

FASIL A.D.ARILJE

-Nadzorni odbor-

Broj : 697

Datum: 12.05..2017 god.

Naš znak: IV/17-7

Na osnovu člana 67 Statuta Društva „Fasil“ a.d. Arilje, člana 28 Poslovnika o radu Nadzornog odbora, Nadzorni odbor je na svojoj četvrtoj **redovnoj sednici**, održanoj **12.05.2017** godine, razmatrao je tekst Izveštaja o radu Nadzornog Odbora redovnoj godišnjoj sednici Skupštine akcionara Fasil a.d.Arilje -2017 godine , i u vezi sa tim doneo :

ODLUKU

1. **Utvrđuje se tekst** Izveštaja Nadzornog Odbora redovnoj godišnjoj sednici Skupštine akcionara Fasil a.d. Arilje za izveštajni period od 09.12.2016 godine do dana održavanja redovne sednice Skupštine 2017 godine
2. Sastavni deo ove Odluke je Izveštaj Nadzornog odbora broj 687 od 12.05.2017god.
3. Predlaže se Skupštini akcionara da donese Odluku o usvajanju navedenog Izveštaja
4. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

OBRAZLOŽENJE

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

Dostaviti:

1 x članovi N.O.

1 x članovi I.O.

1 x arhiva

1 x učesnici u radu N.O.



Predsednik Nadzornog odbora

Želimir Dabić dipl.ing.

„ФАСИЛ“ АД Ариље
-НАДЗОРНИ ОДБОР-
Број:687
Датум:12.05.2017. Године

На основу члана 399. Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, број 36/11 и 99/11, 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 17.06.2017.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 II (другој) Ванредној седници одржаној дана 08.12.2016. 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.ецц. из Београда и Срејка Стојића, пензионера из Ариља .

На својој конститутивној седници, одржаној 09.12.2016.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 09.12.2016. године (до дана извештавања) одржао конститутивну и 4 (четири) редовне седнице. Надзорни одбор је на својој првој редовној седници:

- Усвојио Пословник о раду Надзорног одбора
- Разрешео извршног директора Ђорђа Симоновића, вршиоца дужности Генералног директора и законског заступника
- Именовано извршног директора, законског заступника Драгана Павловића, дипл.инг.маш.
- Именовано Генералног директора Драгана Павловића из реда извршних директора

Надзорни одбор је донео следећа акта пословне политике:

- План пословања за 2017.годину,
- Циљеве пословне политике у 2017.години.
- Правилник о поступању са инсајдерским информацијама

Надзорни одбор разматрао је и усвојио:

- Извештај о попису имовине и обавеза на дан 31.12.2016. године,
- Годишњи извештај о пословању за 2016. годину који садржи:



- Извештај о пословању за 2016. годину
- Финансијски извештај о пословању за 2016. годину
- Извештај независног ревизора за 2016. годину

Током децембра 2016. године и првих пет месеци 2017. године Надзорни одбор разматрао је следеће периодичне извештаје:

- Извештај о пословању за период I-XII 2016. године
- Финансијски извештај за 2016. године
- Информације о пословању за I-II; и I-III 2017. године
- Извештај о оствареним пословним резултатима у 2015. године

У свом раду, Надзорни одбор разматрао је и :

- Циљеве пословне политике за 2017. годину
- Правилник о поступању са инсајдерским информацијама

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.

У циљу да Надзорном одбору помажу у раду по наведеном питању, Надзорни одбор је је разрешио чланове Комисије за ревизију и то Љиљану Милошевић, дипл.еџц из Лазаревца, као члана Надзорног одбора у претходном сазиву и Милана Пантовића, дипл.инг.маш. из Ариља, запосленог у Фасил-у и именовао Комисију за ревизију у следећем саставу:

- Зоран Девић, дипл.еџц. из Београда, члан Надзорног одбора и председник комисије,
- Мирјана Брајковић, дипл.еџц. из Ариља, запослена у Фасил АД, члан и
- Косић Коса, дипл.еџц. 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 2016. 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 д.о.о. Београд који је обавио ревизију финансијских извештаја „Фасил“ а.д. Ариље за 2016.годину и предложио Скупштини Друштва да усвоји расподелу добити исказане по завршном рачуну на покриће дела губитка пренетог из ранијих година.

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 скретањем пажње.

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 децембру 2016. и првој половини 2017. године 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.



Председник
Надзорног одбора

Желимир Дабић, дипл.инг.