

Na osnovu člana 12. stav 4. i člana 246. Zakona o privrednim društvima („Sl. glasnik RS“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 i 109/2021), Bernhard Walter Wachter, državljanin Lihtenštajna, br. pasoša: R 37283, član skupštine akcionarskog društva **Kapital RS Inc A.D. Beograd-Zvezdara**, sa registrovanim sedištem u Beogradu, ul. Severni Bulevar br. 6, matični broj: 21247057, PIB: 109812976 (u daljem tekstu: „**Društvo**“), doneo je Odluku o izmenama i dopunama statuta akcionarskog Društva, od dana 6. januara 2023. godine, kojom je izmenjen i dopunjen Statut Društva, od dana 30. novembra 2016. godine, te na osnovu člana 12. stav 5. Zakona o privrednim društvima, direktor i zakonski zastupnik Društva, Jelena Orlović, dana 6. januara 2023. godine, sačinjava i potpisuje prečišćeni tekst statuta Društva, tako da on sada glasi:

**STATUT  
AKCIONARSKOG DRUŠTVA  
Kapital RS Inc A.D. Beograd**

**Član 1.**

Ovim statutom uređuje se upravljanje Društvom i druga pitanja u skladu sa Zakonom o privrednim društvima Zakonom o privrednim društvima („Sl. glasnik RS“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 i 109/2021) u daljem tekstu: „**Zakon**“), a naročito:

1. Poslovno ime i sedište Društva;
2. Pretežna delatnost Društva;
3. Podaci o visini upisanog i uplaćenog osnovnog kapitala;
4. Bitne elemente izdatih akcija;
5. Vrste i klase akcija i drugih hartija od vrednosti koje je društvo ovlašćeno da izda;
6. Postupak sazivanja skupštine;
7. Određivanje organa Društva, sastav i njihov delokrug, bliže uređivanje načina imenovanja i opoziva tih članova, kao i načina odlučivanja tih organa;
8. Druga pitanja za koja je ovim ili posebnim zakonom određeno da ih sadrži statut akcionarskog društva.

**POSLOVNO IME, SEDIŠTE I DELATNOST DRUŠTVA**

**Član 2.**

Poslovno ime društva je: **Kapital RS Inc A.D. Beograd**.

**Član 3.**

Sedište Društva je na sledećoj adresi: Beograd, opština Zvezdara, ul. Severni bulevar br. 6/III.

**Član 4.**

Pretežna delatnost kojom će se Društvo baviti je:

66.19 Ostale pomoćne delatnosti u pružanju finansijskih usluga, osim osiguranja i penzijskih fondova. Osnovna delatnost kojom će se Društvo baviti je investiciono savetovanje ali Društvo može pružati i dodatne usluge i to:

- saveti društvima u vezi sa strukturom kapitala, poslovnom strategijom, spajanjem i kupovinom društava i sličnim pitanjima
- istraživanje i finansijska analiza u oblasti investiranja ili drugi oblici opštih preporuka u vezi sa transakcijama finansijskim instrumentima.

## **OSNOVNI KAPITAL DRUŠTVA I AKCIJE**

### **Član 5.**

Ukupan upisani novčani deo osnovnog kapitala Društva iznosi 131.357,00 evra u dinarskoj protivvrednosti koja iznosi 16.136.758,62 dinara (slovima: šesnaest miliona stotinu trideset šest hiljada sedam stotina pedeset osam dinara i šezdeset dve pare) po srednjem kursu NBS na dan donošenja odluke.

Ukupan uplaćeni novčani deo osnovnog kapitala društva iznosi 131.357,00 evra u dinarskoj protivvrednosti koja iznosi 16.136.758,62 dinara (slovima: šesnaest miliona stotinu trideset šest hiljada sedam stotina pedeset osam dinara i šezdeset dve pare) po srednjem kursu NBS na dan donošenja odluke.

### **Član 6.**

Društvo je ukupno izdalo 104 običnih akcija bez nominalne vrednosti.

