



На основу члана 33. Закона о управљању привредним друштвима која су у власништву Републике Србије („Сл. гласник РС“, бр. 76/2023) и члана 22. став 1. тачка 8. Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта Државне лутрије Србије д.о.о. Београд („Сл. гласник РС“, бр. 120/2025), Надзорни одбор Државне лутрије Србије доо Београд, на седници одржаној дана 30.07.2026. године, донео је следећу:

ОДЛУКУ

1. Усваја се Извештај о имплементацији Кодекса корпоративног управљања Државне лутрије Србије д.о.о. Београд за 2025. годину, који је саставни део ове Одлуке.
2. Извештај о имплементацији Кодекса корпоративног управљања Државне лутрије Србије д.о.о. Београд за 2025. годину доставити Министарству привреде.

Председник Надзорног одбора
„Државне лутрије Србије“ д.о.о. Београд
Ивана Соковић

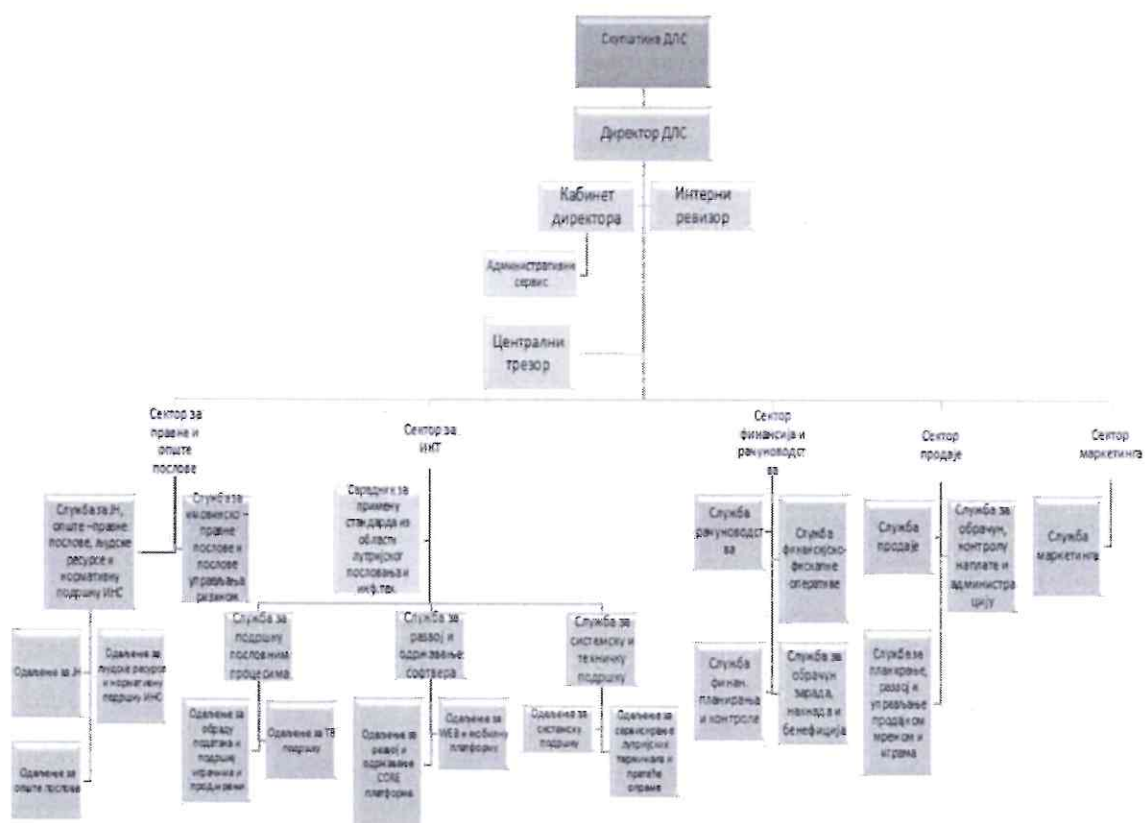


Државна лутрија Србије д.о.о. Београд
ИЗВЕШТАЈ О ИМПЛЕМЕНТАЦИЈИ
КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА
За период од 01.01.2025. до 31.12.2025.

