

Redovna dionica IGH-R-A, ISIN HRIGH0RA0006
Uvrštena na službeno tržište Zagrebačke burze
Matična država članica: Hrvatska
LEI oznaka: 74780000W0UQ8MF2FU71

HANFA
Miramarska 24b
10000 Zagreb

ZAGREBAČKA BURZA
Ivana Lučića 2a
10000 Zagreb

HINA-OTS
ots@hina.hr

Zagreb, 30. travanj 2025

PREDMET: **Kodeks korporativnog upravljanja**
 Upitnik o usklađenosti za 2024. godinu

INSTITUT IGH,d.d.

INSTITUT IGH, d.d.
Janka Rakuše 1
10000 Zagreb, Hrvatska

TEL +385 (0)1 612 51 25
FAX +385 (0)1 612 54 01
EMAIL igh@igh.hr
WEB www.igh.hr

Mjerodavni sud:
Trgovački sud u Zagrebu
registrarski uložak s matičnim brojem
(MBS) 080000959

Temeljni kapital:
14.814.630,00 €,
uplaćen u cijelosti

Broj izdanih dionica: IGH 1.481.463
Nominalna vrijednost dionice 10 €

MB: 3750272
OIB: 79766124714
Poslovna banka:
Hrvatska poštanska banka d.d.
IBAN:
HR3423900011198006586
SWIFT kod: HPBZHR2X

Uprava:
Robert Petrosian, predsjednik Uprave
Marija Đuroković, članica Uprave
Tatjana Bičanić, članica Uprave
Josip Majer, član Uprave

Nadzorni odbor:
Žarko Dešković, dipl. ing. građ.,
predsjednik Nadzornog Odbora



UPITNIK O USKLAĐENOSTI ZA IZDAVATELJE DIONICA

Sva pitanja sadržana u ovom upitniku odnose se na razdoblje od jedne kalendarske godine.

Kodeks korporativnog upravljanja namijenjen je društvima s dualističkim ustrojem obzirom da je takva struktura upravljanja najčešća kod društava čije su dionice uvrštene na Zagrebačku burzu. Ako izdavatelj ima monistički ustroj, upitnik o usklađenosti ispunjava u skladu s dodatkom B Kodeksa korporativnog upravljanja.

Društva na pitanja iz Upitnika o usklađenosti odgovaraju sa DA, NE ili Djelomično odabirom odgovora iz padajućeg izbornika za svako pitanje.

Za pitanja na koja je društvo odgovorilo sa DA ne popunjava se stupac Objašnjenje.

Za pitanja na koja je društvo odgovorilo sa NE ili DJELOMIČNO u stupcu Objašnjenje trebalo bi objasniti zašto je to tako, odnosno:

- objasniti u kojem se dijelu ne pridržava odredbe Kodeksa i iz kojeg razloga,
- opisati mjere koje je poduzelo umjesto pridržavanja odredbe Kodeksa kako bi ispunilo ciljeve utvrđene u odgovarajućem načelu Kodeksa
- ako se društvo namjerava pridržavati odredbe Kodeksa u budućnosti, naznačiti kada će početi tako postupati.

Uputa za generiranje xml sheme iz xls datoteke objavljena je na web stranici Hanfe pod Tehničke upute i obrasci u dijelu Transparentnost izdavatelja.

