



REPUBLIKA HRVATSKA

JAVNI BILJEŽNIK
NIKOLA TADIĆ

ZAGREB, Prilaz Gjüre Deželića 23

tel. 4826-440, 4826-441

fax. 4826-512

OU-707/18

PRIJEPIS

U Zagrebu, 18.12.2018. (osamnaestog prosinca dvijetisućeosamnaeste)-

Z A P I S N I K
sa izvanredne Skupštine
HRVATSKE REVIZORSKE KOMORE

Ja, Sandra Skala, javnobilježnički prisjednik u uredu javnog bilježnika Nikole Tadića iz Zagreba, Prilaz Gjüre Deželića 23, sastavila sam ovaj Zapisnik sa izvanredne Skupštine Hrvatske revizorske komore (dalje u tekstu: Komora), Zagreb, Radnička cesta 52, koja je održana dana 18.12.2018. (osamnaestog prosinca dvijetisućeosamnaeste) godine, s početkom u 11,15 h (jedanaest sati i petnaest minuta) u prostorijama Hotela Antunović u Zagrebu, Zagrebačka avenija 100a.-----

AD 1.) Otvaranje Skupštine Komore-----

Skupštinu je u 11,15 h (jedanaest sati i petnaest minuta) otvorio predsjednik Komore gospodin Zdenko Balen (dalje u tekstu: predsjednik Komore) i nazočne izvijestio da je Skupštinu sazvalo Upravno vijeće Komore na temelju članka 9. stavka 6.točke 1. i 2. Statuta Hrvatske revizorske komore (Narodne novine broj: 58/18) i sukladno članku 4. Poslovnika o radu Skupštine Komore.-----

Poziv za Skupštinu dostavljen je članovima Komore 30 dana prije održavanja sjednice Skupštine putem elektroničke pošte, a dnevni red i materijali za Skupštinu na temelju članka 11. stavka 1. Statuta Komore objavljeni su na internetskoj stranici Komore.-----

Istaknuo je da Zapisnik na ovoj Skupštini vodi Sandra Skala, javnobilježnički prisjednik u uredu javnog bilježnika Nikole Tadića iz Zagreba, Prilaz Gjüre Deželića 23, a da tehničku podršku vezanu na elektronsko glasovanje na Skupštini osigurava tvrtka CODEX SORTIUM d.o.o., Zagreb, Ivana Šibla 9. Zatim je ukratko pojasnio način elektronskog glasovanja koje je također prikazano i na platnu, te napomenuo kako će rad Skupštine biti obilježen određenim izbornim aktivnostima po nastavnim točkama dnevnog reda.-----

AD 2.) Izbor verifikacijsko-izbornog povjerenstva, radnog
predsjedništva i predsjednika Skupštine Komore -----

Predsjednik Komore pročitao je prijedlog da se u verifikacijsko-izborno povjerenstvo izaberu Mirica Šalković Novački i Ilija Nikolić kao članovi, te Darko Karić kao predsjednik verifikacijsko-izbornog povjerenstva, a da se u radno predsjedništvo izaberu Mira Hrelja i Zoran Vuk kao članovi, te Joško Džida kao predsjednik Skupštine.----

Predsjednik Komore stavio je na glasovanje prijedlog odluke o izboru verifikacijsko-izbornog povjerenstva.-----

Na temelju provedenog elektronskog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva Predsjednik Komore utvrdio je sljedeće rezultate glasovanja:-----

"ZA" prijedlog je dano 100 (sto) glasova.-----

"PROTIV" prijedloga nije bilo glasova.-----

"SUZDRŽANIH" glasova nije bilo.-----

Zatim je Predsjednik Komore stavio na glasovanje prijedlog odluke o izboru radnog predsjedništva i predsjednika Skupštine.-----

Na temelju provedenog elektronskog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva Predsjednik Komore utvrdio je sljedeće rezultate glasovanja:-----

