



REPUBLIKA HRVATSKA
JAVNI BILJEŽNIK
ANTE ILIĆ
ZAGREB, TOMAŠIĆEVA 7
Telefon: 01/4620-815

Posl.broj OU-120/09

U Zagrebu, 27.04.2009. (dvadesetisedmogtravnjadvijetisućeidevete) godine-----

Ja, **BLAŽENKA PLEČAŠ**, javnobilježnički prisjednik u uredu javnog bilježnika **ANTE ILIĆ**, iz Zagreba, Tomašićeva 7, sastavila sam ovaj;-----

ZAPISNIK

sa **Izvanredne skupštine Hrvatske revizorske komore** (u daljnjem tekstu: Komora), koja je održana dana 25.04.2009. (dvadesetipetogtravnjadvijetisućeidevete) godine u prostorijama Ekonomskog fakulteta u Zagrebu, Trg J.F. Kennedyja 6, sa početkom u 9.30 (devet i trideset) sati.-----

Odluka o sazivanju Izvanredne skupštine Hrvatske revizorske komore, a koja je ujedno bila i poziv za skupštinu, s dnevnim redom i prijedlogom izmjena i dopuna Statuta Hrvatske revizorske komore objavljena u NN broj 43 od 08.04.2009. (osmogtravnjadvijetisućeidevete) godine. Odluka o sazivu skupštine objavljena je i na internetskoj stranici Hrvatske revizorske komore te je Komora Odluku dostavila svim članovima Skupštine putem elektroničke pošte.-----

Preslika objave iz NN te poziv za Skupštinu upućen javnom bilježniku nalaze se u prilogu ovom zapisniku.-----

Ispred Ministarstva financija, prisutne pozdravlja gospodin Damir Kaufman, ravnatelj Uprave za financijski sustav pri Ministarstvu financija, te obrazlaže razloge i način saziva ove Izvanredne skupštine. Naime, sukladno odredbi čl. 36. st. 5. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o reviziji (NN 139/08) Upravno vijeće Komore bilo je dužno u roku od 60 (šezdeset) dana od dana stupanja na snagu Zakona sazvati Izvanrednu skupštinu Komore u sastavu prema odredbama Zakona, na kojoj se trebalo izabrati novo Upravno vijeće i donijeti Statut. Budući da, Upravno vijeće Komore nije u zakonskome roku sazvlao Izvanrednu skupštinu, o čemu je Ministarstvo financija primilo obavijest od Hrvatske revizorske komore (Klasa: 053-01/09-01/4, Urbroj: 251-442-01-09-01) ministar financija je dana 01.04.2009. (prvogtravnjadvijetisućeidevete) godine donio Odluku o sazivanju Izvanredne skupštine.-----

Preslika obavijesti Hrvatske revizorske komore nalazi se u prilogu ovom zapisniku.-----

Prema točki 3. Odluke o sazivanju Izvanredne skupštine, Izvanrednom skupštinom predsjedava ministar financija ili osoba koju on opunomoći. Ministar financija, Ivan Šuker opunomoćio je gospodina DAMIRA KAUFMAN iz Zagreba, Mirka Deanovića 7, da predsjedava ovom Izvanrednom skupštinom. Istovjetnost gospodina Kaufmana utvrdila sam uvidom u osobnu iskaznicu broj: 101474743 izdanu u PU

Zagrebačka, a ovlaštenje da predsjedava skupštinom uvidom u Punomoć ministra financija od 01.04.2009. (prvogravnjadvjetisućeidevete) godine, Klasa: 470-03/09-01/1, Urbroj: 513-11/09-5, a koja punomoć se u preslici prilaže ovom zapisniku.-----

Prilutni se obavještavaju da je skupštini nazočan i javni bilježnik, odnosno Blaženka Plećaš, prisjednik u javnobilježničkom uredu Ante Ilića, u Zagrebu, Tomašićeva 7, te da uz javnog bilježnika zapisnik Izvanredne skupštine vodi i Ministarstvo financija uz prisutnost i ovjeru javnog bilježnika.-----

