

С Т А Т У Т

**ИНВЕСТИЦИОНО- РАЗВОЈНЕ БАНКЕ
РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ**

На основу члана 12. став 2. Закона о Инвестиционо-развојној банци Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 56/06) и члана 5. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“, број 75/04), Влада Републике Српске, у функцији скупштине *Инвестиционо-развојне Банке Републике Српске* а.д., Бања Лука, на 39. сједници одржаној 26.10.2006. године, **д о н о с и**

СТАТУТ

I – ОСНОВНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 1.

Статутом *Инвестиционо-развојне банке Републике Српске* акционарско друштво, Бања Лука (у даљем тексту: Статут) уређују се: дјелатност, организациона структура *Инвестиционо-развојне банке Републике Српске* акционарско друштво, Бања Лука (у даљем тексту: *Банка*), органи *Банке* и њихов дјелокруг, надлежност директора, извршних директора, секретара и интерног ревизора, организација, начин рада, дјелокруг и одговорност одбора и комисија, интерна ревизија, техничка и финансијска контрола у спровођењу пласмана средстава фондова којима *Банка* управља, правила пословања и пословна политика *Банке* и друга питања од значаја за рад *Банке*.

Члан 2.

Циљ оснивања *Банке* је подршка развојним пројектима у вези са:

- а) повећањем запослености,
- б) изградњом инфраструктурних објеката у Републици Српској,
- в) извозно оријентисаном производњом,
- г) унапређењем корпоративног управљања и тржишта капитала,
- д) малим и средњим предузетништвом,
- ђ) заштитом животне средине,
- е) равномјерним регионалним развојем,
- ж) унапређењем пољопривредне производње,
- з) стамбено-пословном изградњом,
- и) ефикасним спровођењем приватизације,
- ј) реструктурирањем предузећа у контексту приватизације,
- к) подстицањем производње која смањује увозну зависност,
- л) међународном промоцијом инвестиционих могућности у Републици Српској.

Члан 3.

Овим статутом уређује се:

- а) назив и сједиште *Банке*,
- б) печат и штамбиљ *Банке*,
- в) дјелатност *Банке*,
- г) заступање и потписивање *Банке*,
- д) основни капитал и имовина *Банке*,
- ђ) органи *Банке*,
- е) избор, опозив и дјелокруг органа *Банке*,
- ж) организација *Банке*,
- з) начин финансирања *Банке*,
- и) обавеза издвајања у резерве,
- ј) расподјела добити и покриће губитка,
- к) правила пословања,
- л) ревизију пословања,
- љ) етички кодекс,
- м) заштита животне *средине*,
- н) други општи акти *Банке*,
- њ) поступак измјене статута,
- о) друга питања од значаја за рад *Банке*.

II – НАЗИВ И СЈЕДИШТЕ БАНКЕ

Члан 4.

Банка послује под називом: *Инвестиционо-развојна банка Републике Српске* акционарско друштво, Бања Лука.

Скраћени назив Банке је: ИРБ РС а.д., Бања Лука.

Назив *Банке* на енглеском језику је: The Republic of Srpska Investment- Development Bank, Joint Stock Company, Banjaluka.

Назив *Банке* на њемачком језику је: Investitions-Entwicklungs Bank der Republik Srpska – Aktiengesellschaft Banja Luka.

Назив *Банке* на француском језику је: La banque d'investissement et de développement de la République Serbe, Société par actions Banja Luka.

Члан 5.

Сједиште Банке је у Бањој Луци, у Ул.Младена Стојановића број 7.

III– ПЕЧАТ И ШТАМБИЉ БАНКЕ

Члан 6.

Печати *Банке* су округлог облика, промјера 25мм и 35мм на којима је исписан слиједећи ћирилични текст: „Инвестиционо-развојна банка Републике Српске“ а.д. Бања Лука“ и нумерисани су арапским бројевима. Број печата, начин њихове употребе, чувања и расходовања уређује се одлуком Управе *Банке* (у даљем тексту Управе).