"ZA" prijedlog je dano 99 (devedesetdevet) glasova.-----

"PROTIV" prijedloga je dan 1 (jedan) glas.-----

"SUZDRŽANIH" glasova nije bilo.-----

Predsjednik Komore utvrdio je da je Skupština natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova donijela sljedeću:-----

----- O D L U K U -----

U verifikacijsko-izborno povjerenstvo izabrani su Mirica Šalković Novački i Ilija Nikolić kao članovi, te Darko Karić kao predsjednik verifikacijsko-izbornog povjerenstva, a u radno predsjedništvo izabrani su Mira Hrelja i Zoran Vuk kao članovi, te Joško Džida kao predsjednik Skupštine.-----

Zatim je Predsjednik Komore zamolio članove radnog predsjedništva da zauzmu svoja mjesta, a verifikacijsko-izborno povjerenstvo da u sklopu sljedeće točke dnevnog reda utvrdi prisutnost članova na Skupštini.-----

AD 3.) Izvještaj verifikacijsko-izbornog povjerenstva i utvrđivanje
broja prisutnih na Skupštini Komore-----

Predsjednik skupštine Joško Džida izvijestio je prisutne da su od ukupno 983 (devetstoosamdesettri) člana Komore, na ovoj Skupštini

prisutna 34 (tridesetčetiri) člana, koji sa 66 (šezdesetšest) glasova po punomoći raspolažu s ukupno 100 (sto) glasova, slijedom čega nema kvoruma potrebnog za odlučivanje, pa je, sukladno odredbama Statuta Komore i Poslovnika o radu Skupštine, potrebno pričekati pola sata, istekom kojeg vremena Skupština pravovaljano odlučuje natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova, ili Skupština može nastaviti s radom bez odgode od pola sata.-----

Zatim je prijedlog da Skupština nastavi s radom bez stanke od pola sata stavio na glasovanje.-----

Na temelju provedenog elektronskog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva Predsjednik Skupštine utvrdio je sljedeće rezultate glasovanja:-----
"ZA" prijedlog je dano 98 (devedesetosam) glasova.-----
"PROTIV" prijedloga je dan 1 (jedan) glas.-----
"SUZDRŽAN" je bio 1 (jedan) glas.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova donijela odluku da se nastavi s radom Skupštine bez stanke od pola sata, te je prešao na sljedeću točku dnevnog reda.-----

AD 4.) Usvajanje dnevnog reda Skupštine Komore-----

Predsjednik Skupštine konstatirao je da je dnevni red uz poziv dostavljen članovima putem elektroničke pošte i objavom na internetskoj stranici Komore. O svakoj točki predložen je i prijedlog odluke, te će se glasovati o objavljenim prijedlozima.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je, da se prema članku 13. stavku 1. Statuta Komore, te odredbi Poslovnika o radu Skupštine, odluke na ovoj Skupštini donose natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova.-----

Predsjednik Skupštine stavio je prijedlog o prihvaćanju Dnevnog reda Skupštine na glasovanje.-----

Na temelju provedenog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva, predsjednik Skupštine utvrdio je rezultate glasovanja:-----
"ZA" prijedlog je dano 100 (sto) glasova-----
"PROTIV" prijedloga nije bilo glasova.-----
"SUZDRŽANIH" glasova nije bilo.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova donijela sljedeću:-----

-----O D L U K U-----

-----Usvaja se dnevni red Skupštine Komore-----

-----Ad 5.) Poslovnik o radu Skupštine Komore-----

Predsjednik Skupštine pozvao je predsjednika Komore da izvijesti članove o prijedlogu odluke pod ovom točkom dnevnog reda.

