

Симпо ад Врање
Надзорни одбор
Број: VI- 2-Б-3 /2015
Врање, 29. мај 2015. године

У складу са одредбама чл. 441 Закона о привредним друштвима ("Сл. гласник РС", бр. 36/2011, 99/2011 и 83/2014) и чл. 42. Статута Симпо ад Врање (број: 287 од 10. фебруара 2015. године), Надзорни одбор Симпо ад Врање, Скупштини акционара Симпо ад Врање, подноси

ИЗВЕШТАЈ О РАДУ **НАДЗОРНОГ ОДБОРА у 2014/2015. години**

Увод

Законску обавезу усклађивања из чл. 592 Закона о привредним друштвима, Симпо ад Врање (у даљем тексту: Симпо), као постојеће акционарско друштво, је извршио у јуну 2012. године, тако што је извршена измена оснивачког акта, Статута и органа, у складу са одредбама Закона о привредним друштвима и извршена промена је регистрована у складу са Законом о поступку регистрације у Агенцији за привредне регистре ("Службени гласник РС", број: 99/2011) решењима АПР- Регистар привредних субјеката, БД. број: 80088/2012 од 13. јуна 2012. године и БД. број: 114648/2012 од 03. септембра 2012. године.

Симпо има статус јавног акционарског друштва, пошто испуњава услове из чл. 2. ст.1. тч. 43.) Закона о тржишту капитала ("Службени гласник РС", број: 31/2011).

Одредбом чл. 22. Статута, који је усвојен на седници Скупштине акционара дана 07. јуна 2012. године, са изменама и допунама усвојеним на седници Скупштине акционара дана 10. фебруара 2015. године, управљање Симпом је организовано као дводомно, те су органи друштва: Скупштина, Надзорни одбор и Извршни одбор.

Одредбом чл. 42. Статута утврђена је надлежност Надзорног одбора, и то: утврђује пословну стратегију и пословне циљеве и надзире њихово остваривање; одговара за законитост рада; надзире рад извршних директора; врши унутрашњи надзор над пословањем; установљава рачуноводствене политике и политике управљања ризицима; утврђује финансијске извештаје и подноси их Скупштини на усвајање; даје и опозива прокуру; сазива седнице Скупштине и утврђује предлог дневног реда; издаје одобрене акције на основу одлуке Скупштине; утврђује емисиону цену акција и других хартија од вредности у складу са Законом; утврђује тржишну вредност акција; доноси одлуку о стицању сопствених акција и одлуку о расподели међудивиденди акционарима; предлаже Скупштини политику накнада извршних директора, уговора о раду, односно о ангажовању извршних директора; даје сагласност извршним директорима за предузимање послова или

радњи у складу са Законом, Статутом, одлуком Скупштине и одлуком Надзорног одбора; именује генералног директора и извршне директоре; врши функцију скупштине у зависним предузећима у смислу члана 198. Закона о привредним друштвима; врши и друге послове и доноси одлуке у складу са законом, Статутом и одлукама Скупштине.

Закон о привредним друштвима у одредби чл. 422 ст. 2. утврђује могућност да се Статутом или одлуком Надзорног одбора може одредити да се одређени послови, у оквиру надлежности извршних директора, могу обављати и без сагласности Надзорног одбора, и то: 1) стицање, отуђење и оптерећење удела и акција које друштво поседује у другим правним лицима 2) стицање, отуђење и оптерећење непокретности 3) узимање кредита. односно узимање и давање зајмова, успостављање обезбеђења на имовини друштва, као и давање јемстава и гаранција за обавезе трећих лица 4) као и други послови за које је законом прописано да су у надлежности Надзорног одбора, под условом да се ти послови предузимају у оквиру редовног пословања друштва и уколико се одреди вредност тих послова.