I. ОСНОВНИ ПОДАЦИ

Пословно име:	Државна лутрија Србије д.о.о. Београд
Седиште:	Београд, ул. Ускочка бр.4-6
Члан/акционар друштва и проценат власништва	Република Србија, 100%
Систем управљања:	једнодомни
Лице одговорно за израду Извештаја (контакт подаци):	Владимир Илић, в.д. директора
E-mail:	kabinet@dls.rs

1.1. ОРГАНИ ДРУШТВА



Вршилац дужности директора је Владимир Илић.

Чланови Скупштине Друштва у извештајном периоду:

- Ивана Соковић, председник,
- Маја Черемичић Шаиновић,
- Миљана Плескић Ивић од 26.03.2025. године. Пре тога, у периоду од 01.01. до 26.03.2025. године члан Скупштине је била Милица Богдановић.

II. ПОСВЕЋЕНОСТ ПРИНЦИПИМА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

2.1. Статус, организација и општи акти

„Државна лутрија Србије“ д.о.о. Београд (у даљем тексту: Друштво) је основана у форми друштва са ограниченом одговорношћу. У извештајном периоду организација Друштва била је уређена Одлуком о измени Оснивачког акта Државне лутрије Србије д.о.о. Београд („Сл. гласник РС“, бр. 8/2017) (у даљем тексту: Оснивачки акт) и другим општим актима. У извештајном периоду управљање Друштвом било је организовано као једнодомно, са органима: Скупштина и директор Друштва, чија су овлашћења и делокруг рада били

утврђени Оснивачким актом, а у складу са законом којим се уређује правни положај привредних друштава и законом којим се уређује правни положај јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Основна делатност Друштва је коцкање и клађење. У извештајном периоду Друштво је пословало у складу са важећим прописима, интерним актима и принципима корпоративног управљања, у циљу економичног и ефикасног обављања поверене делатности уз заштиту интереса Оснивача и других заинтересованих страна.

2.2. Интерни акти

У извештајном периоду, на снази је био Оснивачки акт Друштва који је усвојен 2017. године.

Друштво је у извештајном периоду у фази усклађивања интерних аката са важећим законима и подзаконским актима. Успостављен је систем праћења примене интерних аката кроз контроле надлежних организационих целина и руководиоца истих. Током извештајног периода вршено је периодично преиспитивање усклађености интерних аката и по потреби њихово ажурирање.

2.3. Етички кодекс

Друштво је донело Етички кодекс којим су уређена правила која се односе на радну дисциплину и дужности према друштву, односе са клијентима и пословним партнерима, поступање са имовином друштва капитала, спречавање незаконитих радњи, сукоб интереса, питање пословне тајне. Запослени су упознати са садржајем Етичког кодекса, а његова примена прати се кроз редовне активности надлежних служби.

2.4. Принципи корпоративног управљања

Једнодомни систем управљања у Друштву омогућава контролу од стране Оснивача, путем Скупштине Друштва, а посебно имајућу у виду делокруг рада овог органа и чињеницу да су представници Оснивача у Скупштини Друштва именовани од стране Министарства привреде.

Оснивачким актом Друштва утврђено је да Скупштина Друштва, између осталог, доноси годишњи план пословања, усваја извештаје о степену усклађености планираних и реализованих активности из годишњег плана пословања, надзире рад директора и усваја извештаје Директора о пословању и врши друге послове у складу са Оснивачким актом и законом.

Оснивачким актом Друштва предвиђен је и делокруг рада директора Друштва и утврђено је да директор представља и заступа Друштво и утврђује и спроводи утврђену пословну политику Друштва у складу са законом и Оснивачким актом.

Принципи корпоративног управљања у Друштву се огледају и у испуњавању законских обавеза које за сврху имају и обезбеђивање јавности и

транспарентности у раду. На овај начин, редовно се, на интернет страници Друштва објављују Периодични финансијски извештаји, Извештаји независног ревизора о извршеној ревизији, План пословања, Извештаји о годишњем пословању, организациона шема Друштва, Оснивачки акт, радне биографије чланова органа.

Поред наведених докумената, редовно се ажурира и објављује и Информатор о раду, који такође садржи низ, законом прописаних елемената, који такође омогућава увид у делатност и организацију Друштва, односно услуге које пружа корисницима.

Принципи корпоративног управљања, обезбеђени су и кроз постојање интерних прописа Друштва, као што су: Пословник о раду Скупштине, Правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке, Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама, Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања, Процедура процене ИТ ризика, Процедура система управљања безбедношћу информација, Процедура за управљање ризиком, Политика безбедности информација, Процедура система управљања квалитетом и ИСМС, Етички кодекс Друштва, Етички кодекс интерне ревизије, Повеља интерне ревизије, Процедура спровођења интерне ревизије, комуницирање ревизорских налаза и препорука и евидентирање, План интегритета, као и кроз низ Процедура и Упутстава из домена основне делатности Друштва.