Predsjednik Komore izvijestio je prisutne kako je zbog stupanja na snagu novog Zakona o reviziji, te novog Statuta donesenog na Skupštini održanoj u lipnju 2018. (dvijetisućeosamnaeste) godine potrebno uskladiti i odredbe Poslovnika o radu Skupštine s novom regulativom. Prijedlog novog Poslovnika usklađen je s izmijenjenim odredbama Statuta koje se uglavnom odnose na rad Skupštine, na rad određenih tijela Skupštine, izbor članova tijela Komore kao npr. Upravnog vijeća, Suda časti i Odbora za nadzor financijskog poslovanja. Donošenjem novog Poslovnika o radu Skupštine, Komora će dobiti akt po kojem će Skupština djelovati u daljnjem radu.

Predsjednik Skupštine stavio je prijedlog odluke na glasovanje.

Na temelju provedenog elektronskog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je rezultate glasovanja:

"ZA" prijedlog je dano 99 (devedesetdevet) glasova.

"PROTIV" prijedloga je dan 1 (jedan) glas.

"SUZDRŽANIH" glasova nije bilo.

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova donijela sljedeću:

-----O D L U K U-----

-----donosi se Poslovnik o radu Skupštine Komore-----

-----Ad 6.) Program i plan rada Komore za 2019. godinu-----

Predsjednik Skupštine zamolio je predsjednika Komore da ukratko iznese i obrazloži Program i plan rada Komore za 2019. (dvijetisućedevedetnaestu) godinu.

Predsjednik Komore naveo je kako je Program i plan rada Komore za 2019. (dvijetisućedevedetnaestu) godinu objavljen na stranicama Komore i kako planske aktivnosti sadržane u njemu proizlaze iz novog Zakona o reviziji. Također je predložio da se ova točka dnevnog reda spoji s točkom dnevnog reda pod 7. Financijski plan Komore za 2019. godinu.

Istaknuo je kako je i dalje prioritet u radu Komore razvoj revizorske profesije te s tim u vezi organiziranje edukacija za polaganje ispita za stjecanje zvanja ovlaštenog revizora. Zatim je

naveo kako ovlaštene revizori imaju obvezu kontinuirane trogodišnje edukacije, te da će se u narednom razdoblju organizirati više radionica, seminara, workshopova i simpozija, s posebnim akcentom na edukaciju mladih kolega. Također će se raditi i na aktivnijem sudjelovanju u komunikaciji s tijelima vlasti.-----

Potom je naveo kako su sve navedene aktivnosti Komore potkrijepljene i financijskim teretima, te da je Financijski plan baziran na prethodnim odlukama o financiranju Komore.-----
Slijedom Odluke o stopi doprinosa i iznosu članarine ovlaštenih revizora prihod je smanjen za cca 30% (trideset posto) u startu, ali je plan završiti godinu u rubnom plusu.-----

Predsjednik Skupštine pozvao je na raspravu po ovoj točki dnevnog reda, a budući se nitko nije javio za raspravu stavio je prvo na glasovanje prijedlog odluke pod točkom 6. dnevnog reda - Plan i programa rada Komore za 2019. (dvijetisućedevetnaestu) godinu.-----

Na temelju provedenog elektronskog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva Predsjednik Skupštine utvrdio je sljedeće rezultate glasovanja:-----
"ZA" prijedlog su dana 82 (osamdesetdva) glasa.-----
"PROTIV" prijedloga su dana 2 (dva) glasa.-----
"SUZDRŽANIH" je bilo 16 (šesnaest) glasova.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova donijela sljedeću:-----

----- O D L U K U -----

-----Utvrđuje se Plan i program rada Komore za 2019. godinu.-----

Zatim je Predsjednik Skupštine stavio na glasovanje prijedlog odluke pod točkom 7. dnevnog reda - Financijski plan Komore za 2019. godinu.-----

Na temelju provedenog elektronskog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva Predsjednik Skupštine utvrdio je sljedeće rezultate glasovanja:-----
"ZA" prijedlog je dano 76 (sedamdesetšest) glasova.-----
"PROTIV" prijedloga je dano 5 (pet) glasova.-----
"SUZDRŽANIH" je bilo 19 (devetnaest) glasova.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova donijela sljedeću:-----