Члан 7.

Штамбиљ *Банке* је правоугаоног облика, величине 50мм x 25мм са текстом: „Инвестиционо-развојна банка Републике Српске“ а.д. Бања Лука“ и мјестом за број и датум. Начин употребе, чувања и расходовања штамбиља уређује се одлуком Управе.

Члан 8.

Банка има заштитни знак.

Одлуку о изгледу, величини, заштити и начину употребе заштитног знака, као и одлуку о промјени изгледа заштитног знака доноси Управа.

IV– ДЈЕЛАТНОСТ БАНКЕ

Члан 9.

Дјелатност *Банке* је управљање:

- 1) Фондом становања Републике Српске,
- 2) Фондом за развој и запошљавање Републике Српске,
- 3) Акцијским фондом Републике Српске,
- 4) Фондом за реституцију Републике Српске,
- 5) Фондом за управљање некретнинама и потраживањима Републике Српске.

Дјелатност *Банке* према јединственој класификацији дјелатности сврстана је у: 65.230 – Остало финансијско посредовање.

Банка може, уз претходну сагласност Владе Републике Српске (у даљем тексту Влада), закључити уговор о управљању са другим фондовима, без обзира на облик власништва.

Банка може закључити уговор са домаћим и страним правним лицима ради обављања послова који су повезани са њеном дјелатношћу.

Члан 10.

Управљање фондовима иу члана 9. став 1. овог статута (у даљем тексту: Фондови) *Банка* врши у складу са усвојеном стратегијом и годишњом економском политиком Републике Српске, односно циљевима *Банке* у складу са законом.

Банка управља фондовима уз уважавање принципа транспарентности, сигурности, профитабилности, ликвидности, дисперзије ризика и очувања и увећања реалне вриједности капитала.

V – ЗАСТУПАЊЕ И ПОТПИСИВАЊЕ БАНКЕ

Члан 11.

Банку представља и заступа директор.

Директор *Банке* може, у оквиру својих овлашћења дати другом лицу писмену пуномоћ за заступање *Банке* и одредити врсту и обим овлашћења пуномоћника.

Пословне акте *Банке* потписује директор *Банке*, тако што уз назив *Банке* и име ставља свој потпис и утискује печат.

VI –ОСНОВНИ КАПИТАЛ БАНКЕ

Члан 12.

Основни капитал *Банке* износи 1.000.000 КМ.

Основни капитал *Банке* подијељен је на 100 акција.

Номинална вриједност једне акције износи 10.000 КМ.

Износ од 500.000 КМ уплаћује се прије оснивања *Банке* на привремени рачун *Банке*, а остатак износа основног капитала уплатиће се у року двије године од дана регистрације *Банке* на њен рачун.

Акције *Банке* се уписују у Централни регистар хартија од вриједности; тим акцијама се не тргује на берзи или другим уређеним тржиштима.

Акције *Банке* се не могу залагати.

VII –ОРГАНИ БАНКЕ

Члан 13.

Органи *Банке* су скупштина, надзорни одбор и управа.

1. Скупштина

Члан 14.

Функцију скупштине врши Влада.

Влада у функцији Скупштине:

- а) доноси статут.
- б) доноси етички кодекс,
- в) доноси план рада и ревидирани план рада,
- г) доноси програм инвестиција за плански период које обухватају обезбјеђења материјалних и техничких услова за пословање *Банке*,
- д) доноси инвестициону политику,
- ђ) предлаже Народној скупштини Републике Српске кандидате за именовање надзорног одбора *Банке*,
- е) именује и разрјешава одбор за ревизију,
- ж) разматра годишњи извјештај о пословању *Банке* и фондова из члана 9. став 1. овог статута са извјештајем независног спољног ревизора и доставља га на усвајање Народној скупштини Републике Српске,
- з) одлучује о расподјели годишње добити и покрићу губитака,
- и) одлучује и о другим питањима у складу са законом и статутом *Банке*.

