

Na osnovu odredbi Statuta Messer Tehnogas ad, Beograd (u daljem tekstu : Društvo), uz uvažavanje OECD principa korporativnog upravljanja, Odbor direktora je na svojoj sednici održanoj 29.05.2012.godine usvojio sledeći:

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA MESSER TEHNOGAS AD, BEOGRAD

I UVODNE ODREDBE

Član 1.

Kodeksom korporativnog upravljanja (u daljem tekstu: Kodeks) postavljaju se principi korporativnog upravljanja i organizacione kulture Društva i nadzor nad upravljanjem u skladu sa kojima će se ponašati nosioci korporativnog upravljanja Društva, a naročito u vezi sa: pravima akcionara, ravnopravnom tretmanu akcionara, ulozi zainteresovanih strana u korporativnom upravljanju, obelodanjivanjem podataka i transparentnosti i odgovornosti Odbora direktora.

Poštovanjem principa korporativnog upravljanja postižu se sledeći ciljevi: zakonitost u radu i poslovanju, etičnost, primena dobre poslovne prakse i običaja, transparentnosti poslovanja i izveštavanja, oprezno upravljanje rizicima, zaštiti sredstava Društva i interesa akcionara, društveno odgovorno poslovanje, odnosno dugoročno unapređenje poslovanja i vrednosti Društva i unapređenje poverenja akcionara i investitora u Društvo.

Član 2.

Kodeks predstavlja dopunu pravilima sadržanim u relevantnim pozitivnim propisima i Statutu AD, a ne njihovu zamenu. U slučaju suprotnosti odredbi ovog Kodeksa sa odredbama pozitivnih propisa, Osnivačkog akta i Statuta Društva, primenjivaće se odredbe relevantnih pozitivnih propisa, Osnivačkog akta i Statuta Društva.

Član 3.

Ovim Kodeksom postavljeni principi su evolutivnog karaktera i podložni promenama.

Odbor direktora će, u skladu sa savremenim trendovima i razmeni iskustva u navedenoj oblasti, kao i u skladu sa razvojnim dostignućima u oblasti makroekonomske politike, tržišne ekonomije, ali i kulture vrednosti i poslovne etike Društva, vršiti sve potrebne izmene i dopune ovog Kodeksa, o čemu će blagovremeno informisati javnost preko internet stranice Društva.

Ukoliko je potrebno pojedini principi iz ovog Kodeksa se mogu bliže razraditi drugim internim aktima Društva.

II PRAVA AKCIONARA

Član 4.

Društvo omogućava akcionarima :
ostvarivanje njihovih osnovnih prava u skladu sa pozitivnim propisima i Statutom AD ,kao što su pravo vlasništva nad akcijama i korišćenje prava iz i po osnovu akcija,kao što su: učešće u odlučivanju,dovoljno informisanje o pitanjima o kojima se odlučuje,o vremenu i mestu održavanja sednica skupštine akcionara, dnevnom redu iste,o pravilima rada Skupštine akcionara, proceduri glasanja i drugo.

Član 5.

Akcionari treba da budu upoznati sa strukturom kapitala i da budu obelodanjeni aranžmani koji omogućavaju pojedinim akcionarima da steknu stepen kontrole nesrazmeran njihovom učešću u kapitalu.

Član 6.

Društvo će obezbediti da se mehanizmi korporativne kontrole ne koriste na način koji sprečava tržištu da funkcioniše na efikasan i transparentan način.

III RAVNOPRAVAN TRETMAN AKCIONARA

Član 7.

Društvo obezbeđuje da svi akcionari vlasnici iste klase akcija imaju jednak tretman u skladu sa pozitivnim propisima i Statutom Društva,te će omogućiti da punomoćnik akcionara glasa na način dogovoren sa stvarnim vlasnikom akcija i eliminišće se prepreke za prekogranično glasanje,uz sprovođenje identifikacije lica koje vrši glasanje.

Član 8.

Društvo zabranjuje nedozvoljeno trgovanje akcijama na osnovu privilegovanih informacija, kao i zloupotrebe u vidu trgovanja sa samim sobom.