Полазећи од наведене законске одредбе, Статут Симпа у чл. 47. утврђује могућност да Извршни одбор Симпа у оквиру редовног пословања може обављати следеће послове без сагласности Надзорног одбора Симпа, и то: стицање, отуђење и оптерећење удела и акција које друштво поседује у другим правним лицима; стицање, отуђење и оптерећење непокретности; узимање кредита. односно узимање и давање зајмова, успостављање обезбеђења на имовини друштва, као и давање јемстава и гаранција за обавезе трећих лица. Накнадно, Надзорни одбор Симпа је својом одлуком, број: П-3/2012 од 22. јуна 2012. године, у складу са одредбом чл. 422 ст. 3. тч. 2. Закона о привредним друштвима, утврдио вредност послова и то, тако што је одређен износ од 1.000.000 евра као вредност нових послова које Извршни одбор Симпа може обављати, односно предузимати и без сагласности Надзорног одбора Симпа, у оквиру редовног пословања Симпа и то: узимање кредита, односно узимање и давање зајмова; успостављање обезбеђења на имовини Симпа; давање јемстава и гаранција за обавезе трећих лица. За наведене послове, који су уговорени са банкама и другим финансијским организацијама којима се регулишу постојеће кредитне обавезе по уговорима закљученим до дана доношења наведене одлуке, без обзира на вредност, није потребна сагласност Надзорног одбора.

Одредбом чл. 37. Статута, утврђено је да Надзорни одбор има најмање три (3), а највише седам (7) чланова.

Одлуком Скупштине акционара број: I-Б-11/2012 од 07. јуна 2012 године за чланове Надзорног одбора, са мандатом од четири (4) године, именовани су: Борислав Милачић, Слободан Стојановић, Ратко Станчић, Срђан Симић и Антоније Митровић.

Надзорни одбор је радио у овом саставу до 12. новембра 2014. године, када је одржана Ванредна седница Скупштине акционара на Захтев Министарства привреде. Наиме, пуномоћник Републике Србије је дана 15. октобра 2014. године Надзорном одбору Симпа упутио захтев за сазивање Ванредне седнице Скупштине акционара, са прецизираним дневним редом, у коме је, под тачком 5. предложено доношење одлуке о разрешењу чланова Надзорног одбора, а под тачком 6. доношење одлуке о именовању

чланова Надзорног одбора. Уз овај захтев, Симпу је достављен и допис Министарства привреде, којим се обавезује Симпо да у року од пет дана достави министарству информацију о свим донетим одлукама Надзорног и Извршног одбора, као и о другим битним догађајима.

У складу са поменутиим захтевом, заказана је и одржана Ванредна седница Скупштине акционара дана 12. новембра 2014. године, на којој је, између осталог, донета одлука о разрешењу свих чланова Надзорног одбора. На истој седници, изабрани су нови чланови Надзорног одбора, и то: Бојан Димитријевић, Томица Миленковић, Бобан Петровић, Горан Николић и Радољуб Видић.

Надзорни одбор је, у складу са одредбом чл.35. Статута у обавези да Скупштини акционара поднесе извештај о раду. Овај Извештај о раду Надзорног одбора у 2014/2015. години, подноси се Скупштини акционара Симпа на Редовној годишњој седници Скупштине акционара Симпа заказаној за 29. јун 2015. године.

Извештај о раду Надзорног одбора

У извештајном периоду, Надзорни одбор у новом сазиву је одржао укупно пет (5) седница и то:

- Прва седница је одржана 05. децембра 2014. године и на њој је разматрано 8 тачака дневног реда и усвојене су 13 одлуке и 4 закључка;
- Друга седница је одржана 16. децембра 2014. године и на њој су разматране 4 тачке дневног реда и усвојено је 8 одлука;
- Трећа седница је одржана 08. јануара 2015. године и на њој је разматрано 6 тачака дневног реда и усвојено је 11 одлука;
- Четврта седница је одржана 13. фебруара 2015. године и на њој су разматране 4 тачке дневног реда и усвојене су 4 одлуке и
- Пета седница је одржана 24. априла 2015. године и на њој су разматрано 4 тачке дневног реда и усвојене су 4 одлуке.