Predsjednik skupštine utvrđuje da je na Izvanrednoj skupštini prisutno 180 (stoosamdeset) ovlaštenih revizora, te da sukladno čl. 31. st. 2. Zakona o reviziji ovlašteni revizori imaju po jedan glas pri odlučivanju na Skupštini Komore.-----

Popis prisutnih na Skupštini priložen zapisniku.-----

Sukladno točki 6. Odluke o sazivanju Izvanredne skupštine Hrvatske revizorske komore, Skupština donosi pravovaljane odluke ukoliko Skupštini prisustvuje većina svih članova odnosno ovlaštenih revizora prema Zakonu o reviziji. Obzirom da Skupštini nije prisutna većina, predsjednik Skupštine odgađa Skupštinu na pola sata, te obavještava prisutne da Skupština nastavlja sa radom u 10.10 sati (deset sati i deset minuta).--- Nakon isteka ovog roka, Skupština donosi pravovaljane odluke većinom glasova prisutnih članova.-----

U 10.10 sati (deset sati i deset minuta) Skupština nastavlja sa radom.-----
Utvrđuje se da su na skupštini nazočna 183 (stoosamdesetitri) ovlaštena revizora, te da s obzirom na sve gore navedeno, Skupština može donositi valjane odluke.-----

Na Izvanrednoj skupštini glasuje se javno temeljem točke 6. Odluke o sazivanju Izvanredne skupštine Hrvatske revizorske komore. Glasuje se putem listića, koji su svim sudionicima dani prilikom evidentiranja prisutnosti prije ulaska u dvoranu uz ostale skupštinske materijale. Način glasovanja detaljno će biti objašnjen za svaku pojedinu točku dnevnog reda.-----
Prebrojavanje glasova i ostale tehničke poslove obavljaju djelatnici Ministarstva financija, a rezultati glasovanja objavljuju se za svaku točku dnevnog reda posebno.-----

Prelazi se na **DNEVNI RED**, koji je kako je već navedeno objavljen u Narodnim novinama i to:-----

1. **Donošenje izmjena i dopuna Statuta**
2. **Izbor novog Upravnog vijeća.**

Ad.1. Donošenje izmjena i dopuna Statuta

Temeljem točke 8. Odluke, Izvanredna skupština donosi izmjene i dopune Statuta na temelju prijedloga koje je predložilo Ministarstvo financija, radi usklađivanja s odredbama Zakona, većinom glasova prilutnih članova.-----

Predsjednik Skupštine po ovoj točki dnevnog reda otvara raspravu.-----

Za riječ se javlja gđa. IRENA DOBROVIĆ, ovlašteni revizor. Poziva se na čl. 10. st. 3. Statuta Hrvatske revizorske komore, u kojem se navodi da se za sjednicu Skupštine članovima dostavljaju prijedlozi



odluke odnosno drugi materijali za skupštinu, ako Poslovníkom o radu Skupštine nije drugačije određeno, te navodi kako navedeni materijali nisu dostavljeni uz poziv za Skupštinu. Ujedno prigovara i terminu zakazane Skupštine obzirom da članovi Skupštine, ovlaštene revizori dolaze iz cijele Hrvatske te smatra da je zakazani termin vrlo teško ispoštivati za revizore koji dolaze iz udaljenijih mjesta RH u odnosu na grad Zagreb.-----

Nakon toga za riječ se javlja gosp. IVAN BAŠIĆ, ovlaštene revizor, te postavlja pitanje do kada važi stari Statut odnosno kada stupa na snagu novi Statut i kada se smatra da su izabrani novi članovi Upravnog vijeća? -----

Gosp. VLADIMIR MARIČEVIĆ, ovlaštene revizor, postavlja pitanje zašto Upravno vijeće nije u zakonskom roku sazvalo Izvanrednu skupštinu Komore? Ujedno ističe kako poziv za ovu Izvanrednu skupštinu nije dostavljen svim ovlaštenim revizorima pojedinačno putem elektroničke pošte.-----