POGLAVLJE	ODREDBA	ČLANAK	PITANJE	ODGOVOR (na svako pitanje se obvezno odgovara izborom odgovora iz padajućeg izbornika)	OBJAŠNJENJE (se unosi samo za pitanja na koja je prethodno odgovoreno "NE" ili "Djelomično")
1.	Suradnja	1.	Statut društva i/ili drugi interni akti jasno određuju ovlasti nadzornog odbora i uprave.	DA	
1.	Suradnja	1.	Statut društva i/ili drugi interni akti su dostupni bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
1.	Suradnja	2.	Nadzorni odbor usvojio je odluku u kojoj je naveo kategorije odluka i pravnih poslova za koje je potrebna prethodna suglasnost nadzornog odbora te one odluke o kojima se uprava mora savjetovati s nadzornim odborom prije donošenja odluke, a njihov sažetak dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
1.	Suradnja	2.	Statut i/ili interni akti društva predviđaju prethodnu suglasnost nadzornog odbora za donošenje važnih odluka koje utječu na strategiju društva, rashode, izloženost riziku i ugled.	DA	
1.	Suradnja	3.	Statut i/ili interni akti društva propisuju da nadzorni odbor i njegovi odbori imaju pravodoban pristup dokumentima, prostorijama i radnicima kada je to potrebno za izvršavanje njihovih dužnosti.	DA	
1.	Suradnja	4.	Statut i/ili interni akti društva propisuju da uprava mora izvještavati nadzorni odbor u redovitim intervalima o operativnim rezultatima društva, financijskoj situaciji, znatnijim financijskim i nefinancijskim rizicima i rezultatima interakcija s dioničarima i ostalim dionicima.	DA	
1.	Suradnja	5.	Statut i/ili interni akti društva propisuju da predsjednik uprave mora odmah obavijestiti nadzorni odbor ako nastane ili je vjerojatno da će nastati događaj koji potencijalno može znatno utjecati na rezultate, financijski položaj ili ugled društva.	NE	Društvo tako postupa po zakonom utvrđenoj obvezi iz članka 250. ZTD-a stoga nije potrebno isto propisivati Statutom i internim aktima. Nije izričito regulirano internim aktima društva, ali predsjednik uprave redovito izvještava nadzorni odbor o svim relevantnim događajima i financijskim rezultatima te je Statutom propisano da svi članovi uprave sudjeluju u sjednicama nadzornog odbora.
1.	Pravila ponašanja	6.	Nadzorni odbor dao je suglasnost na pravilnik o ponašanju (ili drugi interni akt) koji uspostavlja pravila ponašanja koja moraju slijediti članovi uprave i nadzornog odbora, radnici i drugi koji djeluju za račun društva, a koji također sadržava pravila i mjere koje će biti poduzete u slučaju njegova kršenja.	Djelomično	Nadzorni odbor je dao suglasnost na Poslovnik o radu uprave, no njime nisu predviđene mjere u slučaju njegova kršenja. Sankcioniranje kršenja obveza iz radnih odnosa propisano je Pravilnikom o radu koji je donijela Uprava u skladu sa svojim ovlaštenjima
1.	Pravila ponašanja	6.	Pravilnik o ponašanju (ili drugi interni akt) dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
2.	Sukob interesa	7.	Za članove uprave i nadzornog odbora propisana je zabrana sudjelovanja u donošenju odluka u vezi s kojima se nalaze u sukobu interesa.	NE	Primjenjuju se relevantne odredbe Zakona o trgovačkim društvima, stoga nije potrebno posebno propisivati internim aktima.
2.	Sukob interesa	7.	Nadzorni odbor dao je prethodnu suglasnost na politiku za upravljanje sukobom interesa.	NE	Primjenjuju se relevantne odredbe Zakona o trgovačkim društvima, stoga nije potrebno posebno propisivati internim aktima.