Међу значајним одлукама, у овом извештају наводе се, пре свега, одлуке о конституисању Надзорног одбора, као и именовању извршних директора, односно Извршног одбора.

Наиме, на Конститутивној седници Надзорног одбора одржаној дана 05. децембра 2014. године констатовано је да је Бојан Димитријевић поднео оставку на функцију члана Надзорног одбора дана 02. децембра 2014. године, која производи дејство даном подношења. Оставка је уследила након састанка одржаног у Министарству привреде, који је заказао министар привреде Жељко Сертић, и коме су, поред министра, присуствовали и државни секретар у Министарству привреде Драган Стевановић, шеф кабинета Марко Обрадовић, генерални директор Симпа Слађан Дисаћ и члан Надзорног одбора Симпа Бојан Димитријевић. На састанку је министар привреде врло јасно истакао шта се очекује од Надзорног одбора и ко ће за шта бити одговоран. Одмах након овог састанка, дана 02.

децембра 2014. године уследила је оставка Бојана Димитријевића, те је кооптиран др. Радомир Тешић. За председника Надзорног одбора изабран је Бобан Петровић и усвојен је Пословник о раду Надзорног одбора. На истој седници, Надзорни одбор је разрешио чланове Извршног одбора, и то Мирољуба Петровића, Драгана Аџића, Милорада Ђорђевића и Србољуба Ристића, док је Едит Томић поднела оставку на функцију извршног директора. Такђе су разрешени представници Симпо ад Врање у органима привредних друштава у којима Симпо има мањинско учешће у основном капиталу, као и председници и чланови органа управљања друштава у иностранству чији је оснивач Симпо ад Врање. Донета је и одлука да запосленима, који испуњавају законске услове за одлазак у старосну пензију, престаје радни однос најкасније до 31. децембра 2014. године, као и да се раскину сви уговори о делу који су закључени у претходном периоду.

На седници Надзорног одбора одржаној дана 16. децембра 2014. године констатовано је да је и Томица Миленковић, члан Надзорног одбора, поднео оставку дана 16. децембра 2014. године. Донета је одлука о формирању нових организационих целина у Симпу и складу са тим су именовани извршни директори који руководе тим целинама, и то: Небојша Стојиљковић, извршни директор за правне и опште послове, Иван Станковић, за економско финансијске послове и Драган Михајловић за производњу. Генерални директор Слађан Дисећ, као председник Извршног одбора по Закону о привредним друштвима и Статуту Симпа, је преузео организациону целину трговине, до избора извршног директора. Новоизабраним извршним директорима је јасно саопштено шта се очекује од њих, имајући у виду ситуацију у којој се Симпо налази. На овој седници, Надзорни одбор је именовао нове представнике Симпа у органима управљања привредних друштава у којима Симпо има мањинско учешће у основном капиталу, као и чланове органа управљања друштава у иностранству чији је оснивач Симпо ад Врање.

На седници Надзорног одбора одржаној дана 13. фебруара 2015. године, Надзорни одбор је, на предлог генералног директора, именовао Тихомира Бејатовића за извршног директора за трговину.

Дана 28. априла 2015. године члан Надзорног одбора Радомир Тешић је поднео оставку на ову функцију, с обзиром да није добио сагласност надлежног одрвана за обављање друге јавне функције, тако да Надзорни одбор сада чине председник и два члана, што је у складу са Законом о привредним друштвима и Статутом Симпа.

Извршена разрешења и именовања су регистрована складу са одредбом чл. 419. Закона о привредним друштвима и Законом о поступку регистрације у Агенцији за привредне регистре.