Predsjednik Skupštine gosp. Kaufman zaključuje raspravu.-----

Odgovarajući na gore postavljena pitanja, gosp. Kaufman ističe kako je ova Izvanredna skupština sazvana u skladu čl. 36. st. 5. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o reviziji (NN 139/08), a ne u skladu sa Statutom Hrvatske revizorske komore pa Skupština i funkcionira prema Zakonu, a ne prema Statutu jer upravo je i sazvana iz razloga što Statut treba uskladiti sa navedenim Zakonom.-----

Prelazi se na glasovanje po ovoj točki dnevnog reda.-----

Predsjednik Skupštine daje upute o glasovanju. Članovi skupštine mogu glasovati na način da ukoliko su « ZA » podignu zeleni listić, ukoliko su « PROTIV » podignu crveni listić ili ukoliko su « SUZDRŽANI » podignu žuti listić. Glasачki listići drže se podignuto sve dok se prebrojavanje ne završi.-----

Nakon završenog glasovanja i prebrojavanja glasova Predsjednik Skupštine objavljuje rezultate glasovanja pod toč. 1. dnevnog reda.-----

Od ukupno 1024 (tisućdvadesetičetiri) glasa na skupštini je nazočno 183 (stoosamdesettri) glasa od kojih je glasovalo 170 (stosedamdeset) članova i to :-----

ZA 132 (stotridesetidva) glasa
PROTIV 26 (dvadesetišest) glasova
SUZDRŽANI 12 (dvanaest) glasova

Predsjednik Skupštine utvrđuje da je « ZA » Prijedlog izmjena i dopuna Statuta dano 132 (stotridesetidva) glasa što predstavlja većinu glasova prisutnih te da su Izmjene i dopune Statuta Hrvatske revizorske komore usvojene u tekstu kako je objavljeno.-----

Prelazi se na drugu točku dnevnog reda.-----

Ad. 2. Izbor novog Upravnog vijeća

Predsjednik Skupštine upoznaje prisutne o načinu glasovanja po ovoj točki dnevnog reda. O izboru novog Upravnog vijeća odlučuje se putem izbornih lista. Svaka predložena izborna lista sastavljena je od pet kandidata, ovlaštenih revizora, a prijedlozima su priložene i pisane suglasnosti o prihvaćanju kandidature te životopisi kandidata. Na jednoj listi iz istog revizorskog društva, odnosno samostalnog revizora mogao se predložiti samo jedan kandidat sukladno čl. 39. st. 3. Zakona o reviziji.-----
Rok za dostavu prijedloga izbornih lista bio je deset dana od dana objave u NN, odnosno zaključno 20.04.2009. (dvadesetitravnjadvjetisućeidevete) godine. Ministarstvo financija je pregledalo prijedloge zaprimljenih lista, a Predsjednik Skupštine objavljuje da su liste ispravne i potpune te ih objavljuje redoslijedom kako su zaprimljene :-----

LISTA – predlagatelj : ANA KRIVIČIĆ

1. ZDENKO BALEN
2. MARTINA BUTKOVIĆ
3. IVANA MATOVINA
4. STJEPAN ŠARGAČ
5. MARIJA ŽIVKOVIĆ

LISTA – predlagatelj : RANKA BUNČIĆ (ujedno i kandidat na listi)

2. HRVOJE SPREMIĆ
3. KRISTIJAN CINOTTI
4. MARINA TONŽETIĆ
5. ZVONIMIR MADUNIĆ

LISTA – predlagatelj: VLADIMIR MARIČEVIĆ (ujedno i kandidat na listi)

2. IVAN BAŠIĆ
3. INGA ČILIĆ
4. MARIJAN SVEČNJAK
5. ŽELJKO TINTOR

Predsjednik Skupštine poziva predlagatelje da predstave kandidate.-----

Gospođa Ana Krivičić kratko je predstavila predložene kandidate sa svoje liste, navodeći društva u kojima rade te njihove dosadašnje rezultate u radu i sudjelovanja na važnijim projektima na području revizije. Gospođa Krivičić je istakla kako je u odabiru predloženih kandidata presudno bilo radno iskustvo i činjenica da kandidati dolaze iz različitih revizorskih društva te da imaju vještine i iskustava rada u timu, a napose da se radi o časnim, poštenim i uglednim osobama.-----

