

„FASIL“ AD Arilje

-Nadzorni odbor-

Broj: 501

Datum: 11.05.2021. godine

Na osnovu čl.67. Statuta Društva „Fasil“ AD Arilje i člana 28. Poslovnika o radu Nadzornog odbora, Nadzorni odbor je na svojoj konsultativnoj sednici, održanoj 11.05.2021. godine razmatrao **tekst Izveštaja o radu Nadzornog odbora** i u vezi sa tim donosi sledeću:

O D L U K U

1. Utvrđuje se tekst Izveštaja o radu Nadzornog odbora upućen Skupštini akcionara zakazanoj za 17.06.2021. godine i predlaže se Skupštini da isti usvoji.

2.Sastavni deo ove Odluke čini Izveštaj iz stava 1. ove Odluke.

Obrazloženje:

U skladu sa Zakonom i Statutom jednoglasno je doneta je odluka kao u dispozitivu.

Dostaviti:

1 x čl. NO

1 x čl.IO

1 x učesnici u radu NO

1 x arhiva



Predsednik Nadzornog odbora

Zelimir Dabić.dipl.ing.maš.

„ФАСИЛ“ АД Ариље
-НАДЗОРНИ ОДБОР-

Број: 502

Датум: 11.05.2021. године

На основу члана 399. Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, број 36/2011, 99/2011, 83/2014, 5/2015, 44/2018, 95/2018 I 91/2019, у даљем тексту: Закон), те узимајући у обзир значај и одговорност коју Надзорни одбор акционарског друштва има вршећи надзор над усвојеном рачуноводственом праксом, извештајима и пракси финансијског извештавања Друштва, надзор над усклађености пословања Друштва са законским прописима и другим прописима, надзор над радом Извршног одбора директора, поштовања права акционара, надзор над радом, независношћу и способношћу ревизора Друштва, као и надзор над корпоративним управљањем и уговорима склопљеним између Друштва и чланова Надзорног и Извршног одбора као и са повезаним лицима, поступајући са посебном пажњом, савесно и лојално према акционарима друштва и самом Друштву, а имајући у виду законом прописане обавезе

Надзорни одбор „Фасил“ а.д. Ариље доставља следећи :

ИЗВЕШТАЈ Надзорног одбора
редовној седници Скупштине акционара
„ФАСИЛ“ АД АРИЉЕ
заказаној за 17.06.2021.године у Ариљу

Законом су утврђена статусна питања, делокруг, начин рада и одлучивања као и друга питања од значаја за рад Надзорног одбора акционарског друштва.

Статутом су ближе уређена питања у вези надлежности Надзорног одбора који заједно са Генералним директором и Извршним одбором чини органе управљања друштвом.

Чланом 441. Закона и одредбама члана 67. Статута „Фасил“ а.д. Ариље (у даљем тексту Друштво) прописано је да Надзорни одбор Друштва:

- Утврђује пословну стратегију и пословне циљеве друштва и надзире њихово остваривање,
- Бира, опозива и надзире рад извршних директора,
- Врши унутрашњи надзор над пословањем друштва,
- Установљава рачуноводствене политике друштва и политике управљања ризицима
- Утврђује финансијске извештаје Друштва и подноси их скупштини на усвајање,
- Даје и опозива прокуру,
- Сазива седнице скупштине и утврђује предлог дневног реда,
- Издаје одобрене акције ако је за то овлашћен статутом или одлуком скупштине,
- Утврђује емисиону цену акција и других акција од вредности у складу са Законом,
- Утврђује тржишну цену акција у складу са Законом,
- Доноси одлуку о стицању сопствених акција у складу са Законом,

- Доноси одлуку о расподели међудивиденди акционарима у складу са Законом,
- Даје сагласност извршним директорима за предузимање послова и радњи у складу Законом,
- Одлучује о давању одобрења правног посла или радње у случајевима постојања личног интереса Извршног директора или члана Надзорног одбора у складу са Законом,
- Доноси одлуку о оснивању зависних друштава, оснивању огранака, о макроорганизацији Друштва,
- Врши и друге послове и доноси одлуке у складу са законом, статутом и одлукама скупштине.

Одредбама члана 37. и 66. Статута прописано је да Надзорни одбор Друштва орган управљања као и да исти има три члана. Председника Надзорног одбора бирају чланови Надзорног одбора, који сазива и председава седницама Надзорног одбора и одговоран је за вођење и чување записника са седница. Мандатни период чланова Надзорног одбора је утврђен на 4 године.

Скупштина акционара Друштва на редовној седници одржаној дана 04.08.2021. године у складу са Статутом, донела је Одлуку о избору чланова Надзорног одбора, и то: Желимира Дабића, дипл.инг.маш. из Београда; Зорана Девића, дипл.еџ. из Београда и Срећка Стојића, пензионера из Ариља.

На својој конститутивној седници, одржаној 07.08.2020. године за председника Надзорног одбора изабран је Желимир Дабић.

На основу члана 442. Закона и члана 67. Статута Друштва Надзорни одбор има обавезу извештавања Скупштини Друштва.

У оквирима своје надлежности, Надзорни одбор је у извештајном периоду од 04.08.2020. године (до дана извештавања) одржао 1 (једну) редовну и 9 (девет) консултативних седница.

Надзорни одбор је на својој консултативној седници одржаној 18.02.2021. године:

- Због истека рока на који је изабран (једна година) изабрао/именовао Стева Поповића, дипл.инг.маш, на место Генералног директора и законског заступника и члана Извршног одбора на период од три године од дана избора/именовања.

Надзорни одбор је донео следећа акта пословне политике:

- План пословања за 2021. годину,
- Циљеве пословне политике у 2021. години.