Све активности Надзорног одбора, у сарадњи са Извршним одбором, биле су усмерене на консолидацији Симпа и почетку процеса производње, након вишемесечног прекида рада. У том циљу је и Влада Републике Србије донела десет закључака; између осталог и о конверзији потраживања Републике Србије и других државних поверилаца у капитал Симпо ад Врање и о деблокади текућих рачуна Симпо ад Врање и његових повезаних друштава од стране Пореске управе. Од 12. јануара 2015. године организован је континуирани процес производње у свим финалним фабрикама матичног и повезаних

друштва Симпа. На основу предлога одлука Надзорног одбора и одлука Скупштине акционара о издавању акција Седме, Осме, Девете и Десете емисије, извршена је конверзија пореских и других обавеза у капитал Симпо ад Врање, чиме су измирене обавезе Симпа према повериоцима: Републици Србији, Републичком фонду за пензијско и инвалидско осигурање, Републичком фонду за здравствено осигурање, Националној служби за запошљавање, Граду Врању и Београду и Општинама Трговиште и Бујановац. Ови поступци конверзије су окончани закључивањем уговора о конверзији и уписом сваке емисије акција у Централни регистар. Структура капитала Симпо ад Врање, након завршених поступака конверзије је следећа:

1. Република Србија	1.974.821 акција односно 36,56%
2. Град Врање	1.268.288 акција односно 23,49%
3. Републички фонд здравства	696.109 акција односно 12,89%
4. Акционарски фонд ад Београд	305.514 акција односно 5,66%
5. Национална служба запошљавања	198.719 акција односно 3,68%
6. Републички фонд ПИО	153.951 акција односно 2,85%
7. ПИО Фонд РС	99.563 акција односно 1,84%
8. Општина Бујановац	46.323 акција односно 0,86%
9. Општина Трговиште	31.029 акција односно 0,57%
10. Град Београд	24.993 акција односно 0,46%
11. Мали акционари	601.713 акција, односно 11,14%

Укупан број акција: 5.401.023

Надзорни одбор је на седници дана 08. јануара 2015. године усвојио План реструктурирања Симпо ад Врање и дао сагласност на Пословни план Симпо ад Врање за 2015. годину и Пословну политику за период 2015-2018 године, које је донео Извршни одбор Симпа. У складу са Планом реструктурирања Симпо ад Врање, који је достављен и Министарству привреде, Надзорни одбор је донео одлуку о продаји непокретности које нису у функцији стварања прихода, који послују са губитком, и где прети опасност активирања хипотека од стране банака поверилаца, а чија продаја неће угрозити пословање Симпа (продајно – изложбени простор у Игалу, Титовом Велесу, Охриду, Неготину, пословно магацински простор у Подгорици, Сарајеву, Лесковцу, плац у Београду). Поступци продаје у складу са законом су у току. На овој седници Надзорног одбора донет је и предлог одлуке о изменама и допунама Статута Симпо ад Врање, који је усвојен на седници Скупштине дана 10. фебруара 2015. године.

У марту, априлу и првој половини маја 2015. године реализован је Програм решавања вишка запослених – социјални програм и из буџета Републике Србије исплаћена је отпремнина за 1.589 запослених у износу од 1,06 милијарди динара, који су се добровољно пријавили за социјални програм.

Надзорни одбор је доносио и друге пословне одлуке, одлуке у функцији скупштина повезаних правних лица, одлуке о кредитима и стављању залогe на непокретностима Симпа, одлуке о набавци основних средстава и одлуке о санацији објеката. Посебну активност Надзорни одбор је имао у циљу сагледавања системских питања и утврђивања

основа за стратегијско прилагођавање новим друштвено-економским условима који се огледају у новој законској регулативи и измењеним тржишним условима производње и пласмана робе на домаћем и иностраним тржиштима. Приликом доношења појединих одлука остварена је пуна сарадња са надлежним државним органима.

Део одлука које се односе на управљање повезаним друштвима код којих је удео Симпа 100%, Надзорни одбор је доносио у функцији скупштине тих повезаних друштава.

Надзорни одбор је у извештајном периоду, обављајући своју активност, остваривао сарадњу и са осталим органима Симпа.