3.	Odabir članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	16.	Prilikom predlaganja kandidata za nadzorni odbor glavnoj skupštini, među materijalima za glavnu skupštinu društvo čini dostupnima sve informacije navedene u članku 16. Kodeksa.	NE	Prilikom narednih izbora materijali za GS će sadržavati sve dostupne informacije iz članka 17. Kodeksa.
3.	Odabir članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	16.	Informacije određene u članku 16. Kodeksa bez naknade su dostupne na mrežnim stranicama društva.	Djelomično	Većina informacija iz članka 16. Kodeksa dostupna je na mrežnim stranicama Društva
3.	Odabir članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	17.	Materijali za glavnu skupštinu sadrže sve informacije koje su navedene u članku 17. Kodeksa.	NE	Prilikom narednih izbora materijali za GS će sadržavati sve informacije iz članka 17. Kodeksa.
3.	Odabir članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	18.	Podaci navedeni u članku 17. Kodeksa dostupni su bez naknade na mrežnim stranicama društva i u slučaju kada se imenuje predstavnik radnika ili drugi član nadzornog odbora kojeg ne biraju dioničari na glavnoj skupštini.	NE	Prilikom narednih izbora podaci navedeni u članku 17. Kodeksa biti će dostupni na mrežnim stranicama Društva.
4.	Nadležnost nadzornog odbora	19.	Nadzorni odbor ima sve zadatke nabrojane u članku 19. Kodeksa.	DA	
4.	Sastav	20.	Nadzorni odbor napravio je profil nadzornog odbora koji određuje najmanji broj članova te kombinaciju vještina, znanja i obrazovanja, kao i profesionalnog i praktičnog iskustva koje se zahtijeva u nadzornom odboru.	NE	Članove NO izabrala je GS u skladu sa prijedlozima dioničara.
4.	Sastav	21.	Nadzorni odbor uključuje članove različitih spolova, dobi, profila i iskustava kako bi se osigurala raznolikost perspektiva prilikom donošenja odluka.	Djelomično	U NO isključivo su osobe muškog spola
4.	Sastav	22.	Većina članova nadzornog odbora je neovisna u skladu s definicijom iz Dodatka A Kodeksa.	NE	Članove NO izabrala je GS u skladu sa prijedlozima dioničara.
4.	Sastav	22.	Predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora su neovisni.	NE	Članove NO izabrala je GS u skladu sa prijedlozima dioničara.
4.	Predsjednik	23.	Predsjednik nadzornog odbora ima zadatke određene u članku 23. Kodeksa.	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je odbor za imenovanje.	NE	NO smatra da zbog veličine i organizacije Društva i dalje nema potrebe za osnivanjem posebnog Odbora za imenovanja, o navedenom pitanju razmotriti će se u slučaju povećanja broja članova NO.
4.	Odbori nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je odbor za primitke.	NE	NO smatra da zbog visine primitaka nema potrebe za osnivanjem posebnog Odbora za primitke, o navedenom pitanju razmotriti će se u narednom razdoblju.
4.	Odbori nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je revizijski odbor.	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor utvrdio je mandat i aktivnosti svakog svojeg odbora.	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	26.	Svaki odbor nadzornog odbora sastoji se od članova koji imaju potrebne vještine, znanje i obrazovanje, kao i profesionalno i praktično iskustvo za djelotvorno izvršavanje funkcija tog odbora.	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	27.	Svaki odbor nadzornog odbora ima najmanje tri člana.	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	27.	Većina članova svakog odbora nadzornog odbora je neovisna (u skladu s definicijom iz Dodatka A Kodeksa).	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	27.	Članovima uprave zabranjeno je biti članovima odbora nadzornog odbora.	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	28.	Opis poslova svakog odbora nadzornog odbora dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	Interni aki društva koji određuje opis poslova revizijskog odbora dostupan je na internim mrežnim stranicama društva
4.	Odbori nadzornog odbora	28.	Društvo u godišnje izvješće uključuje izvješće o radu svakog odbora nadzornog odbora te informacije o broju održanih sastanaka i članovima odbora.	DA	
4.	Vremensko opterećenje	29.	Očekivano minimalno vremensko opterećenje svakog člana nadzornog odbora određeno je u trenutku njegova imenovanja.	DA	