Надзорни одбор разматрао је и усвојио:

- Извештај о попису имовине и обавеза на дан 31.12.2020. године,
- Годишњи извештај о пословању за 2020. годину који садржи:
- Извештај о пословању за 2020. годину,
- Финансијски извештај о пословању за 2020. годину,
- Извештај независног ревизора за 2020. годину.

Током Извештајног периода Надзорни одбор разматрао је следеће периодичне извештаје:

- Извештаје о пословању за период I-XI 2020. године,
- Информације о пословању за I-VII 2020. године,
- Информацију о пословању за I-III 2021. године.

У свом раду, Надзорни одбор разматрао је и :

- Циљеве пословне политике за 2021. годину

Рад Надзорног одбора карактерише пре свега доследност у рачуноводственој пракси континуираног финансијског извештавања о оствареним финансијским резултатима Друштва путем разматрања и усвајања извештаја на кварталном и годишњем нивоу. Наведене извештаје карактерише свеобухватана анализа како финансијских показатеља, тако и показатеља о физичком обиму производње свих радних јединица и Друштва у целини. Поред разматрања свих показатеља пословања и параметра који утичу на пословни резултат, Надзорни одбор је спроводио и вршио посебан надзор над радом Генералног и извршних директора. У циљу унапређења пословних резултата Надзорни одбор је пратио извршење планова Друштва, утврђивао и предузимао одговарајуће корективне мере према Извршном одбору у појединим периодима у којима нису остваривани очекивани резултати.

Раду Надзорног одбора помажу чланови Комисије за ревизију у следећем саставу:

- Зоран Девих, дипл.еџ. из Београда, члан Надзорног одбора и председник комисије,
- Мирјана Брајковић, дипл.еџ. из Ариља, запослена у Фасил АД, члан и
- Косић Коса, дипл.еџ. из Ариља, члан.

У складу са напред наведеним, а на основу члана 399. Закона о привредним друштвима Надзорни одбор извештава Скупштину акционара о следећем:

1. РАЧУНОВОДСТВЕНА ПРАКСА И ПРАКСА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАВАЊА

Годишњи финансијски извештај за 2020. годину сачињен је у складу са прописима, извештаји су свеобухватни, са реалним сагледавањем стања и у складу са рачуноводственим прописима и међународним рачуноводственим стандардима, односно усвојеним рачуноводственим политикама и праксом финансијског извештавања, све материјално значајне ставке у наведеним извештајима су аналитички приказане, образложене и обелодањене у напоменама уз финансијске извештаје, тако да корисници тих извештаја могу се уверити о висини имовине, обавеза, приходима и расходима и оствареном резултату.

2. УСКЛАЂЕНОСТ ПОСЛОВАЊА ДРУШТВА СА ЗАКОНОМ И ДРУГИМ ПРОПИСИМА

Друштво је организовано и послује као јавно акционарско друштво. Друштво је уписно у Регистар привредних субјеката. У Друштву су, у складу са Законом о привредним друштвима, образовани следећи органи: Скупштина, Надзорни одбор и Извршни одбор директора.

За време свог рада а у току извештајног периода Надзорни одбор је ценио целисходност пословне политике и њене усклађености са законом.

Пословање Друштва је усклађено са законским и другим захтевима регулаторних тела, општим и појединачним актима друштва.

Организација и рад Друштва су у складу са Кодексом коорпоративног управљања и Кодексом пословне етике.

3. КВАЛИФИКОВАНOST И НЕЗАВИСНОСТ РЕВИЗОРА ДРУШТВА У ОДНОСУ НА ДРУШТВО

Надзорни одбор је прихватио Извештај независног ревизора "Ревизија Плус Про" Београд који је обавио ревизију финансијских извештаја „Фасил“ а.д. Ариље за 2020.годину и предложио Скупштини Друштва да исти усвоји.

Надзорни одбор констатује да је упознат са поступком и начином избора независног ревизора по процедури предвиђеној Законом о рачуноводству и са мишљењем независног ревизора о финансијским извештајима који су достављени у материјалу за седницу Надзорног одбора и који ће се доставити Скупштини акционара „Фасил“ а.д. Ариље.

Наведени ревизор, испуњава све услове прописане законом и међународним стандардима у погледу квалификованости и независности ревизора у односу на друштво.

Надзорни одбор напомиње да је неопходно да Руководство друштва предузме све потребне радње како би се у финансијским извештајима отклонили сви ревизијски докази који су довољни и одговарајући и обезбеђују основу за изражавање мишљења са резервом.

4. УГОВОРИ СКЛОПЉЕНИ ИЗМЕЂУ ДРУШТВА И ДИРЕКТОРА, КАО И СА ЛИЦИМА КОЈА СУ СА ЊИМА ПОВЕЗАНА У СМISЛУ ЗАКОНА О ПРИВРЕДНИМ ДРУШТВИМА

У извештајном периоду чланови Надзорног и Извршног одбора директора нису пријавили Друштву да су доносили Одлуке о одобравању правног посла у смислу члана 66. Закона о привредним друштвима, а у вези сукоба личног интереса.

Надзор над радом Извршног одбора директора

Извршни одбор је радом у извештајном периоду испуњавао све обавезе утврђене делокругом надлежности дефинисане Статутом и Законом, доносио све потребне одлуке којима је обезбеђено законито пословање и предузимао одговарајуће мере за реализацију циљева и мера предвиђених одлукама Надзорног одбора, а све у циљу успешности пословања, бољег третмана код банака и других кредитних институција, остваривањем Друштва као профитабилне фирме, како би се уважили интереси акционара, а затим и интереси извршног одбора и запослених.