----- O D L U K U -----

-----Utvrđuje se financijski plan Komore za 2019. godinu.-----

Ad 8.) Izbor i imenovanje revizorskog društva revizorom Komore za 2018. godinu (revizijski uvid sukladno članku 32. stavku 1. i članku 46. stavak 7. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija NN br:121/14)-----

Komora je temeljem odredbe članka 17. točke 29. Statuta objavila javni poziv za podnošenje ponuda za izbor revizorskog društva za poslove uvida u godišnje financijske izvještaje Komore za 2018. godinu, s datumom 6.11.2018. S obzirom da su se na javni poziv Komore za podnošenje ponuda prijavila samo dva društva, a uvjetima javnog poziva odgovarala je samo ponuda društva CENTAR-REVIZIJA d.o.o. za reviziju, računovodstvo i porezno savjetovanje, to je Predsjednik Skupštine predložio da se za revizora Komore za 2018. (dvijetisućeosamnaestu) godinu izabere društvo CENTAR-REVIZIJA d.o.o. za reviziju, računovodstvo i porezno savjetovanje, Karlovac, Dr. Vladka Mačeka 28. -----

Zatim je stavio prijedlog odluke na glasovanje.-----

Na temelju provedenog elektronskog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je rezultate glasovanja:-----

"ZA" prijedlog je dano 97 (devedesetsedam) glasova-----

"PROTIV" prijedloga je dan 1 (jedan) glas.-----

"SUZDRŽANA" su bila 2 (dva) glasa.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova donijela sljedeću:-----

-----O D L U K U-----

Imenuje se revizorsko društvo CENTAR-REVIZIJA d.o.o. za reviziju, računovodstvo i porezno savjetovanje, revizorom za poslove uvida u godišnje financijske izvještaje Komore za 2018. (dvijetisućeosamnaestu) godinu.-----

Ad 9. Izbor člana Upravnog vijeća Komore-----

Predsjednik Skupštine izvijestio je prisutne da je članica Upravnog vijeća gđa. Koraljka Soušek dana 13. (trinaestog) kolovoza 2018. (dvijetisućeosamnaeste) godine obavijestila Upravno vijeće Komore o prestanku radnog odnosa u revizorskom društvu, čime ne ispunjava uvjet za obnašanje dužnosti članice Upravnog vijeća iz članka 106. stavka 3. točke 3. Zakona o reviziji i članka 16. stavka 2. točke 2. Statuta Komore. Zbog nepopunjenog mjesta člana u Upravnom vijeću, Upravno vijeće dužno je sukladno odredbi članka 9. stavka 6. točke 1. Statuta Komore, sazvati izvanrednu Skupštinu Komore. Stoga su 17.9.2018. (sedamnaestog rujna dvijetisućeosamnaeste) godine objavljeni javni pozivi za kandidaturu za izbor člana Upravnog vijeća i članova izbornih tijela Komore na internetskoj stranici

Komore, a rok za dostavu prijava kandidature istekao je s danom 17. (sedamnaesti) listopada 2018. (dvijetisućeosamnaeste) godine.-----
Kandidacijska komisija je u provedenom postupku provjere zakonske osnovanosti podnesenih prijava kandidata za izbor člana Upravnog vijeća i javnog razgovora s kandidatima obavljenog 9. (devetog) studenoga 2018. (dvijetisućeosamnaeste) utvrdila prijedlog liste kandidata koju je Upravno vijeće proslijedilo Skupštini Komore na izbor i čiji prikaz se daje na platnu.-----

Predsjednik Skupštine pročitao je prijedlog liste kandidata na kojoj su navedena dva kandidata i to Dragičević Gordana i Kulić Janja, te napomenuo da se bira jedan član Upravnog vijeća i glasa se za ime osobe.-----