Članovi Odbora direktora su dužni da obelodane da li direktno ili indirektno, ili u ime trećih lica, imaju materijalnih interesa u bilo kojoj transakciji ili stvari koja je od direktnog uticaja na Društvo.

IV ULOGA ZAINTERESOVANIH STRANA U KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

Član 9.

Društvo će poštovati prava akcionara, investitora i svih drugih zainteresovanih strana, utvrđena zakonom ili zajedničkim sporazumom.

Društvo će razvijati mehanizme kojima će kroz učešće zaposlenih poboljšavati rezultate Društva.

Društvo će zainteresovanim stranama koje učestvuju u procesu korporativnog upravljanja obezbediti redovan pristup relevantnim, potrebnim i pouzdanim informacijama na način predviđen Zakonom i aktima Društva.

Član 10.

Društvo će akcionarima, zaposlenima i svim drugim zainteresovanim stranama omogućiti da Odboru direktora odnosno od njih ovlašćenom licu slobodno saopšte svoje mišljenje o mogućoj nelegalnoj ili neetičkoj praksi, a da zbog toga njihova prava ne budu ugrožena.

V OBELADANJIVANJE PODATAKA I TRANSPARENTNOST

Član 11.

Obelodanjivanje podataka od strane Društva obuhvataće, ali bez ograničavanja samo na njih, bitne podatke o sledećim pitanjima:

1. finansijskim i poslovnim rezultatima Društva
2. revizorskim izveštajima,
3. bitnim ciljevima ,
4. značajnom vlasništvu nad akcijama i pravu glasa,
5. politici naknade za članove Odbora direktora, informacije o članovima Odbora, uključujući njihove kvalifikacije,
6. transakcijama povezanih lica,
7. predvidivim faktorima rizika,
8. pitanjima koja se odnose na zaposlene i druge zainteresovane strane,
9. kodeksu upravljanja, izmenama i dopunama i primeni istog.

Društvo će navedene informacije pripremiti i obelodanjivati u skladu sa pozitivnim propisima, računovodstvenim standardima i standardima obelodanjivanja finansijskih i nefinansijskih podataka .

Član 12.

Godišnju reviziju finansijskih izveštaja i poslovanja Društva obavljaće nezavisni, kompetentan i kvalifikovan revizor, u cilju pružanja objektivnog dokaza Odboru i akcionarima da finansijski izveštaji nepristrasno predstavljaju finansijsko stanje i rezultate poslovanja Društva u svakom bitnom pogledu.

Spoljni revizori imaju obavezu prema akcionarim i prema Društvu da reviziju vrše na propisan i profesionalan način.

Član 13.

Takođe, Društvo organizuje i razvija unutrašnji nadzor poslovanja i ima lice koje rukovodi unutrašnjim nadzorom, koje obavlja samo taj posao i nezavisno je u svom radu, tj. nemože biti član Odbora direktora.

Poslovi unutrašnjeg nadzora naročito obuhvataju:

- 1) kontrolu usklađenosti poslovanja društva sa zakonom, drugim propisima i aktima društva;
- 2) nadzor nad sprovođenjem računovodstvenih politika i finansijskim izveštavanjem;

3) proveru sprovođenja politika upravljanja rizicima;

4) praćenje usklađenosti organizacije i delovanja društva sa kodeksom korporativnog upravljanja;

5) vrednovanje politika i procesa u društvu, kao i predlaganje njihovog unapređenja.

Lice koje rukovodi poslovima unutrašnjeg nadzora dužno je da o sprovedenom nadzoru poslovanja redovno izveštava komisiju za reviziju, koja vrši nadzor nad radom unutrašnjeg nadzora u Društvu.

Član 14.

Društvo će okvir korporativnog upravljanja, shodno okolnostima, dopunjavati putem pribavljanja analiza ili saveta analitičara, brokera, agencija za procenu i drugih, koji se odnose na odluke investitora, bez značajnih sukoba interesa koji mogu ugroziti integritet njihove analize ili saveta.

VI ODGOVORNOST ODBORA DIREKTORA

Član 15.