4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	39.	Nadzorni odbor ocijenio je svoju djelotvornost u posljednjih 12 mjeseci.	DA	
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	39.	Nadzorni odbor ocijenio je pojedinačne rezultate svojih članova u posljednjih 12 mjeseci.	DA	
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	39.	Ocjenjivanje djelotvornosti nadzornog odbora vodio je predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora.	DA	
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	40.	Ocjenjivanje nadzornog odbora uključilo je ocjenu svih okolnosti navedenih u članku 40. Kodeksa.	DA	
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	41.	Godišnje izvješće uključuje izvješće o ocjeni nadzornog odbora i njegovih odbora u kojem su ocijenjene sve okolnosti navedene u članku 41. Kodeksa.	Djelomično	Izvješće o ocjeni Nadzornog odbora ne navodi detaljno postupke ni radnje provedene u okviru ocjenjivanja, niti osobe koje su konzultirane prilikom ocjenjivanja.
5.	Dužnosti uprave	42.	Dužnosti uprave uključuju sve aktivnosti navedene u članku 42. Kodeksa.	DA	
5.	Dužnosti uprave	43.	Uprava je usvojila, a nadzorni odbor je odobrio, poslovnik o radu uprave koji definira sve navedeno u članku 43. Kodeksa.	DA	
5.	Dužnosti uprave	44.	U slučaju grupe, uprava vodećeg društva ima obvezu osigurati djelotvoran nadzor nad aktivnostima drugih društava u grupi.	DA	
5.	Dužnosti uprave	44.	Statut i/ili interni akti društva sadrže pravila koja uređuju odgovornosti i postupke izvještavanja na nivou vodećeg društva i društava kćeri.	DA	
5.	Sastav	45.	Nadzorni odbor osigurava da uprava održava profil uprave koji određuje najmanji broj članova te kombinaciju članova koji posjeduju vještine, znanja i obrazovanje, kao i profesionalno i praktično iskustvo koje se zahtijeva za upravu.	DA	
5.	Predsjednik	46.	Propisana je odgovornost predsjednika uprave za sve aktivnosti navedene u članku 46. Kodeksa.	DA	
5.	Ograničenja drugih imenovanja	47.	Internim aktima društva predviđeno je da članovi uprave moraju pribaviti prethodnu suglasnost nadzornog odbora prije prihvaćanja imenovanja u upravu ili nadzorni odbor društva koje nije dio iste grupe.	Djelomično	Internim aktima društva određena je obveza članova Uprave pridržavanja svih pozitivnih propisa, pa i traženja suglasnosti o članstvu u upravi i nadzornom odboru drugih društava
5.	Ograničenja drugih imenovanja	47.	Internim aktima društva predviđena je zabrana da članovi uprave drže više od dvije pozicije u upravi ili nadzornom odboru drugih takvih društava.	Djelomično	Internim aktima društva određena je obveza članova Uprave pridržavanja svih pozitivnih propisa, pa ishođenje suglasnosti o članstvu u upravi i nadzornom odboru više od dva društva izvan grupe ne bi bilo moguće
5.	Ocjena uprave	48.	Nadzorni odbor u posljednjih 12 mjeseci ocijenio je djelotvornost aranžmana za suradnju između nadzornog odbora i uprave, kao i adekvatnost podrške i informacija koje prima od uprave.	DA	
5.	Ocjena uprave	48.	Rezultati ocjene aranžmana za suradnju između nadzornog odbora i uprave uključeni su u godišnje izvješće.	DA	
5.	Ocjena uprave	49.	Uprava je ocijenila vlastitu djelotvornost kao i djelotvornost pojedinih članova u posljednjih 12 mjeseci.	DA	
5.	Ocjena uprave	49.	Uprava je izvijestila nadzorni odbor o zaključcima u vezi ocjene vlastite djelotvornosti i djelotvornosti pojedinih članova.	DA	
6.	Uloga odbora za primitke	50.	Dužnosti odbora za primitke uključuju sve aktivnosti navedene u članku 50. Kodeksa.	NE	Nadzorni odbor smatra da zbog visine primitaka i financijskog stanja Društva nema potrebe za osnivanjem posebnog Odbora za primitke, o navedenom pitanju razmotriti će se u slučaju povećanja broja članova NO.