Potom je pozvao kandidate da se ukratko predstave.-----

Gordana Dragičević pozdravila je prisutne, te izjavila kako se revizorskim poslom bavi od 1992. (tisućudevetstodevedesetdruge) godine, a 1995. (tisućudevetstodevedesetpete) godine položila je revizorski ispit. U svom društvu DRAGON REVIZIJA d.o.o. zapošljava ukupno 9 (devet) osoba od kojih su 4 (četiri) ovlaštene revizori. Želja joj je promovirati struku i podići dignitet struke, te istovremeno biti glas malih revizorskih kuća u promicanju kvalitete revizorskih usluga.-----

Janja Kulić također je pozdravila sve prisutne napomenuvši kako je većina prisutnih dobro poznaje iz dosadašnje suradnje. Navela je kako je od 1996. (tisućudevetstodevedesetšeste) godine ovlaštene revizor i licencirani poslovni savjetnik. S radom je započela u inozemstvu, a 2005. (dvijetisućepete) godine osnovala je svoju tvrtku Kulić i Sperk Revizija d.o.o. u kojoj zapošljava ukupno 18 (osamnaest) osoba od kojih su 4 (četiri) ovlaštena revizora. Istaknula je svoje bogato internacionalno i lokalno iskustvo te izjavila kako to iskustvo želi uložiti u stručno podizanje kvalitete rada revizora i biti podrška svim kolegama i revizorskim društvima.-----

Zatim je Predsjednik Skupštine stavio na glasovanje prijedlog za izbor člana Upravnog vijeća.-----

Na temelju provedenog elektronskog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je rezultate glasovanja:-----

Gordana Dragičević dobila je ukupno 20 (dvadeset) glasova-----
Janja Kulić dobila je ukupno 80 (osamdeset) glasova-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova donijela sljedeću:-----

-----O D L U K U-----

Za člana Upravnog vijeća bira se Janja Kulić, na mandat od četiri godine.-----

Ad 10.) Izbor članova Odbora za nadzor financijskog poslovanja Komore

Predsjednik Skupštine informirao je prisutne kako je zbog nepopunjenih mjesta članova u Odboru za nadzor financijskog poslovanja Komore radi isteka dva mandata pojedinim članovima i ostavke člana na vlastiti zahtjev, zbog čega bi rad tog tijela bio onemogućen, potrebno na upražnjena mjesta članova Odbora za nadzor financijskog poslovanja izabrati nove članove. U postupku provjere zakonske osnovanosti podnesenih prijava kandidata za izbor članova Odbora za nadzor financijskog poslovanja, Kandidacijska komisija utvrdila je prijedlog liste kandidata za izbor članova Odbora za nadzor financijskog poslovanja Komore, koju je Upravno vijeće prosljedilo Skupštini Komore na izbor i čiji prikaz se daje na platnu. Sukladno odredbi čl. 26. st. 1. Statuta Komore, Odbor za nadzor financijskog poslovanja djeluje u sastavu od tri člana, to se biraju tri predložena kandidata s liste.

Predsjednik Skupštine pročitao je prijedlog liste kandidata za izbor članova Odbora za nadzor financijskog poslovanja i to: Silvija Abičić Pretnar, Sanja Safić i Koraljka Soušek.

Zatim je stavio na glasovanje prijedlog za izbor članova Odbora za nadzor financijskog poslovanja.

Na temelju provedenog elektronskog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je rezultate glasovanja:

"ZA" prijedlog je dano 95 (devedesetpet) glasova

"PROTIV" prijedloga su dana 2 (dva) glasa.

"SUZDRŽANA" su bila 3 (tri) glasa.

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova donijela sljedeću:

O D L U K U

Za članove Odbora za nadzor financijskog poslovanja izabrani su Silvija Abičić Pretnar, Sanja Safić i Koraljka Soušek.

Ad 11.) Izbor članova Suda časti Komore

Predsjednik Skupštine upoznao je prisutne da je člankom 27. Statuta Komore koji je usklađen s odredbama novog Zakona o reviziji ustrojen Sud časti kao samostalno i nezavisno izborno tijelo Komore, koje je potpuno novo tijelo po svom djelovanju i pravilima postupanja, te se u tom smislu provodi izbor članova na Skupštini.

