



REPUBLIKA HRVATSKA

JAVNI BILJEŽNIK
NIKOLA TADIĆ
ZAGREB, Prilaz Gjüre Deželića 23

OU-158/14
PRIJEPIS

U Zagrebu, 10.05.2014. (desetog svibnja dvijetisućečetnaeste) ----

Z A P I S N I K
Redovne Skupštine
HRVATSKE REVIZORSKE KOMORE

Ja, Nikola Tadić, javni bilježnik iz Zagreba, Prilaz Gjüre Deželića 23, sastavio sam ovaj Zapisnik sa redovne skupštine (dalje u tekstu: Skupština) Hrvatske revizorske komore (dalje u tekstu: Komora), Zagreb, Radnička cesta 52, koja je održana dana 10.05.2014. (desetog svibnja dvijetisućečetnaeste) u 11,15 (jedanaest sati i petnaest minuta) sati u prostorijama Hotela Antunović u Zagrebu, Zagrebačka avenija 100 -----

AD 1. Otvaranje Skupštine -----

Skupštinu je u 11,15 (jedanaest sati i petnaest minuta) otvorio predsjednik Komore Zdenko Balen (dalje u tekstu: predsjednik Komore) i nazočne izvjestio da je Skupštinu sazvalo Upravno vijeće Komore na temelju članka 8. stavka 1. Statuta Hrvatske revizorske komore, sukladno članku 4. Poslovnika o radu Skupštine Komore. -----

Poziv za Skupštinu dostavljen je članovima Komore putem elektroničke pošte, a poziv, dnevni red i materijali za Skupštinu na temelju članka 10. stavka 1. Statuta Komore objavljeni su na internetskoj stranici Komore. -----

Istaknuo je da Zapisnik na ovoj Skupštini vodi javi bilježnik Nikola Tadić te da će se u Zapisniku konstatirati prijedlozi i odluke. -----

AD 2. Izbor verifikacijskog povjerenstva, radnog predsjedništva i predsjednika Skupštine -----

Predsjednik Komore pročitao je prijedlog da se u verifikacijsko povjerenstvo izaberu Josip Dabelić i Barbara Živković kao članovi te Darko Karić kao predsjednik povjerenstva, a da se u radno predsjedništvo izaberu Ernest Komparić i Ljiljana Benčić Markulin kao članovi te da se za Predsjednika Skupštine izabere Ivan Bašić. -----

Predsjednik Komore stavio je prijedlog odluke po ovoj točki dnevnog reda na glasovanje. -----

Na temelju provedenog glasovanja i prebrojanih glasova od strane verifikacijskog povjerenstva, predsjednik Komore utvrdio je da je o prijedlogu odluke glasovalo:-----

"ZA" prijedlog je dano 120 (stodvadeset) glasova.-----
"PROTIV" prijedloga nije bilo glasova.-----
"SUZDRŽAN" nije bilo.-----

Predsjednik Komore utvrdio je da je Skupština donijela sljedeću:-----

----- O d l u k u -----

U verifikacijsko povjerenstvo izabrani su Josip Dabelić i Barbara Živković kao članovi, te Darko Karić kao predsjednik povjerenstva. U radno predsjedništvo izabrani su Ernest Komparić i Ljiljana Benčić Markulin kao članovi, te Ivan Bašić kao predsjednik Skupštine. -----

AD 3. Izvještaj verifikacijskog povjerenstva i utvrđivanje broja prisutnih na Skupštini -----

Predsjednik Skupštine Ivan Bašić iz Splita, A. B. Šimića 6, OIB, 06168224665, čiju sam istovjetnost utvrdio uvidom u osobnu iskaznicu RH broj 104798903, izdanu od PU Split, (dalje u tekstu: Predsjednik Skupštine) pozdravio je nazočne članove, te je konstatirao da iz Izvješća verifikacijskog povjerenstva proizlazi da je, od ukupno 1007 (tisućsedam) članova Komore, na ovoj Skupštini prisutno 95 (devedesetpet) članova sa 26 (dvadesetšest) glasova po punomoći, što je ukupno 121 (stodvadesetjedan) glas, te je obavijestio nazočne da nema kvoruma potrebnog za odlučivanje u kojem slučaju je prema Poslovniku o radu Skupštine potrebno pričekati pola sata istekom kojeg vremena Skupština može odlučivati bez obzira na kvorum. -----