Akcionar Bernhard Walter Wachter iz Lihtenštajna, sa prebivalištem na adresi FL-9490 Vaduz, Forellenweg 10, Lihtenštajn br. pasoša: R 37283 je upisao 104 običnih akcija bez nominalne vrednosti.

Društvo će po registraciji osnivanja kod Agencije za privredne registre preduzeti sve radnje u vezi sa registracijom akcija u Centralnom registru.

### **Član 7.**

Društvo može izdavati sledeće vrste akcija: obične i preferencijalne akcije.

Sve obične akcije Društva čine uvek jednu klasu akcija i daju akcionarima prava i nose ograničenja utvrđena ovim statutom i odlukom o izdavanju, u skladu sa Zakonom.

Sve preferencijalne akcije, koje Društvo može da izda, daju akcionarima povlašćena prava utvrđena odlukom o njihovom izdavanju, u skladu sa Zakonom.

### **Član. 8**

Obične akcije Društva daju akcionarima sledeća prava:

- 1) pravo učešća i glasanja na Skupštini, tako da jedna akcija uvek daje pravo na jedan glas;
- 2) pravo na isplatu dividende;
- 3) pravo učešća u raspodeli likvidacionog ostatka ili stečajne mase u skladu sa zakonom kojim se uređuje stečaj;
- 4) pravo prečeg sticanja običnih akcija i drugih finansijskih instrumenata zamenljivih za obične akcije iz novih emisija;
- 5) druga prava u skladu sa Zakonom i ovim statutom.

Obične akcije ne mogu se pretvoriti u preferencijalne akcije ili druge finansijske instrumente.

## **UPRAVLJANJE RIZICIMA**

### **Član. 9**

Kapital Društva mora uvek da odgovara iznosu kapitala koji je potreban za pokriće obaveza Društva i mogućih gubitaka zbog rizika kojima je Društvo izloženo u svom poslovanju i kako se ne bi nanela šteta klijentima ili učesnicima u transakcijama sa Društvom.

Društvo je dužno da izračunava iznos kapitala, rizike i izloženost na način koji je propisan aktom Komisije za hartije od vrednosti.

Upravljanje rizicima je skup radnji i metoda za utvrđivanje, merenje, praćenje rizika, uključujući i izveštavanje o rizicima kojima je Društvo izloženo ili bi moglo biti izloženo u svom poslovanju.

Društvo identifikuje, meri i procenjuje rizike kojima je izloženo u svom poslovanju i upravlja tim rizicima.

Društvo propisuje procedure za identifikovanje, merenje i procenu rizika, kao i upravljanje rizicima posebnim pravilnikom, u skladu sa propisima, standardima i pravilima struke.

## **KAPITAL DRUŠTVA**

### **Povećanje osnovnog kapitala**

### **Član 10.**

Osnovni kapital Društva može se povećati:

- 1) novim ulozima postojećih akcionara ili akcionara koji pristupa Društvu;
- 2) uslovno, u skladu sa zakonom (uslovno povećanje kapitala);
- 3) iz neraspoređene dobiti i rezervi Društva raspoloživih za te namene (povećanje iz neto imovine Društva);
- 4) kao rezultat statusne promene.

Pod povećanjem osnovnog kapitala novim ulozima iz stava 1. tačke 1. ovog člana smatra se i konverzija duga u osnovni kapital Društva.

Uslovno povećanje kapitala iz stava 1. tačke 2. ovog člana može se vršiti i radi ostvarenja prava zaposlenih i izvršnih direktora na kupovinu akcija Društva koje ne može biti veće od 3% osnovnog kapitala Društva.

#### **Član 11.**

Odluku o izdavanju akcija radi povećanja osnovnog kapitala Društva donosi Skupština.

Odluka iz stava 1. ovog člana mora da ima sadržaj propisan zakonom i registruje se u skladu sa Zakonom o registraciji u roku od šest meseci od dana donošenja.

Odluka o izdavanju akcija radi povećanja osnovnog kapitala Društva koja nije registrovana u skladu sa stavom 2. ovog člana ništava je.

Postupak povećanja osnovnog kapitala, upis i uplata akcija kod povećanja novim ulozima, upis akcija i akcionara u Centralni registar i registracija povećanja sprovodi se u skladu sa Zakonom.