У Друштву се сваке године, у складу са законским обавезама из Закона о рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 73/2019 и 44/2021 – др. закон) и Закона о ревизији („Сл. гласник РС“, бр. 73/2019) спроводи ревизија финансијских извештаја за претходну годину од стране независног ревизора.

Поред тога, у Друштву постоји систематизовано радно место интерног ревизора.

III. ОРГАНИ ДРУШТВА КАПИТАЛА

3.1. Чланови/акционари и скупштина друштва капитала и једнак и равноправни третман свих чланова/акционара друштва

Друштво има само једног члана – Републику Србију. У извештајном периоду Друштво је имало 3 (три) представника Оснивача у Скупштини Друштва, именованих од стране Министарства привреде. Консултације са Министарством привреде су се редовно спроводиле и спроводе се.

3.2. Рад скупштине

У извештајном периоду, рад Скупштине Друштва се одвијао у складу са тада важећим Оснивачким актом Друштва.

Оснивачким актом Друштва утврђен је делокруг рада Скупштине, као и то да се рад Скупштине одвија на седницама и регулисана су друга питања која се односе на

мандат и обавезе представника Оснивача. Пословником о раду Скупштине детаљније је уређен начин рада Скупштине.

3.3. Надзорни одбор

3.3.1. Рад надзорног одбора

У извештајном периоду је на снази био Оснивачки акт који није предвиђао постојање Надзорног одбора.

IV. ИЗВРШНИ ОРГАНИ/ ОРГАНИЗАЦИЈА ДРУШТВА

4. Директор/и (одбор директора)

Оснивачким актом Друштва предвиђено је да Друштво има директора који представља и заступа Друштво, утврђује и спроводи утврђену пословну политику Друштва, у складу са законом и Оснивачким актом. Такође, Оснивачким актом дефинисани су услови које директор Друштва треба да испуни, затим обавезе, мандат и делокруг рада директора.

Друштво има вршиоца дужности директора који је именован Решењем Оснивача од 25. априла 2025. године.

4.2. Однос са надзорним одбором и евалуација

У извештајном периоду је на снази био Оснивачки акт који није предвиђао постојање Надзорног одбора.

4.3. Стручно усавршавање

Лица у органима Друштва су упозната са пословањем Друштва.

Од доношења Закона о управљању привредним друштвима која су у власништву Републике Србије очекује се организовање едукације из области корпоративног управљања, са циљем полагања испита и добијања сертификата. Када се створе услови које предвиђају законски и подзаконски прописи, лица у органима друштва ће приступити едукацији и полагању испита.

4.4. Зараде и накнаде органа управљања

Зарада директора који је у радном односу у Друштву исплаћује се на основу елемената утврђених Колективним уговором код Послодавца и уговором о раду и не може бити нижа од минималне зараде утврђене на основу минималне цене рада, нити виша од максималне нето зараде у јавном сектору утврђене Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/12).

У 2025. години накнада за чланове Скупштине Друштва исплаћивала се у складу са Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр. 102/2016) и Одлуком о утврђивању месечне нето накнаде за рад чланова Скупштине Друштва, са свим изменама и допунама. Средства за ове намене била су

планирана Годишњим планом пословања за 2025. годину, на који је Оснивач дао сагласност, у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025–2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

4.5. Сарадња и однос између скупштине, надзорног одбора и директора

У извештајном периоду у Друштву је постојао активан дијалог између органа: вршиоца дужности директора и Скупштине Друштва. Вршилац дужности директора редовно је информисао чланове Скупштине о свим чињеницама и околностима које могу бити од утицаја на пословање, положај или имовинско стање Друштва. У извештајном периоду је на снази био Оснивачки акт који није предвиђао постојање Надзорног одбора.

4.6. Секретар друштва

У Друштву је запослено лице, у чијем је опису посла припрема аката за седнице органа управљања, вођење записника са седница органа управљања и вођење евиденције о донетим одлукама органа управљања.

V. ОПШТИ ЦИЉЕВИ И ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА

5.1. Испуњавање општих циљева

Општи циљ Друштва у 2026. години јесте повећање уплата у буџет Републике Србије, што је уједно и основни циљ пословања који ће бити реализован повећањем промета и прихода од приређивања игара на срећу.