Predsjednik Skupštine objavio je da Skupština prekida sa radom na pola sata.-----

Nakon isteka pola sata, Predsjednik Skupštine objavio je da Skupština nastavlja sa radom. -----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da su sukladno članku 12. stavak 3. Statuta stvoreni uvjeti za održavanje Skupštine.-----

Predsjednik Skupštine članovima je iznio detaljne upute o načinu sudjelovanja i glasovanja na Skupštini uz konstataciju da se na Skupštini glasuje javno. -----

AD 4. Prihvaćanje dnevnog reda Skupštine -----

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 3. i članku 4. Poslovnika o radu Skupštine, odluke na Skupštini donose natpolovičnom većinom danih glasova na ovoj Skupštini. -----

Predsjednik Skupštine stavio je prijedlog o ovoj točki dnevnog reda na glasovanje.-----

Na temelju provedenog glasovanja i izvješća verifikacijskog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je da je od ukupno 121 (stodvadesetjedan) glasa (u međuvremenu verifikacijsko povjerenstvo konstatiralo je da je Skupštini pristupio još jedan član: -----

"ZA" prijedlog je dano 121 (stodvadesetjedan) glasova.-----

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

"SUZDRŽAN" nije bilo.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština donijela sljedeću:-----

O d l u k u -----

Prihvaća se Dnevni red Skupštine.-----

AD 5.) Izvještaj o radu Komore za 2013. godinu -----

Izvještaj o radu Komore za 2013. godinu, pisani materijal koji se nalazi u prilogu ovog Zapisnika, a koji je objavljen na internetskim stranicama Komore, kratko je obrazložio predsjednik Komore Zdenko Balen. Naglasio je da u registru Komore na dan 31.12.2013.g. (tridesetprvi prosinca dvijetisućetrinaeste) bilo upisano 1026 (tisućudvadesetšest) ovlaštenih revizora, a 2012.g. (dvijetisućedvanaeste) 1019 (tisućudevetnaest. Smatra da je Komora postavljena tako da ima ustrojene sve stručne službe, provodi kontinuiranu edukaciju ovlaštenih revizora, organizira pripreme za edukaciju i revizorski ispit, nadzor i provjeru kvalitete rada revizorskih društava i ovlaštenih revizora, te razvija suradnju s drugim institucijama. Posebno se osvrnuo na odnos, te suradnju Komore s Odborom za javni nadzor revizije koji je reguliran Zakonom o reviziji. Napomenuo je da Izvješće o radu Komore za 2012.g. nije prihvaćeno od strane Vlade Republike Hrvatske, radi negativnog mišljenja Ministarstva financija. U vezi toga osvrnuo se i na nedobivanje suglasnosti za program edukacije i polaganje ispita za 2012.g. i na izvršen nadzor nad radom Komore u 2013.g. od strane Odbora, a po nalogu Ministarstva financija. Na nalaz iz Zapisnika Odbora Komora je uložila

primjedbe, te je uz angažiranje članova Upravnog vijeća, riješen problem s dobivanjem naknadne suglasnosti na program obrazovanja za stjecanje zvanja ovlaštenog revizora i Izvedbeni plan i program obrazovanja za stjecanje zvanja ovlaštenog revizora - obrazovni ciklus u 2012.g. Naglasio je da je to razlog zašto Komora u 2013.g. nije organizirala edukaciju za polaganje ispita za stjecanje zvanja ovlaštenog revizora, što je jedna od osnovnih funkcija Komore.-----

Predsjednik Skupštine pozvao je sudionike Skupštine na raspravu o ovoj točki dnevnog reda. Kako se nitko od sudionika nije javio za raspravu Predsjednik Skupštine stavio je prijedlog odluke po ovoj točki dnevnog reda na glasovanje.-----

Na temelju provedenog glasovanja i izvješća verifikacijskog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je da je od ukupno 121 (stodvadesetjedan) glasa: -----

"ZA" prijedlog je dano 120 (stodvadeset) glasova.-----
"PROTIV" prijedloga nije bilo glasova.-----
"SUZDRŽAN" 1 (jedan) glas.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština donijela sljedeću:-----

-----O d l u k u-----

----- Usvaja se Izvještaj o radu Komore za 2013. godinu -----

AD 6.) Izvještaj o nadzoru Odbora za nadzor financijskog poslovanja Komore za 2013.godinu i Godišnji financijski izvještaji Komore za 2013. godinu -----