#### **Smanjenje osnovnog kapitala**

#### **Član 12.**

Osnovni kapital Društva može se smanjiti:

- 1) povlačenjem i poništenjem akcija sa nominalnom vrednošću;
- 2) poništenjem sopstvenih akcija Društva;
- 3) smanjivanjem nominalne vrednosti akcija.

Smanjenje osnovnog kapitala Društva vrši se uz primenu odredaba zakona o zaštiti poverilaca, ako tim zakonom nije drugačije propisano.

#### **Član 13.**

Odluku o smanjenju osnovnog kapitala Društva u sadržaju koji je propisan Zakonom donosi Skupština.

Izuzetno, odluku iz stava 1. ovog člana mogu doneti izvršni direktori, u slučaju poništenja sopstvenih akcija Društva, ako je to ovlašćenje dato odlukom Skupštine u skladu sa Zakonom.

Odluka iz st. 1. i 2. ovog člana mora da ima sadržaj propisan Zakonom i registruje se u skladu sa Zakonom o registraciji najkasnije u roku od tri meseca od dana donošenja.

Odluku o smanjenju osnovnog kapitala Društva koja nije registrovana u skladu sa stavom 3. ovog člana ništava je.

#### **RASPODELA DOBITI**

#### **Član 14.**

Po usvajanju finansijskih izveštaja za poslovnu godinu dobit te godine raspoređuje se sledećim redom:

1. za pokriće gubitaka prenesenih iz ranijih godina;
2. za rezerve, ako su one predviđene posebnim zakonom (zakonske rezerve);
3. za dividendu.

### **Dividenda**

#### **Član 15.**

Plaćanje dividende akcionarima može se odobriti odlukom o raspodeli dobiti usvojenoj na redovnoj sednici skupštine, kojom se određuje i iznos dividende (odluka o isplati dividende).

Posle donošenja odluke o isplati dividende akcionar kome treba da bude isplaćena dividenda postaje poverilac Društva za iznos te dividende.

Društvo je u obavezi da o odluci o isplati dividende obavesti akcionare kojima se isplaćuje dividenda u roku od 15 dana od dana donošenja te odluke osim ukoliko je Društvo jednočlano.

Dividenda na akcije isplaćuje se akcionarima u skladu sa pravima koja proizilaze iz vrste i klase akcija koje poseduju na dan dividende, a srazmerno broju akcija koje poseduju u ukupnom broju akcija te klase. Sporazum ili akt Društva kojim se pojedinim akcionarima u okviru iste klase akcija daju posebne pogodnosti u pogledu isplate dividende, ništav je.

### **ORGANI DRUŠTVA**

#### **Član 16.**

Upravljanje društvom je jednodomno.

Organi Društva su: skupština akcionara i direktori.

### **SKUPŠTINA**

#### **Sastav skupštine i prava akcionara**

#### **Član 17.**

Za vreme dok je društvo jednočlano Akcionar vrši funkciju Skupštine Društva uz sva ovlašćenja, prava i obaveze propisane zakonom.

### **Nadležnost skupštine**

#### **Član 18.**

Skupština odlučuje o:

1. izmenama statuta;
2. povećanju ili smanjenju osnovnog kapitala, kao i svakoj emisiji hartija od vrednosti;
3. broju odobrenih akcija;
4. promenama prava ili povlastica bilo koje klase akcija;
5. statusnim promenama;

6. promeni pravne forme Društva;
7. sticanju i raspolaganju imovinom velike vrednosti;
8. raspodeli dobiti i pokriću gubitaka;
9. usvajanju finansijskih izveštaja, kao i izveštaja revizora ako su finansijski izveštaji bili predmet revizije;
10. usvajanju izveštaja o radu direktora,
11. naknadama direktorima, odnosno pravilima za njihovo određivanje, uključujući i naknadu koja se isplaćuje u akcijama i drugim hartijama od vrednosti društva;
12. imenovanju i razrešenju direktora;
13. pokretanju postupka likvidacije, odnosno podnošenju predloga za stečaj društva;
14. izboru revizora i naknadi za njegov rad;
15. drugim pitanjima u skladu sa Zakonom i statutom.