Заједничким активностима, мерама и акцијама Владе Републике Србије и Министарства привреде на једној страни и Надзорног и Извршног одбора, на другој страни, у току је економско финансијска консолидација Симпа, као и поступак споразумног финансијског реструктурирања кредитних обавеза Симпа који води Привредна комора Србије – Центар за посредовање, на захтев руководства Симпа. До сада предузетим мерама, створена је реална основа да Симпо постане тржишно одржива систем. Потврда овој констатацији је све већи обим производње, као и све више уговорених послова у делу опремања хотела, пословних и стамбених простора и повећање промета у редовном асортиману на домаћем и ино тржишту.

У оквиру надзора над радом Извршног одбора Симпа, ради остваривања законске и статутарне улоге Надзорног одбора Симпа, донесене су одговарајуће одлуке које су се односиле на благовремено информисање Надзорног одбора о стању пословања Симпа и свим пословним променама. Посебна пажња усмерена је на финансијско извештавање, посебно имајући у виду да Симпо и његова повезана друштва већи део претходне 2014. године нису радили и да су текући рачуни били у непрекидној блокади више од шест месеци. Утолико је и тежи задатак новоизабраног Надзорног одбора. Процес производње је био у прекиду, зараде су касниле, а запослени су већи део претходне године били упућени на плаћено одсуство. Заједничким напорима новоизабраног Надзорног и Извршног одбора, генералног директора и Владе Републике Србије, посебно Министарства привреде, покренута је производња 12. јануара 2015. године, запослени су се вратили у производне хале, почело се са исплатом зарада, као и са измиривањем обавеза. Потребно је још доста удружених напора да Симпо почне да бележи позитивно пословање, али је важно да смо успели да поставимо здраве основе, како организацине и кадровске, тако и економско финансијске, које су већ почеле да дају видљиве резултате, а које ће омогућити да се у другој половини године, на месечном нивоу, остваре позитивни резултати, уз редовно измиривање како доспелих, тако и текућих обавеза. То је основни задатак, како Надзорног, тако и Извршног одбора.

Извештај Надзорног одбора у складу са чланом 399. Закона о привредним друштвима

Чланом 399. Закона о привредним друштвима утврђена је обавеза Надзорног одбора да на Редовној седници Скупштине акционара подноси извештаје о:

- рачуноводственој пракси и пракси финансијског извештавања Друштва;
- усклађености пословања Друштва са законом и другим прописима;
- квалификованости и независности ревизора Друштва у односу на Друштво;
- уговорима закљученим између Друштва и ревизора, као и са лицима која су са њима повезана у смислу Закона.

1. Рачуноводствена пракса и пракса финансијског извештавања Симпо ад Врање и његових повезаних друштава

У Симпо ад Врање, као и са њим повезаним друштвима, рачуноводствена пракса, рачуноводствени обрачуни и извештаји и вођење пословних књига, у потпуности су усклађени са прописима и стандардима који регулишу ову материју.

Рачуноводствена пракса је заснована на примени међународних стандарда финансијског извештавања, прописа домаћег законодавства и интерног општег акта Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама уређена су: организација рачуноводственог система, интерни рачуноводствени контролни поступци, одређена су лица која су одговорна за законитост и исправност евидентирања пословних промена и састављање исправа о пословним променама, уређено је кретање рачуноводствених исправа и рокови за њихово достављање на даљу обраду, попис имовине и обавеза и утврђене рачуноводствене политике привредног друштва у складу са свим захтевима Међународних стандарда финансијског извештавања (Међународних рачуноводствених стандарда).

Наведени стандарди, законски прописи и Правилник у потпуности су примењени приликом састављања финансијских извештаја за 2014. годину и обелодањени у Напоменама уз финансијске извештаје за 2014. годину.

Ажурно књижење свих докумената и уредна документација, као и компјутерско књижење и извештаји урађени сагласно прописима и рачуноводственим стандардима, део су свакодневне праксе у пословању Друштва.

Попис имовине и обавеза у Друштву извршиле су стручне комисије у законском року и у свему у складу са одредбама Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

Пословне књиге, рачуноводствена документација и годишњи обрачуни и извештаји уредно се архивирају и чувају у просторијама Друштва.