Gospođa Ranka Bunčić istakla je da su na njezinoj listi predloženi mladi ambiciozni ljudi, ali ipak ljudi sa bogatim iskustvom na području struke. Nakon svog kratkog izlaganja, gđa. Bunčić poziva Marinu Tonžetić da izloži ciljeve koje će predloženi kandidati nastojati ostvariti ukoliko budu izabrani za članove Upravnog vijeća. Gđa. Tonžetić je kao važnije ciljeve novog Upravnog vijeća istakla da će se članovi Upravnog vijeće truditi primijeniti znanje i međunarodno iskustvo na lokalnom području, da



će voditi računa da sve obavijesti članovima Komore budu dostavljene redovno putem elektroničke pošte, da će se voditi rasprave o aktualnim pitanjima revizorske struke te da će novo Upravno vijeće raditi na promicanju revizorske struke.-----

Gospodin Vladimir Maričević predstavlja kandidate na svojoj listi navodeći društva u kojima rade, a kao jedan od najvažnijih ciljeva novog Upravnog vijeća navodi zalaganje za rejting struke, ravnopravnost svih revizora te zalaganje za funkcioniranje Komore.-----

Nakon kratkog izlaganja predlagatelja i predstavljanja kandidata, predsjednik Skupštine otvara raspravu po ovoj točki dnevnog reda.-----

Za riječ se javlja gđa. IRENA DOBROVIĆ, te postavlja pitanje : »Gdje u pozivu za Skupštinu piše da postoje predlagatelji lista ? »-----
Predsjednik Skupštine u odgovoru gđi. Dobrović ističe kako je ministar financija prilikom sazivanja Skupštine slijedio Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o reviziji, pa ukoliko netko smatra da su tim zakonom narušena njegova ustavna prava, postoji pravni lijek odnosno u konkretnom slučaju ustavnopravni postupak.-----

Gospodin ZDENKO BALEN predlaže da se poimenično prozovu svi kandidati te da ukratko izlože ciljeve svoje liste. Danu riječ gospodin Balen, iskoristio je da istakne kako će se novo Upravno vijeće, ukoliko bude izabrana lista predlagateljice gđe. Ane Krivičić na kojoj je on kandidat, zalagati prvenstveno za javnost komore, profesionalnu obuku članova Komore, za kontrolu i nadzor nad radom pojedinačnih revizora i revizorskih društva, te za novu zakonsku regulativu.-----

Gospodin ŽELJKO TINTOR ističe kako se on osobno zalagao za jedinstvenu listu kandidata, a ukoliko bude izabrana lista gosp. Maričevića na kojoj je on predloženi kandidat, novo Upravno vijeće zalagat će se za vraćanje identiteta struke, izgradnju standarda i provođenje nadzora nad radom struke u skladu sa utvrđenim standardima.-----
Gosp. Tintor prigovora neradu Komore i Upravnog vijeća, a posebice nesazivanju sjednice Upravnog vijeća po pitanju izmjene Statuta. -----

Gospođa ANA KRIVIČIĆ, u odgovoru na prigovor članova Skupštine o nesazivanju sjednice Upravnog vijeća za izmjenu Statuta, ističe da je sjednica sazvana, ali su glasovi bili podijeljeni 50-50 te se odluka nije mogla donijeti. Posebno ističe kao nije točno da Komora ne radi, kako su naveli neki od članova Skupštine, a u prilog tomu ukratko iznosi podatke o dosadašnjem radu i rezultatima rada Komore.-----

Gospodin MLADEN BAUČIĆ, ovlaštenu revizor, prigovara predlagateljima na šturosti iznošenja podataka o kandidatima sa lista.-----