U postupku provjere zakonske osnovanosti podnesenih prijava kandidata za izbor članova Suda časti Komore, Kandidacijska komisija utvrdila je prijedlog liste kandidata za izbor članova Suda časti, koju je Upravno vijeće prosljedilo Skupštini Komore na izbor i čiji prikaz se daje na platnu. Sukladno odredbi čl. 27. st. 3. Statuta

Komore, Sud časti djeluje u sastavu od tri člana, to se biraju tri predložena kandidata s liste.

Predsjednik Skupštine pročitao je prisutnima prijedlog liste kandidata za izbor članova Suda časti, a na kojoj listi su kao kandidati navedeni Ranka Bunčić, Marinko Matković i Marina Tonžetić.

Zatim je stavio na glasovanje prijedlog za izbor članova Suda časti.

Na temelju provedenog elektronskog glasovanja i izvješća verifikacijsko-izbornog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je rezultate glasovanja:

"ZA" prijedlog je dano 97 (devedesetsedam) glasova

"PROTIV" prijedloga su dana 2 (dva) glasa.

"SUZDRŽAN" je bio 1 (jedan) glas.

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština natpolovičnom većinom glasova prisutnih članova donijela sljedeću:

-----O D L U K U-----

Za članove Suda časti izabrani su Ranka Bunčić, Marinko Matković i Marina Tonžetić.

Ad 12.) Završna riječ predsjednika Komore

U završnoj riječi predsjednik Komore zahvalio je svima na sudjelovanju, te edukativnom i brzom radu Skupštine. Čestitao je na izboru novoj članici Upravnog vijeća, te novim članovima Odbora za nadzor financijskog poslovanja i Suda časti, uz napomenu kako će njihova stručnost biti ključna i nužna u daljnjem razvoju struke. Svima je zaželio sretne božićne i novogodišnje blagdane, te uspješnu 2019. (dvijetisućedevetnaestu) godinu.

Dovršeno u 12,00 h (dvanaest sati).

Prilozi:

1. Odluka o sazivanju Skupštine HRK i poziv s dnevnim redom
2. Poslovnik o radu Skupštine Komore
3. Plan i program rada Komore za 2019.godinu
4. Financijski plan Komore za 2019. godinu
5. Prijedlog liste za izbor revizora
6. Prijedlog liste kandidata za izbor člana Upravnog vijeća
7. Prijedlog liste kandidata za izbor članova Odbora za nadzor financijskog poslovanja
8. Prijedlog liste kandidata za izbor članova Suda časti

OU-707/18
PRIJEPIS

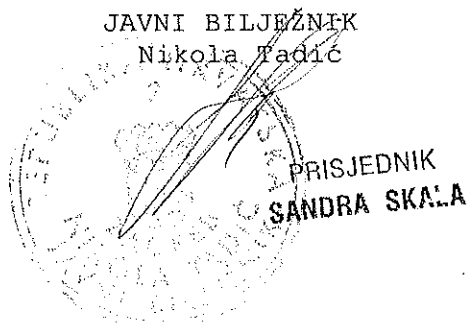
Stranka je preuzela dva primjerka prijepisa ove javnobilježničke isprave.-----

Javnobilježnička pristojba po tar.br. 1. i 3. ZJP naplaćena u iznosu od 140,00 kn.-
Javnobilježnička nagrada po članku po članku 25. i 38. st. 1. PPJBT naplaćena u iznosu 2.160,00 kn + 25% PDV.-----

JAVNI BILJEŽNIK
M.P. Nikola Tadić, v.r.

Potvrđujem da je ovaj prijepis istovjetan izvorniku javnobilježničkog zapisnika koji se nalazi u arhivi javnog bilježnika u spisu pod brojem OU-707/18.-----

JAVNI BILJEŽNIK
Nikola Tadić



PRISJEDNIK
SANDRA SKALA