#### **Sednice skupštine**

##### **Član 19.**

Sednice skupštine mogu biti redovne ili vanredne.

#### **Održavanje redovne i vanredne sednice društva**

##### **Član 20.**

Redovna sednica skupštine održava se jednom godišnje, najkasnije u roku od šest meseci od završetka poslovne godine.

Vanredna sednica skupštine održava se po potrebi, osim u slučaju kada se prilikom izrade godišnjih ili drugih finansijskih izveštaja koje društvo izrađuje u skladu sa zakonom utvrdi da društvo posluje sa gubitkom usled kojeg je vrednost neto imovine društva postala manja od 50% osnovnog kapitala društva, kada se obavezno saziva, a u pozivu za tu sednicu mora biti naveden razlog sazivanja te sednice, kao i predlog dnevnog reda koji mora da sadrži predlog odluke o likvidaciji društva, odnosno predlog odluke o drugim merama koje je potrebno preduzeti kada nastupi situacija zbog koje je sednica skupštine i sazvana.

#### **Postupak sazivanja skupštine**

##### **Član 21.**

Redovnu sednicu skupštine saziva direktor, upućivanjem pismenog poziva, akcionarima koji imaju pravo na učešće u radu sednice skupštine, najkasnije 30 dana pre dana održavanja sednice. Poziv za vanrednu sednicu šalje se najkasnije 21 dan pre dana održavanja sednice.

Vanrednu sednicu saziva direktor na osnovu svoje odluke ili po zahtevu akcionara koji imaju najmanje 5% osnovnog kapitala Društva, odnosno akcionara koji imaju najmanje 5% akcija u okviru klase koja ima pravo glasa po tačkama dnevnog reda koji se predlaže, osim ako je statutom predviđeno niže učešće u osnovnom kapitalu Društva, odnosno manji broj akcija u okviru klase koja ima pravo glasa po tačkama dnevnog reda koji se predlaže.

Spisak akcionara koji imaju pravo na učešće u radu sednice skupštine utvrđuje se na dan akcionara koji pada na deseti dan pre dana održavanja sednice.

**Kvorum**  
**Član 22.**

Kvorum za sednicu skupštine čini obična većina od ukupnog broja glasova klase akcija sa pravom glasa po predmetnom pitanju. Sopstvene akcije date klase, kao i akcije date klase čije je pravo glasa suspendovano, ne uzimaju se u obzir prilikom utvrđivanja kvoruma.

U kvorum se računaju i glasovi akcionara koji su glasali u odsustvu ili elektronskim putem. Kvorum na sednici skupštine utvrđuje se pre početka rada skupštine.

**Većina za odlučivanje**  
**Član 23.**

Skupština donosi odluke običnom većinom glasova prisutnih akcionara koji imaju pravo glasa po određenom pitanju, osim ako ovim Statutom ili Zakonom nije predviđeno drugačije.

Tročetvrtinskom većinom glasova prisutnih akcionara Skupština donosi odluke o sledećim pitanjima, i to:

1. promeni pravne forme;
2. statusnoj promeni;
3. smanjenju osnovnog kapitala;
4. vremenu trajanja Društva;
5. isključenju prava prečeg upisa akcija;
6. otuđenju sopstvenih akcija Društva;
7. odricanje od prava za naknadu štete, koju Društvu prouzrokuje direktor Društva kršenjem odredaba ovog zakona, statuta ili odluke skupštine;
8. sticanje ili raspolaganje imovinom velike vrednosti Društva;
9. sprovođenju postupka likvidacije društva;
10. u drugim slučajevima utvrđenim ovim Statutom ili Zakonom.

**Ponovljena sednica**  
**Član 24.**

Ako je sednica skupštine Društva odložena zbog nedostatka kvoruma, može biti ponovo sazvana sa istim dnevnim redom tako da se održi najkasnije 30, a najranije 15 dana računajući od dana neodržane sednice (ponovljena sednica).