7.	Odnosi s vanjskim revizorom	64.	Revizijski odbor odobrio je politiku o dozvoljenim nerevizorskim uslugama koje pruža vanjski revizor.	Djelomično	Revizorski odbor se očituje o potrebi za pružanjem nerevizorskih usluga u trenutku utvrđivanja potrebe za pružanjem istih
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	65.	Revizijski odbor ocijenio je djelotvornost upravljanja rizicima i sustava unutarnje kontrole kao cjeline najmanje jednom godišnje.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	65.	Revizijski odbor po potrebi daje preporuke nadzornom odboru i upravi društva u vezi djelotvornosti upravljanja rizicima i sustava unutarnje kontrole.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	66.	Društvo održava djelotvoran sustav upravljanja rizicima koji osigurava pouzdano prepoznavanje rizika, mjerenje, odgovore, prijavljivanje i njihovo nadziranje.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	66.	Društvo je odredilo jasne unutarnje odgovornosti za održavanje sustava upravljanja rizicima te jasnu proceduru održavanja kontakata odgovornih osoba s revizijskim odborom.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Društvo je ustanovilo funkciju unutarnje revizije odgovornu za nadziranje djelotvornosti sustava unutarnje kontrole, uključujući upravljanje rizicima.	NE	Društvo nije ustanovilo jedinstvenu funkciju unutarnje revizije, već se ista obavlja od strane odjela kontrolinga, uprave, nadzornog odbora, revizorskog odbora i vanjskog revizora
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Revizijski odbor odobrio je plan unutarnje revizije u posljednjih 12 mjeseci.	NE	Društvo nije ustanovilo jedinstvenu funkciju unutarnje revizije, već se ista obavlja od strane odjela kontrolinga, uprave, nadzornog odbora, revizorskog odbora i vanjskog revizora
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Revizijski odbor zaprima izvješća unutarnjeg revizora i nadzire provedbu njegovih preporuka.	NE	Društvo nije ustanovilo jedinstvenu funkciju unutarnje revizije, već se ista obavlja od strane odjela kontrolinga, uprave, nadzornog odbora, revizorskog odbora i vanjskog revizora
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	68.	Revizijski odbor obavezan je nadzornom odboru preporučiti imenovanje ili razrješenje voditelja funkcije unutarnje revizije.	NE	Društvo nije ustanovilo jedinstvenu funkciju unutarnje revizije, već se ista obavlja od strane odjela kontrolinga, uprave, nadzornog odbora, revizorskog odbora i vanjskog revizora
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	68.	Ako u društvu ne postoji funkcija unutarnje revizije, revizijski odbor je jednom u posljednjih 12 mjeseci ocijenio potrebu za tom funkcijom u sklopu svoje ocjene sustava unutarnjih kontrola.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	69.	Uprava je, uz prethodnu suglasnost nadzornog odbora, usvojila postupak za prijavljivanje kršenja zakona ili unutarnjih pravila društva, stvarnih ili u slučaju da postoji sumnja u kršenje.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	69.	Postupak osigurava da radnici ili vanjski dionici ne trpe negativne posljedice ako prijave sumnjivo ponašanje.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	69.	Detalji postupka za prijavljivanje dostupni su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	70.	Statut i/ili interni akti društva predviđaju dužnost uprave da izvijesti nadzorni odbor o svim uočenim nepravilnostima i dogovori mjere koje moraju biti provedene.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	70.	Revizijski odbor ocijenio je djelotvornost postupka i njegovu primjenu u posljednjih 12 mjeseci.	DA	
8.	Korištenje mrežnim stranicama društva	71.	Svi podaci koje društvo mora objaviti u skladu sa zakonom, pravilima o uvrštenju, Kodeksom i vlastitim statutom dostupni su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
8.	Korištenje mrežnim stranicama društva	72.	Sve informacije određene člankom 72. Kodeksa bez naknade su dostupne na mrežnim stranicama društva te im se lako može pristupiti.	DA	

10.	Korporativna društvena odgovornost	84.	Kada uprava od nadzornog odbora traži prethodnu suglasnost s odlukama, popratni dokumenti objašnjavaju na koji je način preporučena mjera u skladu s politikama povezanim s procjenom učinka aktivnosti društva na okoliš i zajednicu, s politikama povezanim s očuvanjem ljudskih prava i prava radnika te s mjerama povezanim sa sprječavanjem i sankcioniranjem mita i korupcije.	DA	
10.	Uključenost dionika	85.	Nadzorni odbor i uprava zajednički su identificirali koga smatraju ključnim dionicima u odnosu na društvo.	DA	
10.	Uključenost dionika	85.	Uprava je osigurala postojanje učinkovitih mehanizama za redovitu interakciju s ključnim dionicima, kao i za informiranje nadzornog odbora o rezultatima tih komunikacija.	DA	
10.	Uključenost dionika	86.	Nadzorni odbor je ovlašten, uz prethodnu obavijest predsjedniku uprave, organizirati sastanke s vanjskim dionicima kada smatra da je to nužno.	DA	
10.	Uključenost dionika	87.	U ovlaštenjima svakog odbora nadzornog odbora predviđeno je u koje svrhe predsjednik odbora može komunicirati izravno s dionicima te koju je proceduru potrebno pratiti.	DA	