2. Надзорни одбор

Члан 15.

Надзорни одбор има седам чланова које именује Народна скупштина Републике Српске на приједлог Владе, а на основу претходно спроведеног конкурса.

Мандат чланова надзорног одбора траје четири године, уз могућност поновног избора.

Чланови надзорног одбора *Банке* не могу обављати дужност у политичкој странци и учествовати у политичким активностима, нити могу бити чланови органа законодавне, извршне или судске власти.

Члан надзорног одбора *Банке* може бити и странац.

Члан 16.

Чланови надзорног одбора не могу бити лица:

- а) која су осуђивана за кривично дјело и прекршаје из области финансијског пословања,
- б) којима је правоснажном пресудом изречена мјера безбједности забране вршења послова из надлежности надзорног одбора, и
- в) која су на дан именовања старија од 65 година.

Члан 17.

Члан надзорног одбора *Банке* може бити разрјешен и прије истека мандата:

- а) на лични захтјев,

- б) у случају да у обављању дужности из дјелокруга надзорног одбора не поступа у складу са законом и актима *Банке*,
- в) у случају злоупотребе положаја, и
- г) ако наступе друге околности неспојиве са обављањем дужности.

Члан 18.

Надзорни одбор:

- а) надзире рад управе *Банке*,
- б) предлаже Влади на усвајање годишњи план рада са финансијским планом и инвестициону политику,
- в) усваја полугодишње финансијске извјештаје *Банке* и фондова из члана 9. став 1. овог статута,
- г) подноси Влади на разматрање годишњи извјештај о пословању *Банке* и фондова из члана 9. став 1. овог статута са извјештајем независног спољног ревизора,
- д) именује и разрјешава чланове управе, те заступа *Банку* у односима са члановима управе,
- ђ) предлаже Влади на усвајање статут и етички кодекс *Банке*,
- е) доноси пословник о раду Надзорног одбора и усваја друге опште акте *Банке*,
- ж) обезбјеђује утврђивање и спровођење интерне контроле,
- з) предлаже Влади именовање и разрјешење чланова одбора за ревизију,
- и) доставља Влади на усвајање извјештај о свом раду,
- ј) доноси смјернице о набавци и врши надзор над њиховим провођењем,
- к) доноси опште акте којима се утврђују оперативни и функционални аспекти рада органа *Банке* у складу са законом, овим статутом, статутима фондова којима управља и етичким кодексом,
- л) доноси правилник о дисциплинској одговорности,
- љ) одлучује о другим питањима која у складу са законом и статутом нису у надлежности неког другог органа.

Члан 19.

Сједнице надзорног одбора одржавају се по потреби, а најмање једном у три мјесеца. Надзорни одбор може одлучивати ако је присутно најмање двије трећине чланова. Надзорни одбор доноси одлуке већином гласова од укупног броја чланова.

Члан 20.

Чланови надзорног одбора имају право на накнаду за свој рад. Висину накнаде за рад чланова надзорног одбора утврђује Влада.

3. Управа *Банке*

Члан 21.

Управу *Банке* чине директор и извршни директори.

Директор *Банке* заступа *Банку* и фондове којим Банка управља, руководи пословањем и одговаран је за законитост рада *Банке*.

Директора и шест извршних директора *Банке* именује и разрјешава надзорни одбор.

Поред извршних директора из става 3. овог члана, извршни директори су и директори фондова које именује и разрјешава Влада.

Именовање управе врши се на основу јавног конкурса, на период од четири године уз могућност поновног избора.

Члан 22.

Сједницама Управе предсједава директор.

Управа *Банке* одлуке доноси већином гласова од укупног броја чланова Управе.

У случају неодлученог исхода гласања, донесеном се сматра одлука за коју је гласао директор.

Члан 23.