Gospođa IRENA DOBROVIĆ ističe da je sjednica Upravnog vijeća sazvana nepravovremeno, odnosno da nije proteklo dovoljno vremena od poziva do dana održavanja sjednice, te prigovora načinu održavanja sjednice, budući da je bilo predviđeno održavanje sjednice telefonom odnosno putem elektroničke pošte.-



Nakon toga Predsjednik Skupštine zatvara raspravu te se prelazi na glasanje.-----
Predsjednik Skupštine obrazlaže način glasanja po ovoj točki dnevnog reda.-----

Prisutni ovlašteni revizori mogu glasovati na način ukoliko su « ZA » jednu od predloženih lista podignu zeleni listić. Listići se drže podignuti dok ih god djelatnici Ministarstva financija ne pokupe. Nakon toga listići se zbrajaju uz nadzor javnog bilježnika.-----
Izabrana je ona lista koja je dobila većinu glasova prisutnih članova.-----

Prelazi se na 1. krug glasanja.-----

Nakon završenog glasanja i prebrojavanja glasova odnosno prikupljenih listića, predsjednik objavljuje rezultate glasanja 1. kruga.-----

Od ukupno 1024 (tisućudvadesetičetiri) glasa na skupštini je nazočno 183 (stoosamdesetitri) glasa, od kojih je glasovalo 171 (stosedamesetijedan) član i to :

*ZA listu predlagatelja Ana Krivičić 84 (osamdesetičetiri) glasa
ZA listu predlagatelja Ranka Bunčić 50 (pedeset) glasova
ZA listu predlagatelja Vladimir Maričević 37 (tridesetisedam) glasova.*

Obzirom da niti jedna predložena izborna lista nije dobila većinu glasova, ulazi se u 2. krug glasanja u koju ulaze dvije liste s najvećim brojem glasova, a to su liste predlagatelja : Ane Krivičić i Ranke Bunčić. Glasuje se na isti način kao i u 1. krugu, samo što se sada podižu crveni listići.-----

Nakon završenog glasanja i prebrojavanja glasova odnosno prikupljenih listića, predsjednik objavljuje rezultate glasanja 2. kruga.-----

Od ukupno 1024 (tisućudvadesetičetiri) glasa na skupštini je nazočno 183 (stoosamdesetitri) glasa, od kojih je glasovalo 155 (stopedesetipet) članova i to :

*ZA listu predlagatelja Ana Krivičić 99 (devedesetidevet) glasova
ZA listu predlagatelja Ranka Bunčić 56 (pedesetišest) glasova.*

Predsjednik Skupštine utvrđuje da je za listu predlagatelja Ane Krivičić dano 99 (devedesetidevet) glasova što predstavlja većinu prisutnih glasova na skupštini, te utvrđuje da su članovi novog Upravnog vijeća Hrvatske revizorske komore, kako slijedi :-----

1. ZDENKO BALEN
2. MARTINA BUTKOVIĆ
3. IVANA MATOVINA
4. STJEPAN ŠARGAČ
5. MARIJA ŽIVKOVIĆ



Predsjednik Skupštine zaključuje rad ove Izvanredne skupštine Hrvatske revizorske komore.-----

Dovršeno u 11.50 (jedanaestsatiipedesetminuta).-----

U Zagrebu, 27.04.2009. (dvadesetisedmogtravnjadvjetisućeidevete) godine.-----

JAVNI BILJEŽNIK
ANTE ILIĆ



Ante Ilić
PREDSEDNIK
Klaženka Plećaš

Zapisniku prileži;

- Popis prisutnih
- Odluka o sazivu Skupštine i preslika objave iz NN
- Punomoć ministra financija za gosp. Kaufmana
- Prijedlog izmjena i dopuna Statuta HRK
- Obavijest Hrvatske revizorske komore

J.b. pristojba naplaćena po tbr. 1 ZJP za poziv u iznosu od 40,00 Kn i po tbr. 3 ZJP za sastav Zapisnika u iznosu od 100,00 Kn. J.b. nagrada po čl. 25 PJT naplaćena u iznosu od 2.000,00 Kn + 22% PDV u iznosu od 440,00 Kn.