Predsjednik Skupštine pozvao je gospođu Ljiljanu Benčić Markulin, predsjednicu Odbora za nadzor financijskog poslovanja Komore, da podnese Izvještaj o nadzoru Odbora za nadzor financijskog poslovanja Komore za 2013.g.-----

Ljiljana Benčić Markulin podnijela je Izvještaj, prema pisanom materijalu od 26.02.2014. (dvadesetšestog veljače dvijetisuće četrnaeste), koji je objavljen na stranicama Komore i koji se nalazi u prilogu ovog Zapisnika. Ističe da su se sredstva Komore trošila namjenski i da su financijski izvještaji Komore utvrđeni sukladno važećim zakonskim propisima.-----

Predsjednik Skupštine pozvao je sudionike Skupštine na raspravu o ovoj točki dnevnog reda. Kako se nitko od sudionika nije javio za raspravu Predsjednik Skupštine stavio je prijedloge odluka po ovoj točki dnevnog reda na glasovanje.-----

Na temelju provedenog glasovanja i izvješća verifikacijskog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je da je za prijedlog

Odluke da se usvoji Izvještaj o nadzoru Odbora za nadzor financijskog poslovanja Komore za 2013.g. dano ukupno 121 (stodvadesetjedan) glasa, od čega: -----

"ZA" prijedlog je dano 121 (stodvadesetjedan) glasova.-----
 "PROTIV" prijedloga nije bilo glasova.-----
 "SUZDRŽAN" nije bilo.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština donijela sljedeću Odluku:-----

-----**O d l u k u**-----
Usvaja se Izvještaj o nadzoru Odbora za nadzor financijskog poslovanja Komore za 2013.godinu -----

Na temelju provedenog glasovanja i izvješća verifikacijskog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je da je za prijedlog Odluke da se usvoje Godišnji financijski izvještaji Komore za 2013.godinu dano ukupno 121 (stodvadesetjedan) glas od čega:-----

"ZA" prijedlog je dano 120 (stodvadeset) glasova.-----
 "PROTIV" prijedloga je dan 1 (jedan) glas.-----
 "SUZDRŽAN" nije bilo.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština donijela sljedeću:-----

-----**O d l u k u**-----
--Usvajaju se Godišnji financijski izvještaji Komore za 2013.g.--

-----**AD 7.) Izmjene i dopune Statuta Komore** -----

Prijedlog izmjena i dopuna Statuta Komore, prema pisanom materijalu Klasa: 003-05/14-01/1, Ur.br.: 251-442-01-14-01 koji se nalazi u prilogu ovog Zapisnika, ukratko je obrazložio predsjednik Komore. Naglasio je da je povećan broj sati stalnog stručnog usavršavanja ovlaštenih revizora, pa će se sukladno izmjenama Statuta moći uskladiti i usvojiti Pravilnik o stalnom stručnom usavršavanju ovlaštenih revizora. U raspravi po ovoj točki dnevnog reda postavljeno je pitanje zašto se briše odredba u Statutu kojom se briše donošenje odluke o članarini i doprinosu od strane Skupštine, jer takvu odluku predviđa i Zakon o reviziji. Predsjednik Komore obrazložio je da nitko drugi osim Skupštine o tome ne može odlučivati, a svrha izmjene Statuta je u tome da se izbjegne obveza Skupštine da svake godine donosi odluku o stopi doprinosa i iznosu članarine, već će se važeća odluka primjenjivati do donošenja nove odluke. Brisanjem stavka 2. u članku 13. Statuta ne derogira se Zakon o reviziji, budući da u članku 13. stavku 1. točki 2. Statuta ostaje i nadalje odredba o ingerenciji Skupštine da donosi Odluku o stopi doprinosa i iznosu članarine.-----

Kako nije bilo više pitanja, Predsjednik Skupštine stavio je prijedlog odluke po ovoj točki dnevnog reda na glasovanje.-----

Na temelju provedenog glasovanja i izvješća verifikacijskog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je da za prijedlog odluke dan 121 (stodvadesetjedan) glas od čega:-----

"ZA" prijedlog je dano 99 (devedesetdevet) glasova.-----
"PROTIV" prijedloga je dano 17 (sedamnaest) glasova.-----
"SUZDRŽAN" 5 (pet) glasova.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština donijela sljedeću:-----