Poziv za ponovljenu sednicu upućuje se akcionarima najkasnije deset dana pre dana predviđenog za održavanje ponovljene sednice.

Ako je dan održavanja ponovljene sednice unapred određen u pozivu za neodržanu sednicu, ponovljena sednica će biti održana na taj dan.

Dan iz stava 3. ovog člana ne može biti dan koji pada ranije od osmog ni kasnije od tridesetog dana računajući od dana neodržane sednice.

Dan akcionara neodržane sednice važi i za ponovljenu sednicu.

Kvorum za ponovljenu vanrednu sednicu čini jedna trećina od ukupnog broja glasova akcija sa pravom glasa po predmetnom pitanju.

### **Dnevni red**

#### **Član 25.**

Na sednicama skupština može se odlučivati i raspravljati samo o tačkama dnevnog reda utvrđenih odlukom o sazivanju sednice skupštine koju donosi direktor.

Jedan ili više akcionara koji poseduju najmanje 5% akcija sa pravom glasa mogu direktoru, predložiti dodatne tačke za dnevni red sednice o kojima predlažu da se raspravlja, kao i dodatne tačke o kojima se predlaže da skupština donese odluku, ukoliko obrazlože taj predlog.

Predlog iz stava 2. ovog člana daje se pisanim putem, uz navođenje podataka o podnosiocima zahteva, a može se uputiti društvu najkasnije 20 dana pre dana održavanja redovne sednice skupštine, odnosno deset dana pre održavanja vanredne sednice skupštine.

### **Predsednik skupštine**

#### **Član 26.**

Za predsednika skupštine bira se: Nikola Tomašević iz Beograda, ul. Kapetan Mišina br. 15.

### **Direktori**

#### **Član 27.**

Direktor Društva može biti lice koje poseduje potrebne sposobnosti za rad na poslovima upravljanja poslovima investicionog društva, i koje ispunjava uslove definisane zakonom o tržištu kapitala i podzakonskim aktima Komisije.

Poslovna reputacija i iskustvo direktora Društva treba da obezbede upravljanje u skladu sa pravilima sigurnog i dobrog poslovanja brokersko-dilerskog društva i ova lica moraju da imaju odgovarajuću poslovnu reputaciju i najmanje tri godine radnog iskustva u vezi sa hartijama od vrednosti.

Direktor, kao organ uprave mora posedovati dovoljno opšteg znanja, veština i iskustva da bi mogao da razume delatnost institucije, uključujući glavne rizike. Direktor, kao član organa uprave deluje savesno i



pošteno i razmišlja nezavisno tako da može delotvorno proceniti i osporiti odluke višeg rukovodstva, i ako je potrebno, efikasno nadgledati i pratiti donošenje odluka.

Direktor Društva mora biti zaposlen sa punim radnim vremenom u tom Društvu, a direktor mora znati srpski jezik.

Društvo mora imati najmanje 2 (dva) člana organa uprave koji upravljaju poslovanjem investicionog društva.

### **Član 28.**

Društvo ima 2 (dva) izvršna direktora.

Za izvršne direktore Društva imenuju se:

1. Jelena Orlović, ženskog pola, sa prebivalištem u Beogradu, opština Novi Beograd, ul. Bulevar Zorana Đinđića br. 56/12, JMBG: 2204973176503.
2. Marija Obradović, ženskog pola, sa prebivalištem u Smederevu, ul. Sime Matavulja br. 18, JMBG: 0307990765012.

Predlog kandidata za direktora daju akcionari koji imaju pravo na predlaganje dnevnog reda sednice skupštine.

### **Ovlašćenja direktora za zastupanje**

#### **Član 29.**

Izvršni direktor Jelena Orlović zastupa Društvo samostalno bez ograničenja.

Izvršni direktor Marija Obradović zastupa Društvo samostalno uz supotpis direktora Jelene Orlović, za sve pravne poslove i radnje čija vrednost prelazi iznos od 10.000,00 evra.