Članovi Odbora direktora su lica koja imaju posebne dužnosti prema Društvu u smislu odredbi Zakona o privrednim društvima i izvršavaju svoje poslove na osnovu celovitih informacija, savesno, sa pažnjom dobrog privrednika, i u razumnom uverenju da deluju u najboljem interesu Društva i Akcionara.

Članovi Odbora direktorima svoje postupanje zasnivaju i na informacijama i mišljenjima lica stručnih za odgovarajuću oblast, za koje razumno veruju da su u tom slučaju savesno postupala.

Član Odbora direktora dužan je da Društvo obavesti o postojanju ličnog interesa (ili interesa sa njim povezanog lica) u pravnom poslu koji Društvo zaključuje, odnosno pravnoj radnji koju društvo preduzima, odnosno da izbegava sukob interesa sa Društvom.

Član 16.

Odbor Direktora će primenjivati visoke moralne standarde i standarde postavljene Kodeksom poslovne etike, vodeći računa o interesima svih zainteresovanih strana. Članovi Odbora direktora su dužni da poštuju ograničenja svojih ovlašćenja iz pozitivnih propisa, Statuta Društva i Poslovnika o radu Odbora direktora.

Član 17.

Odbor direktora će pored drugih funkcija koje su Zakonom i Statutom predviđene kao delokrug njegovog rada, vršiti i ključne funkcije kao:

1. razmatranje i vođenje korporativne strategije, definisanje poslovnih politika i godišnjih biznis planova, politike rizika, određivanje ciljanih rezultata, kao i nadziranje velikih kapitalnih izdataka, preuzimanje drugih Društava i prodaja imovine,
2. praćenje primene principa korporativnog upravljanja i vršenje potrebnih izmena Kodeksa kodeksa korporativnog upravljanja.
3. učešće u planiranju kadrova, posebno sukcesije i nagrađivanja;

4. usklađivanje nagrađivanja ključnih rukovodilaca sa dugoročnim ciljevima AD i ciljevima njenih akcionara,
5. praćenje i upravljanje eventualnim sukobima interesa ;
6. obezbeđenje integriteta sistema računovodstvenog i finansijskog izveštavanja Društva, uključujući nezavisnu reviziju i postojanje odgovarajućih sistema kontrole, a naročito sistema za upravljanje rizikom, finansijsku i operativnu kontrolu i poštovanje zakona i odgovarajućih standarda,
7. nadziranje procesa obelodanjivanja podataka i komuniciran

Član 18.

Društvo će obezbediti da članovi Odbora direktora, kako bi mogli da ispunjavaju svoje obaveze, imaju pristup tačnim i, relevantnim i blagovremenim informacijama.

VII ZAVRŠNE ODREDBE

Član 19.

1. Principe korporativnog upravljanja sadržane u ovom Kodeksu primenjuju organi upravljanja ovog Društva, kao i zaposleni u Društvu u meri u kojoj su primenjivi u njihovom radu.
2. Revizori Društva,
3. Investitori, konsultanti, poslovni partneri.

Član 20.

Odbor direktora će se starati o primeni i sprovođenju Kodeksa, kao i o usklađenosti ponašanja i delovanja lica na koja se Kodeks odnosi sa principima korporativnog upravljanja.

Član 21.

Odbor direktora je ovlašćen da daje tumačenja principa sadržanih u ovom Kodeksu, kao i bilo koje odredbe ovog Kodeksa.

Član 22.

Odbor direktora će u slučaju spora vezano za primenu, tumačenje ili sprovođenje usvojenih principa, a u cilju njegovog efikasnog i ekonomičnog rešavanja, ali i jačanja poverenja u Društvo, drugoj strani predložiti sklapanje sporazuma o formiranju arbitraže kako bi se nastali spor rešio u interesu svih strana.

Član 23.

Ovaj Kodeks stupa na snagu odmah po objavljivanju na internet stranici ovog Društva. Isti se menja Odlukom Odbora direktora i sve izmene se takođe objavljuju na internet stranici ovog Društva.



Predsednik Odbora direktora:

Johann Ringhofer