-----O d l u k u-----

-----Usvajaju se Izmjene i dopune Statuta Komore.-----

AD 8.) Program i plan rada Komore za 2014. -----

Predsjednik Komore je iznio i ukratko obrazložio program i plan rada Komore za 2014.g., prema pisanom materijalu od 24.04.2014.g. (dvadesetčetvrtog travnja dvijetisućečetnaeste) koji se nalazi u prilogu ovog Zapisnika. -----

Predsjednik Skupštine je pozvao sudionike Skupštine na raspravu o ovoj točki dnevnog reda. Kako se nitko od prisutnih nije javio za raspravu, Predsjednik Skupštine stavio je prijedlog odluke po ovoj točki dnevnog reda na glasovanje.-----

Na temelju provedenog glasovanja i izvješća verifikacijskog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je da je za prijedlog odluke dano ukupno 121 (stodvadesetjedan) glas od čega: -----

"ZA" prijedlog je dano 119 (stodevetnaest) glasova.-----
"PROTIV" prijedloga je dan 1 (jedan) glas.-----
"SUZDRŽAN" 1 (jedan) glas.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština donijela sljedeću:-----

-----O d l u k u-----

-----Utvrđuje se Program i plan rada Komore za 2014.godinu-----

AD 9.) Financijski plan Komore za 2014. godinu -----

Predsjednik Komore obrazložio je financijski plan Komore za 2014.g. prema pisanom materijalu od 24. travnja 2014.g. (dvadesetčetvrtog travnja dvijetisućečetnaeste) koji se nalazi u prilogu ovog Zapisnika. -----

Predsjednik Skupštine je prisutne pozvao na raspravu o ovoj točki dnevnog reda. Za raspravu se javila Marija Gašparović navodeći da se u 2014.g. planira još veći manjak. Naglasila je da zna da postoji problem sa naplatom, ali smatra da bi trebalo smanjiti troškove ako se ne može utjecati na prihode.-----

Predsjednik Komore konstatirao je da je točno da je ranijih godina ostvaren gubitak i da se usporedno sa ranijim godinama evidentno vidi aktivnost Komore na naplati potraživanja pa je tendencija smanjenja gubitka, a cilj je dovesti poslovanje na pozitivnu nulu ili u plus. Vjeruje da će se za godinu-dvije moći konstatirati da Komora posluje pozitivno.-----

Na temelju provedenog glasovanja i izvješća verifikacijskog povjerenstva, Predsjednik Skupštine utvrdio je da je dano ukupno 121 (stodvadesetjedan) glasova od čega: -----

"ZA" prijedlog je dano 103 (stotri) glasova.-----
"PROTIV" prijedloga je dano 12 (dvanaest) glasova.-----
"SUZDRŽAN" 6 (šest) glasova.-----

Predsjednik Skupštine utvrdio je da je Skupština donijela sljedeću:-----

----- **O d l u k u** -----

-----**Utvrđuje se Financijski plan Komore za 2014.godinu**-----

Ad 10) Završna riječ predsjednika Komore -----

U završnoj riječi predsjednik Komore Zdenko Balen istaknuo je važnost kontinuiranog stručnog usavršavanja ovlaštenih revizora, te bolje suradnje sa srodnim organizacijama i zahvalio prisutnim članovima na sudjelovanju.-----

Predsjednik Skupštine konstatirao je da je iscrpljen dnevni red ove Skupštine, te je pozdravio sve prisutne i zaključio Skupštinu.-----

Dovršeno u 12 (dvanaest) sati i 10 (deset) minuta.-----

Prilozi:-----

1. Odluka o sazivanju redovne Skupštine HRK -----
2. Poziv sa Dnevnim redom -----
3. Izvještaj o radu Komore za 2013. godinu-----
4. Izvještaj o nadzoru Odbora za nadzor financijskog poslovanja Komore za 2013.godinu-----
5. Bilanca i izvještaj o prihodima i rashodima Komore-----
6. Godišnji financijski izvještaji za 2013.godinu-----
7. Izmjene i dopune Statuta Komore -----
8. Program i plan rada Komore za 2014.godinu -----

OU-158/14
PRIJEPIS

9. Financijski plan Komore za 2014.-----

Stranka je preuzela dva primjerka prijepisa ove javnobilježničke
isprave.----------
Javnobilježnička pristojba po tar.br. 1. i 3. naplaćena u iznosu od
160,00 kn.-----Javnobilježnička nagrada po članku 25. PJT naplaćena u iznosu
2.160.00,00 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-158/14.-----