#### **Član 30.**

Direktor:

1. utvrđuje poslovnu strategiju i poslovne ciljeve društva;
2. vodi poslove društva i određuje unutrašnju organizaciju društva;
3. vrši unutrašnji nadzor nad poslovanjem društva;
4. ustanovljava računovodstvene politike društva i politike upravljanja rizicima;
5. odgovara za tačnost poslovnih knjiga društva;
6. odgovara za tačnost finansijskih izveštaja društva;
7. daje i opoziva prokuru;
8. saziva sednice skupštine i utvrđuje predlog dnevnog reda sa predlozima odluka;
9. utvrđuje emisionu cenu akcija i drugih hartija od vrednosti;
10. utvrđuje tržišnu vrednost akcija;

11. donosi odluku o sticanju sopstvenih akcija;
12. izračunava iznose dividendi koji u skladu sa ovim zakonom, statutom i odlukom skupštine pripadaju pojedinim klasama akcionara, određuje dan i postupak njihove isplate, a određuje i način njihove isplate u okviru ovlašćenja koja su mu data statutom ili odlukom skupštine;
13. donosi odluku o raspodeli međudividendi akcionarima;
14. predlaže skupštini politiku naknada direktora, ako nije utvrđena statutom, i predlaže ugovore o radu, odnosno ugovore o angažovanju direktora po drugom osnovu;
15. izvršava odluke skupštine;
16. vrši druge poslove i donosi odluke u skladu sa ovim zakonom, statutom i odlukama skupštine.

Direktor na redovnoj sednici skupštine podnosi izveštaje o:

1. računovodstvenoj praksi i praksi finansijskog izveštavanja Društva i njegovih povezanih društava, ako postoje;
2. usklađenosti poslovanja Društva sa zakonom i drugim propisima;
3. kvalifikovanosti i nezavisnosti revizora društva u odnosu na društvo,
4. ugovorima zaključenim između društva i direktora, kao i sa licima koja su sa njima povezana u smislu ovog zakona.

Pravila poslovanja, Pravilnik o tarifi kao i druga akta Društva donosi Direktor.

#### **Mandat direktora i prestanak mandata direktora**

##### **Član 31.**

Mandat direktora traje 4 godine.

Mandat direktora prestaje istekom perioda na koji je imenovan.

Ako direktor u toku trajanja mandata prestane da ispunjava uslove da bude direktor Društva, smatra se da mu je prestao mandat danom prestanka ispunjenosti tih uslova.

Mandat direktora prestaje ako skupština ne usvoji godišnje finansijske izveštaje društva u roku koji je predviđen za održavanje redovne sednice skupštine.

Imenovanje direktora po prestanku mandata vrši se na prvoj narednoj sednici skupštine, do kada direktor kome je prestao mandat nastavlja da obavlja svoju dužnost, ako njegovo mesto nije popunjeno kooptacijom.

#### **Razrešenje direktora**

##### **Član 32.**

Skupština može razrešiti direktora i pre isteka mandata na koji je imenovan, bez navođenja razloga.

#### **Ostavka direktora**

##### **Član 33.**

Direktor može dati ostavku pisanim putem predsedniku skupštine ili akcionaru Društva koji poseduje najveći broj akcija sa pravom glasa.

Ostavka proizvodi dejstvo u odnosu na Društvo danom podnošenja, osim ako u njoj nije naveden neki kasniji datum.

Direktor Društva koji je dao ostavku, u obavezi je da nastavi da preuzima poslove koji ne trpe odlaganje do imenovanja novog direktora ali ne duže od 30 dana od dana registracije te ostavke u skladu sa zakonom o registraciji.

### **Odgovornost izvršnih direktora**

#### **Član 34.**

Izvršni direktori odgovaraju Društvu za štetu koju mu prouzrokuju kršenjem odredaba Zakona, ovog statuta ili odluke Skupštine.

Izuzetno, izvršni direktori neće biti odgovorni za štetu ako su postupali u skladu sa odlukom Skupštine. Ako šteta iz stava 1. ovog člana nastane kao posledica zajedničke odluke izvršnih direktora, za štetu odgovaraju izvršni direktori koji su doneli odluku.