Чланови управе морају имати високу стручну спрему економске, правне, математичке или техничке струке и најмање три године искуства у струци.

Најмање половина чланова управе из члана 21. став 3. овог статута мора имати звање инвестиционог менаџера.

Члан 24.

Чланови управе не могу бити лица:

- а) која обављају извршну функцију у политичкој странци,
- б) која су осуђивана за кривично дјело и прекршаје из области финансијског пословања,
- в) којима је правоснажном пресудом изречена мјера безбједности забране вршења позива, дјелатности или дужности, и
- г) која су старија од 65 година на дан именовања.

Чланови управе не могу учествовати у политичким активностима, нити бити чланови органа законодавне, извршне и судске власти.

Члан 25.

Чланови управе могу бити разрјешени и прије истека мандата на који су именовани.

На разрјешење чланова управе сходно се примјењује одредба члана 17. овог статута.

Члан 26.

Управа:

- а) извјештава надзорни одбор на захтјев надзорног одбора,
- б) спроводи етички кодекс,
- в) израђује и надгледа реализацију планова пословања, инвестиционе политике и циљева,
- г) предлаже и спроводи смјернице о набавци, те спровођење важећих прописа,
- д) утврђује приједлоге о расподјели добити и покрићу губитка,
- ђ) одлучује о запошљавању и отпуштању запослених,
- е) доноси одлуке у процесу управљања фондовима из члана 9. став 1. овог статута,
- ж) предлаже надзорном одбору инвестиционе одлуке, које се тичу обезбјеђења материјалних и техничких услова за пословање *Банке*,
- з) припрема полугодишње и годишње рачуноводствене исказе, извјештаје о пословању и спровођењу пословне политике,
- и) обавља и друге послове у складу са законом.

Члан 27.

На Управу *Банке* примјењују се одредбе Закона о јавним предузећима и Закона о предузећима којим су утврђене права, дужности, одговорности и ограничења.

4. Секретар *Банке*

Члан 28.

Банка има секретара кога именује надзорни одбор, на приједлог директора *Банке*, за исти период за који је именован директор.

Члан 29.

Секретар је одговоран за припрему сједница и вођења записника органа *Банке*, односно за чување одлука који проистекну из рада ових органа, осим финансијских извјештаја.

Секретар ради и друге послове које му одреди директор *Банке*.

VIII –ОРГАНИЗАЦИЈА БАНКЕ

Члан 30.

Организациона структура *Банке* прописане се посебним правилником.

IX –ФИНАНСИРАЊЕ БАНКЕ

Члан 31.

Банка се финансира из накнада за управљање Фондовима, у складу са финансијским планом, на који сагласност даје Влада, и пословним резултатима Фонда којима *Банка* управља.

Начин обрачуна и наплате, те износ накнада за управљање за сваки Фонд, врши се у складу са посебним актом Владе.

X– РЕЗЕРВЕ БАНКЕ

Члан 32.

Из вишка прихода над расходима, по годишњем обрачуну, врши се издвајање у законске резерве *Банке*.

Банка је обавезна да формира резерве у износу од најмање 10% основног капитала *Банке*.

У обавезне резерве *Банке* сваке се године по годишњем обрачуну издваја најмање 5% добити коју *Банка* оствари, док резерве не достигну износ прописан у ставу 2. овог члана.

Члан 33.

Поред обавезних резерви, *Банка* може формирати и друге резерве.

XI –РАСПОРЕД ДОБИТКА И ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Члан 34.

Вишак прихода над расходима по годишњем обрачуну *Банке* представља добитак *Банке*.

Вишак расхода над приходима по годишњем обрачуну *Банке* представља губитак *Банке*.

Члан 35.

Добитак *Банке* по издвајању законских и других резерви користи се за покриће губитака из ранијих година, а преостали дио добитка се користи за повећање основног капитала *Банке* и друге намјене утврђене законом.