Повећање промета, које ће резултирати већим уплатама у буџет Републике Србије, планирано је кроз реализацију следећих посебних циљева:

1. Повећање броја продајних места

У 2026. години Друштво је планирало отварање нових продајних места и набавку нових уплатних лутријских терминала и пратеће опреме.

2. Проширење портфолија игара

Планирано је проширење постојећег портфолија игара на срећу у циљу привлачења нових играча и повећања промета.

3. Повећање броја активних онлајн играча

Планиране су активности усмерене на развој дигиталних канала продаје и повећање броја активних онлајн играча.

Повећање промета, које ће резултирати већим уплатама у буџет Републике Србије, планирано је да се оствари проширењем портфолија игара на срећу и повећањем броја продајних места са терминалима. У 2026. години планиран је

почетак приређивања три нове игре (Кено, Брзих 35 и нови домен са е-играма на срећу).

Наведена три посебна циља уједно представљају и кључне показатеље учинка. Повећање вредности ових показатеља одражава раст укупног промета, а самим тим и раст накнаде за приређивање игара на срећу која се уплаћује у буџет Републике Србије најкасније до петог дана у месецу за претходни месец, с обзиром на то да се накнада обрачунава у висини од 60% разлике између укупног промета и укупног износа фонда добитака.

5.2. Финансијска дисциплина

Друштво се финансира из сопствених средстава, настојећи да одржи оптималан ниво ликвидности и унапреди профитабилност пословања, како би несметано обављало своју делатност и обезбедило даљи раст и развој.

Финансијски извештаји припремају се у складу са рачуноводственим стандардима високог квалитета и релевантним позитивноправним прописима који се примењују на привредна друштва у државном власништву.

VI. УНУТРАШЊИ НАДЗОР (КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ)

6.1. Систем унутрашњег надзора

Друштво је успоставило систем унутрашњег надзора којим се обезбеђује законито, економично, ефикасно и транспарентно пословање. Систем унутрашњег надзора обухвата дефинисане процедуре, контроле и одговорности запослених и руководилаца, као и редовно праћење усклађености пословања са законским прописима, интерним актима и циљевима Друштва. Током извештајног периода систем унутрашњег надзора функционисао је континуирано и омогућавао благовремено препознавање и отклањање уочених неправилности.

6.2. Комисија за ревизију (за дводомна друштва)

У извештајном периоду Друштво је било организовано као једнодомно.

Остале комисије

Друштво има формирану сталну Комисију за ТВ извлачење у играма на срећу Лото 7 од 39 бројева и игре Лото плус, Лото 5 и Џокер и игре ТВ Бинго и Бинго плус, у складу са обавезом из Закона о играма на срећу.

Такође, Друштво има формирану сталну Комисију за потврђивање, односно утврђивање добитака, у складу са обавезом из Закона о играма на срећу.

У наведеним комисијама се мењају чланови.

У Друштву се, у зависности од потреба посла, формирају и повремене комисије.

6.3. Управљање ризицима

Управљање ризицима је процес утврђивања, процењивања и праћења ризика, узимајући у обзир циљеве Друштва и предузимања потребних радњи, у сврху смањења ризика и повећања успешности рада Друштва у целини, као и њених организационих јединица.

Спроводи се утврђивање ризика на нивоу организационих јединица Друштва и на нивоу Друштва као целине, њихова квантификација и одређивање кључних ризика који могу угрозити остварење циљева Друштва. Систематски се процењују ризици, вероватноћа њихове појаве, последице, а врши се и њихово праћење.

После утврђивања и процене ризика предлажу се и спроводе мере у циљу умањења вероватноће настанка ризика и за ублажавање (последица) ризика.

6.4. Интерна ревизија

Друштво има једног Интерног ревизора.

Са циљем што адекватнијег коришћења ревизорских ресурса, рад Интерног ревизора је строго формализован; отпочиње испитивањем активности Друштва, сагледавањем планова Друштва, наставља се планирањем ревизија, њиховим спровођењем, давањем препорука, праћењем њиховог извршења и извештавањем.

Циљ рада Интерне ревизије је пружања независног и објективног уверавања у адекватност процеса корпоративног управљања, управљања ризиком и интерних контрола. Интерни ревизор пружа руководству саветодавне услуге и објективна, независна мишљења у вези са пословањем Друштва са циљем додавања вредности и повећања ефикасности пословања.