U slučaju iz stava 3. ovog člana, ako izvršni direktor nije bio prisutan prilikom donošenja odluke od strane drugog izvršnog direktora, niti je učestvovao u njenom donošenju na drugi način, smatra se da je odgovoran za štetu ako se toj odluci nije pisanim putem usprotivio u roku od osam dana po saznanju za njeno donošenje.

### **NADZOR**

#### **Unutrašnji nadzor (kontrola)**

#### **Član 35.**

Društvo je dužno da uspostavi trajnu, efikasnu i nezavisnu funkciju koja se bavi poslovima interne kontrole koja je zadužena za:

- 1) praćenje i redovnu procenu primerenosti i efikasnosti mera i postupaka koje Društvo donosi radi minimiziranja rizika neusklađenosti poslovanja Društva sa relevantnim propisima, kao i drugih povezanih rizika;
- 2) savetovanje izvršnih direktora i drugih relevantnih lica o načinu primene relevantnih propisa.

Nezavisnost funkcije iz stava 1. ovog člana obezbeđuje se na način da Društvo:

- 1) imenuje lice odgovorno za poslove interne kontrole i izveštavanje izvršnih direktora;
- 2) obezbedi da interne kontrole ne budu uključena u obavljanje usluga ili aktivnosti koje nadziru;
- 3) obezbedi uslove za rad lica interne kontrole koji ne umanjuju niti je verovatno da bi mogli umanjiti njihovu objektivnost;

- 4) obezbedi da interni kontrolori imaju dovoljno znanja i iskustva, adekvatna sredstva i ovlašćenja.

### **Revizija finansijskih izveštaja**

#### **Član 36.**

Godišnji finansijski izveštaji Društva su predmet spoljne revizije.

Revizor Društva dužan je da pre zaključenja ugovora o vršenju revizije, a nakon toga najmanje jednom godišnje za vreme trajanja tog ugovora, Skupštini Društva dostavi:

- 1) pisanu izjavu kojom potvrđuje svoju nezavisnost od Društva;
- 2) obaveštenje o svim uslugama koje je u prethodnom periodu, pored revizije finansijskih izveštaja, pružio Društvu.

Revizor Društva dužan je da Skupštinu izvesti o svim okolnostima koje bi mogle uticati na njegovu nezavisnost u odnosu na Društvo i merama koje su preduzete za otklanjanje tih okolnosti.

Društvo je dužno da obezbedi da izveštaj eksternog revizora sadrži i mišljenje o:

- 1) adekvatnosti mehanizama i eventualnim slabostima unutrašnje kontrole Društva,
- 2) računovodstvenim procedurama za određivanje adekvatnosti kapitala,
- 3) upravljanju izloženosti rizicima i
- 4) adekvatnosti mera zaštite imovine klijenata.

Društvo je dužno da revizora upozori pisanim putem na obavezu pridržavanja odredaba člana 345 . Zakona o tržištu kapitala.

### **OBAVEŠTAVANJE KONTROLNIH ORGANA**

#### **Član 37.**

Društvo je dužno da, najkasnije do 15. dana u mesecu za prethodni mesec, dostavi Komisiji za hartije od vrednosti (u daljem tekstu: „**Komisija**“) mesečni izveštaj o poslovanju koji, naročito, sadrži podatke o:

- 1) prometu finansijskih instrumenata;
- 2) stvarenim prihodima po uslugama za koje je društvu data dozvola;
- 3) transakcijama finansiranja hartija od vrednosti i prihodima ostvarenim po tom osnovu;
- 4) broju klijenata za koje su izvršene usluge.

Društvo je dužno da, u roku koji je propisan stavom 1. ovog člana, dostavi Komisiji i mesečni izveštaj o adekvatnosti kapitala, izloženosti riziku i likvidnosti, čija sadržina je predmet regulisanja posebnog pravilnika.

Društvo je dužno da dostavi Komisiji kvartalni izveštaj za prethodni kvartal, do 15. u mesecu kojim počinje tekući kvartal, a koji najmanje sadrži podatke o potraživanjima i obavezama tog društva.