Губитак *Банке* покрива се из добитка, на терет резерви и капитала *Банке* одлуком Владе.

ХП– ПЛАН ПОСЛОВАЊА

Члан 36.

Управа *Банке* израђује и надгледа реализацију трогодишњег плана пословања *Банке* и фондова којима *Банка* управља у складу са међународним рачуноводственим стандардима и прописима о рачуноводственим и ревизијским стандардима Републике Српске.

Члан 37.

План пословања из члана 36. овог статута садржи:

- а) план прихода и расхода *Банке* и фондова којима *Банка* управља,
- б) капиталне издатке предложене за период који план пословања обухвата,
- в) изворе финансирања предложене за наведене капиталне издатке, те друге пословне циљеве,
- г) све зајмове чије узимање је планирано у периоду који план пословања обухвата,
- д) гаранције чије је давање предложено за давање тих зајмова,
- ђ) приједлоге за продају непокретне имовине,
- е) приједлоге за коришћење вишка прихода за период који обухвата план пословања,
- ж) приједлоге за оснивање нових предузећа или куповину нових предузећа или власничких дјелова и њихову продају ,
- з) приједлоге за кадровску поуну *Банке*, као и пратеће расходе за исто,
- и) план реструктурирања предузећа чије се акције и удјели налазе у портфељу фондова којима *банка* управља, ако се на тај начин обезбјеђује рјешавање повезаних социјалних и других проблема и ако се очекиваним ефектима приватизације реструктурисаног предузећа може оправдати улагање.
- ј) предвиђене финансијске извјештаје, функционални и главни буџет са полугодишњим анализама варијанте и буџет обртног капитала, који морају одражавати планиране активности *Банке* и фондова којима она управља и са тим активностима планиране приходе и трошкове.

XIII– РЕВИЗИЈА ПОСЛОВАЊА

Члан 38.

Одредбама овог поглавља Статута уређује се ревизија пословања, односно техничка и финансијска контрола у спровођењу пласмана средстава фондова којима *Банка* управља.

Члан 39.

Спољну ревизију пословања *Банке* и фондова из чл. 9. ст.1. овог статута врши независни вањски ревизор и Главна служба за ревизију јавног сектора Републике Српске.

Члан 40.

Ревизију унутар *Банке* врши:

- а) Одбор за ревизију
- б) Одјељење за интерну ревизију.

Члан 41.

Одбор за ревизију је састављен од три члана.

Одбор за ревизију одлучује већином гласова од укупног броја чланова.

Одбор за ревизију одговара скупштини *Банке*.

Члан одбора за ревизију не може бити лице које има финансијски и други интерес у *Банци*.

Члан 42.

Одбор за ревизију дужан је да:

- а) именује вањског ревизора;
- б) именује директора Одјељења за интерну ревизију на основу јавног конкурса за избор најбољег квалификованог кандидата, уколико главни ревизор није извршио именовање у складу са законом;
- в) размотри годишњу студију ризика и план ревизије у којима су приказане појединости у погледу ризичних подручја и ревизија које ће се извршити, те осигура да пријављена питања буду без одлагања и на одговарајући начин коригована;
- г) размотри студију ризика из претходног става и план ревизије у споразуму са главним ревизором по питању обраде, нарочито у случају када је главни ревизор именован директором Одјељења за интерну ревизију *Банке*;

- д) осигура да Одјељење за интерну ревизију изврши свој посао у складу са планом ревизије;
 - ђ) осигура да интерне контроле *Банке* буду адекватне и да функционишу како је предвиђено;
 - е) поднесе Надзорном одбору сажете мјесечне извјештаје о својим састанцима сваког мјесеца;
 - ж) консултује се са Главним ревизором у погледу независне ревизорске организације или струковне стручне групе која врши стручно унутрашње струковно оцјењивање Одјељења за интерну ревизију сваке двије до три године;
 - з) осигура да Одјељење за интерну ревизију обавља своје обавезе у складу са међународним ревизијским стандардима.
- За реализацију препорука Одбора за ревизију одговорна је Управа.