Интерни ревизор не припада ни једном сектору и извештава директно Директора Друштва.

Интерни ревизор обавља активности сагласно међународним стандардима интерне ревизије које је утврдио Међународни институт интерних ревизора (Institute of Internal auditors – IIA) и релевантној регулативи Републике Србије и актима који регулишу рад Интерне ревизије на нивоу Друштва.

Сагласно Принципу стручности, Интерни ревизор се континуирано усавршава и поседује звања:

- Овлашћени интерни ревизор (CIA) при Међународном институту за интерну ревизију (IIA);
- Овлашћени интерни ревизор у јавном сектору.
- Овлашћени интерни ревизор при Комори овлашћених ревизора.

Такође, поседује лиценцу Овлашћени рачуновођа и друге сертификате за области које су у већој или мањој мери корисне за обављање задатака интерне ревизије.

6.5. Усклађеност пословања (Compliance)

Послови усклађености пословања обављају се у оквиру надлежности организационих јединица и одговорних лица Друштва. Усклађеност пословања са важећим прописима, интерним актима и стандардима прати се кроз редовне контролне активности и поступке унутрашњег надзора. Током извештајног периода нису утврђена значајнија одступања која би могла имати материјалан утицај на пословање Друштва.

6.6. Екстерна ревизија

Друштво врши избор екстерног ревизора који испуњава законом прописане услове, у складу са критеријумима који важе за Друштво у посматраном периоду.

Друштво обезбеђује спровођење ревизије својих финансијских извештаја у складу са важећим прописима и прибавља мишљење независног екстерног ревизора који испуњава законом прописане услове.

VII. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА

7.1. Објављивање кључних података

Линк ка веб страници <https://www.lutrija.rs/page/dokumenta>

Друштво обезбеђује висок ниво транспарентности пословања кроз редовно објављивање информација од значаја за Оснивача, надлежне органе и јавност. На интернет презентацији Друштва доступни су подаци о организационој структури, органима управљања, годишњим програмима пословања, финансијским извештајима, као и све друге информације чије објављивање је прописано законом, подзаконским актима или интерним актима. Друштво континуирано унапређује доступност и квалитет објављених информација, у складу са принципом транспарентности.

7.2. Спречавање корупције и сукоба интереса

Етичким кодексом Друштва регулисано је питање спречавања сукоба интереса и предвиђено је да су запослени дужни да се придржавају закона, општих аката и процедура Друштва из наведене области.

Правилником о поступку унутрашњег узбуњивања у Друштву уређен је поступак узбуњивања. Такође именовано је лице овлашћено за пријем информација и вођење поступка у вези са унутрашњим узбуњивањем. Запосленима у Друштву се периодично достављају обавештења о примени закона којим се уређује наведена област узбуњивања.

VIII. КОМУНИКАЦИЈА СА ЧЛАНОМ/АКЦИОНАРОМ

Друштво обавља редовну комуникацију са надлежним органом за спровођење власничке политике – Министарством привреде, као и са другим релевантним органима, по потреби. Министарство привреде доставља различита обавештења и дописе поводом примене закона. Друштву је омогућено да се у случају потребе обрати Министарству привреде и путем мејл адресе psrs@privreda.gov.rs

IX. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

НАПОМЕНА: Одлука о изменама и допунама Оснивачког акта „Државна лутрија Србије“ друштво са ограниченом одговорношћу Београд је усвојена од стране Оснивача дана 30.12.2025. године и објављена је у Службеном гласнику Републике Србије број 120/2025 дана 30.12.2025. године. Наведена Одлука је донета на основу Закона о управљању привредним друштвима која су у власништву Републике Србије („Сл. гласник РС“. Бр. 76/2023). Сходно наведеном, усклађивање пословања са наведеном Одлуком није могло бити извршено у извештајном периоду.

ИЗЈАВА

Овим се даје сагласност на текст Извештаја о имплементацији Кодекса корпоративног управљања, као и да се текст Извештаја о имплементацији Кодекса корпоративног управљања може објавити на интернет страници: lutrija.rs

Надзорни одбор: Ивана Соковић, председник Надзорног одбора

Вршилац дужности директора: Владимир Илић

У Београду, дана 30.07.2026. године

Лице одговорно за израду Извештаја

Вршилац дужности директора
Владимир Илић