Društvo je dužno da, najkasnije 4 (četiri) meseca nakon završetka poslovne godine, dostavi Komisiji:

- 1) redovan godišnji finansijski izveštaj;
- 2) godišnji izveštaj o poslovanju na adekvatnom obrascu, koji propisuje Komisija;
- 3) revizorski izveštaj.

Redovan godišnji finansijski izveštaj, godišnji izveštaj o poslovanju i revizorski izveštaj sastavljaju se u skladu sa Zakonom i zakonima kojima se uređuje računovodstvo i revizija.

Društvo je dužno da, u roku od 8 (osam) dana od nastanka promene, obavesti Komisiju o promeni uslova na osnovu kojih je Društvo dobilo dozvolu za obavljanje delatnosti, kao i o drugim uslovima koje Društvo mora da ispunjava, a naročito o uslovima koji se odnose na:

- 1) zakonom propisani minimalni iznos kapitala za obavljanje delatnosti;
- 2) upis promena u registru privrednih subekata i Centralnom registru;
- 3) nastupanje okolnosti na osnovu kojih Komisija povlači saglasnost na sticanje kvalifikovanog učešća;
- 4) nastupanje okolnosti na osnovu kojih Komisija povlači saglasnost na izbor izvršnih direktora.

**POSLOVNA TAJNA**  
**Dužnost čuvanja poslovne tajne**  
**Član 38.**

Poslovna tajna je podatak koji je zakonom, drugim propisom ili aktom Društva određen kao poslovna tajna.

Poslovna tajna je podatak čije bi saopštavanje trećem licu moglo naneti štetu Društvu, kao i podatak koji ima ili može imati ekonomsku vrednost zato što nije opšte poznat, niti je lako dostupan trećim licima koja bi njegovim korišćenjem ili saopštavanjem mogla ostvariti ekonomsku korist i koji je od strane Društva zaštićen odgovarajućim merama u cilju čuvanja njegove tajnosti.

Lica koja imaju posebne dužnosti prema Društvu, kao i lica zaposlena u Društvu, dužna su da čuvaju poslovnu tajnu Društva.

Lica iz stava 1. ovog člana dužna su da poslovnu tajnu čuvaju i nakon prestanka tog svojstva, u periodu od dve godine od dana prestanka tog svojstva.

**Član 39.**

Izvršni direktori i zaposleni u Društvu dužni su da čuvaju podatke koji predstavljaju poslovnu tajnu, i ne smeju te podatke saopštavati trećim licima niti ih koristiti osim u interesu klijenta.

Izuzetno od stava 1. ovog člana, podaci o klijentima iz tog stava se mogu saopštavati i stavljati na uvid:

- 1) uz pismenu saglasnost klijenta;

- 2) prilikom nadzora koji vrši Komisija, Centralni registar ili organizator tržišta;
- 3) na osnovu naloga suda;
- 4) na osnovu naloga organa koji se bavi sprečavanjem pranja novca ili finansiranja terorizma, odnosno drugog nadležnog državnog organa.

## STATUSNE PROMENE

### Član 40.

Društvo dužno je da pre podnošenja prijave za upis statusne promene u Registar privrednih subjekata dobije dozvolu Komisije.

## PRESTANAK DRUŠTVA

### Član 41.

Društvo prestaje da postoji brisanjem iz registra privrednih subjekata u slučajevima i pod uslovima propisanim zakonom.

## Izmene statuta

### Član 42.

Društvo ima obavezu da najmanje jednom godišnje izvrši izmene i dopune statuta radi usklađivanja podataka propisanih odredbom člana 246. stav 1. tačka 3) i 4) Zakona, ako je u prethodnoj godini došlo do promene tih podataka.

Izmene ovog statuta vrše se u pisanoj formi.

Direktor Društva je u obavezi da nakon svake izmene statuta sačini i potpiše prečišćeni tekst dokumenata.

Izmene statuta, nakon svake takve izmene, registruju se u skladu sa zakonom o registraciji.

U Beogradu, dana 06.01.2023. godine

ZAKONSKI ZASTUPNIK

  
\_\_\_\_\_  
Jelena Orlović  
Direktor