Члан 43.

Унутрашњу ревизију пословања *Банке* и фондова којима *Банка* управља спроводи Одјељење за интерну ревизију.

Директор Одјељења за интерну ревизију има искључиву одговорност за избор и руковођење лицима запосленим у наведеном одјељењу.

Директор Одјељења за интерну ревизију није запослен у *Банци*, а накнаду за извршене услуге остварује у складу са законом.

Директор Одјељења за интерну ревизију обавља функцију члана Одбора за ревизију без права гласа.

Члан 44.

Одјељење за интерну ревизију има дужност и одговорност да:

- а) подноси Одбору за ревизију годишњу студију ризика и план ревизије у којима је садржан детаљан приказ ризичних подручја и ревизија које ће бити извршене;
- б) подноси Одбору за ревизију извјештај о обављеним ревизијама и препоруке путем директора Одјељења за интерну ревизију;
- в) обавља своје дужности у складу са међунароцним рачуноводственим стандардима, међународним стандардима финансијског извјештавања и међународним ревизорским стандардима.

Одјељење за интерну ревизију ову дужност не може преносити.

Члан 45.

Надзорни одбор је одговоран за организовање израде вјеродостојних рачуноводствених евиденција и финансијских извјештаја, сачињених у складу са важећим законима о рачуноводству и ревизији, из којих је видљив финансијски положај *Банке* и фондова којима *Банка* управља.

Евиденције и извјештаји наведени у претходном ставу се дају на увид свим лицима која имају легитиман интерес у пословању *Банке*.

Члан 46.

Управа је дужна да:

- обезбједи адекватан простор с циљем да се омогући оперативност Одјељења за интерну ревизију и да ми се омогући да неометано обавља свој посао;
- обезбједи да без изузетка Одјељење за интерну ревизију има потпуни и цјеловити увид у сву евиденцију *Банке* и фондова којима *Банка* управља.

Управа може преносити ову дужност, али је и даље одговорна за реализацију исте.

XIV– ЕТИЧКИ КОДЕКС

Члан 47.

Надзорни одбор *Банке* обавезан је да у сарадњи са Одбором за ревизију сачини приједлог етичког кодекса.

Етички кодекс обавезно садржи:

- а) забране у погледу сукоба интереса,
- б) забране одавања пословних тајни,
- в) забране у погледу конкуренције,
- г) забране у погледу кредита,
- д) садржај изјаве којом се испуњавају дужности за чланове органа и запослене.

Члан 48.

Примјену етичког кодекса у *Банци* дужна је да обезбједи управа *Банке*.

Управа *Банке* је дужна да обезбједи да сва запослена лица поступају у складу са етичким кодексом, а против лица која крше етички кодекс да спроведе дисциплински поступак.

Надлежности из става 1.и 2. овог члана управа може пренијети на други орган уз једногласну писмену сагласност надзорног одбора *Банке*, али је управа одговорна за њихово извршење.

XV– ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Члан 49.

Банка је у свом пословању дужна предузимати све мјере заштите и унапређења радне и животне средине у складу са важећим прописима.

XVI – ДРУГИ ОПШТИ АКТИ

Члан 50.

Другим општим актима уређује се унутрашња организација и ситематизација послова радних задатака; права, обавезе и одговорности запослених; те остала питања од значаја за рад *Банке*, која нису уређена овим статутом.

XVII– ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 51.

Одлуке о измјенама и допунама Статута доносе се на начин и по поступку прописаном за његово доношење.

Овај Статут ступа на снагу даном доношења, а објавиће се на огласној табли *Инвестиционо-развојне банке Републике Српске* а.д. Бања Лука.

Број: 04/1-012-2285 /06
Датум: 26.10. 2006.године

ПРЕДСЈЕДНИК СКУПШТИНЕ

Милорад Додик