Финансијско извештавање се такође спроводи у складу са законским прописима и рачуноводственим стандардима, што подразумева објављивање свих финансијских извештаја у роковима прописаним законом. У Годишњем документу о објављеним информацијама, који је доступан на сајту Симпа и Београдске берзе, наведени су сви финансијски извештаји који су јавно објављени, као и место и датум њихове објаве.

2. Извештај о усклађености пословања Симпа са законом и другим прописима

Симпо ад Врање је у 2014. години, доносећи одговарајуће одлуке, своје пословање усклађивало са законским и другим прописима и својим општим актима.

Усклађеност пословања Друштва са законским прописима и општим актима спроводи се кроз континуирано праћење прописа и њихову примену у пракси.

Кроз своју редовну активност Извршни и Надзорни одбор анализирају усклађеност пословања са законским и другим прописима. Наведени органи правовременим доношењем одговарајућих аката, одлука и предузимањем потребних мера, у границама својих овлашћења и делокруга активности, омогућили су законито пословање друштва.

Такође, Симпо је, у складу са законом којим се уређује регистрација привредних субјеката, благовремено регистровао код Агенције за привредне регистре све промене података о Симпу за које је прописана обавеза регистрације.

3. Извештај о квалификованости и независног ревизора Симпа у односу на Симпо

Екстерну ревизију пословања Симпо ад Врање за 2014. годину вршила је ревизорска кућа Еуро Аудит из Београда. Ревизија за 2014. годину извршена је у складу са Међународним стандардима ревизије и прописима о обављању ревизије.

Међународни стандарди ревизије захтевају да се ревизија планира и обавља на начин који омогућава да се екстерни ревизор увери да су финансијски извештаји презентирани без материјалних грешака као и то да ревизија укључује испитивање на бази провере путем узорака, а у циљу прибављања доказа којима се поткрепљују информације обелодањене у финансијским извештајима. Ревизија екстерног ревизора такође подразумева и проверу примењених рачуноводствених принципа коришћених приликом састављања финансијских извештаја.

По оцени Надзорног одбора, независни ревизор је професионално обавио ревизију финансијских извештаја Симпо ад Врање за 2014. годину, у складу са процедурама садржаним у међународним стандардима и домаћој законској регулативи и свој рад финализовао давањем коначног мишљења на финансијске извештаје о пословању Симпа у протеклој пословној години.

4. Извештај о уговорима закљученим између Симпо ад Врање и директора

Симпо ад Врање са члановима Надзорног одбора и Извршног одбора нема закључене посебне уговоре везане за обављање функције у одборима. Чланови Надзорног одбора су именовани одлуком Скупштине акционара. Права, обавезе и одговорности чланова Надзорног одбора утврђене су Законом о привредним друштвима и Статутом Симпо ад Врање. Одлуком Скупштине акционара Број: I-B-13/2012 која је донета на Редовној седници дана 07. јуна 2012. године одређена је накнада за рад за чланове Надзорног одбора, као и за остала лица која имају посебне обавезе према друштву. Међутим, због финансијске ситуације у којој се Симпо налази, на Ванредној седници Скупштине акционара 02.

септембра 2014. године донета је Одлука Број: П-Б-10/2014, којом се ставља ван снаге напред поменута Одлука Скупштине акционара о накнадама Број: I-Б-13/2012 од 07. јуна 2012. године. Чланови Извршног одбора и генерални директор, који су у радном односу у Симпу, примају зараду у складу са Правилником о систематизацији послова и у складу са Уговорима о раду, као и сви остали запослени.

Предлажемо да Скупштина акционара Симпа усвоји Извештај о раду Надзорног одбора Симпо ад Врање у 2014/2015. години.

Председник,
Бобан Петровић

The stamp is circular with a double border. The outer border contains the text "SIMPO" at the top and "VRANJE" at the bottom. Inside the inner border, the word "simpo" is written in a stylized font, with "IX" below it. A handwritten signature in blue ink is written over the stamp.