

Na osnovu člana 367. stav 1 tačka 7. člana 442. i 399. Zakona o privrednim društvim ("Službeni glasnik RS" br. 36/2011 i 99/2011) i člana 41 Statuta TP "Dunav" a.d., Vučak, Nadzorni odbor TP "Dunav" a.d., Skupštini Društva za redovnu sednicu koja se održava dana 24. juna 2015. godine dostavlja na razmatranje i usvajanje

## I Z V E Š T A J NADZORNOG ODBORA TP "DUNAV" AD

### I

Nadzorni odbor podnosi na razmatranje i usvajanje Izveštaj o radu, Skupštini akcionara koja se održava 24. 06. 2015. godine.

Nadzorni odbor je obavljao svoju funkciju u skladu sa Zakonom.

Shodno delokrugu svog rada utvrđenog Zakonom, aktima Društva i potrebama poslovanja, Nadzorni odbor je održao 9. sednica.

Sve sednice Nadzornog odbora sazivane su kao redovne.

Za navedeni izveštajni period Nadzorni odbor je doneo odluke koje su od uticaja na poslovni rezultat i finansijsko poslovanje.

Odluke donete u izveštajnom periodu mogu se grupisati na:

- odluke o usvajanju Izveštaja o redovnim godišnjim popisima
- odluku o odobravanju finansijskih izveštaja
- odluku o završenoj adaptaciji objekata koje su započete u 2013. godini
- odluku o upisu hipoteke koja ne predstavlja raspolaganje imovinom velike vrednosti – koja je u nadležnosti Nadzornog odbora
- odluke o sazivanju redovne sednice Skupštine akcionara
- odluku o promeni računovodstvene politike
- odluku o izboru revizora

Nadzorni odbor je:

- raspravljao o periodičnim izveštajima o poslovanju
- pratio realizaciju unapred pripremljenog plana reorganizacije koji je stupio na pravnu snagu 15. 01. 2014. godine

Nadzorni odbor je u granicama utvrđenim Statutom Društva raspravljao o verodostojnosti i potpunosti finansijskih izveštaja i celishodnosti poslovne politike i njene usklađenosti sa Zakonom.

Nadzorni odbor izveštava Skupštinu da je radio u skladu sa smernicama i odlukama Skupštine u funkciji ostvarivanja što boljih rezultata poslovanja.

### II

U skladu sa članom 399. Zakona o privrednim društvima i članom 41. Statuta TP Dunav ad, Vučak, a u svrhu izveštavanja akcionara na redovnoj godišnjoj sednici Skupštine akcionara, Nadzorni odbor podnosi izveštaj o pitanjima iz delokruga svoje nadležnosti i odgovornosti Skupštini o sledećim oblastima:

#### *1. praćenje računovodstvene prakse i praksi finansijskog izveštavanja društava*

Nadzorni odbor je upoznat sa računovodstvenom praksom zasnovanom na primeni Međunarodnih računovodstvenih standarda, Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i usvojenim računovodstvenim politikama.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja za 2014. godinu, korišćene su odgovarajuće računovodstvene politike koje su konzistentno primenjene, kao i razumna i oprezna prosuđivanja i procene, što je obezbedilo da prikazani finansijski izveštaji budu sastavljeni u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima primenljivim u Republici Srbiji. Odlukom Nadzornog odbora izvršena je promena računovodstvene politike, tako da se za priznavanje i vrednovanje nekretnina (osnovnih sredstava i investicionih nekrenina) umesto troška nabavke nekretnine vrednuju po fer vrednosti.

Primenjene računovodstvene politike su obelodanjene u napomenama uz finansijske izveštaje za 2014. godinu.

Nadzorni odbor je utvrdio i odobrio Finansijske izveštaje i Konsolidovane finansijske izveštaje Društva za 2014. godinu i Izveštaj o rezultatima poslovanja za 2014. godinu i dao predlog Skupštini Društva da usvoji pomenute finansijske izveštaje.

#### *2. praćenje usklađenosti poslovanja društva sa zakonom i drugim propisima*

Društvo posluje u skladu sa Zakonom o privrednim društvima (Sl. glasnik RS br. 36/2011 i 99/2011) i svim drugim propisima koji se odnose na rad i poslovanje Društva, u okviru njegove registrovane delatnosti. U skladu sa odredbama zakona, Društvo je uskladilo svoj Osnivački akt, Statut i organe upravljanja. Upravljanje Društvom je dvodomno. Organi Društva su: Skupština, Nadzorni odbor, Izvršni odbor i Generalni direktor. Nadzorni odbor za redovnu Skupštinu predlaže da se u upravljanju društvom pređe sa dvodomnog na jednodomno upravljanje, i uputio je predlog odluke o Izmenama i dopunama Statuta.

Satavljanje i prezentovanje finansijskih izveštaja Društva vrši se u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Službeni glasnik RS" br. 62/2013), Zakonom o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS" br. 31/2011), zahtevima Međunarodnih računovodstvenih standarda/Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Nadzorni odbor je redovno pratio poslovanje Društva, kroz analizu dokumenata koja su mu bila dostavljena na razmatranje. Nadzorni odbor ne raspolaže informacijama da postoje primedbe u pogledu zakonitosti rada Društva u svim delovima poslovanja, odnosno u pogledu usaglašenosti sa važećim zakonskim propisima.

#### *3. kvalifikovanost i nezavisnost revizora društva u odnosu na društvo*

Reviziju Finansijskih izveštaja za 2014. godinu, obavio nezavisni revizor HLB-DST Revizija, Novi Beograd, koji je izabran odlukom Nadzornog odbora od 17. 09. 2014. godine, u skladu sa ovlašćenjem redovne Skupštine od 28. 06. 2014. godine. Nezavisni revizor profesionalno obavlja reviziju u skladu sa procedurama sadržanim u Međunarodnim standardima revizije i mišljenje će biti dostavljeno Skupštini.

#### *4. praćenje ugovora zaključenih između Društva i izvršnih direktora, kao i sa licima koja su sa njima povezana u smislu Zakona o privrednim društvima*

Nadzorni odbor je razmatrao sve ugovore između Društva, kao i sa njima povezanim licima. Najznačajniji poslovi u kojima postoji lični interes odnose se na ugovore o kupoprodaji robe. Svi poslovi u kojima postoji lični interes odobreni su od strane Nadzornog odbora.

U okviru svojih zakonskih ovlašćenja, Nadzorni odbor je kontinuirano vršio nadzor nad radom Izvršnog odbora u svim delovima vođenja poslova Društva, što je realizovano kroz redovnu operativnu komunikaciju predsednika i članova Nadzornog odbora sa generalnim direktorom i ostalim izvršnim direktorima, kao i neposredno izveštavanje po zahtevima i pitanjima predsednika i članova Nadzornog odbora, na radnim sastancima i prilikom održavanja zvaničnih sednica Nadzornog odbora, kojima su prisustvovali izvršni direktori.

PRESEDNIK NADZORNOG ODBORA

Zoran Rajić s.r.

