

Na osnovu člana 367. stav 1. tačka 7. člana 442 i 399 Zakona o privrednim društvima ("Sl. glasnik RS", br. 36/2011,99/2011, 83/2014-dr. zakoni, 5/2015, 44/2018 i 95/2018) i člana 32 Statuta UP "GOČ" ad Trstenik, Odbor direktora UP "GOČ" ad Trstenik, Skupštini Društva za redovnu sednicu koja se održava dana 20. juna 2025. godine, dostavlja na razmatranje i usvajanje

IZVEŠTAJ ODBORA DIREKTORA UP "GOČ" AD TRSTENIK

I.

Odbor direktora podnosi izveštaj o radu za 2024. godinu Skupštini akcionara koja se održava 20. 06. 2025. godine. Odbor direktora je radio u sledećem sastavu: Stevan Nedeljković, neizvršni direktor, predsednik OD, Momčilo Đurić, neizvršni direktor i Milanka Jović, izvršni direktor. Početkom januara 2024. godine, član Odbora direktora Marica Prijic Đorđević podnela je ostavku na dužnost člana OD. Za člana Odbora direktora kooptiran je Stevan Nedeljković, koji je imenovan i za predsednika odbora direktora. Promena je registrovana u APR-u Rešenjem BD 5641/2024 od 26. 01. 2024. godine.

Shodno delokrugu rada utvrđenog Zakonom, aktima Društva i potrebama poslovanja, Odbor direktora je za izveštajni period održao 4 sednice. Sednice Odbora direktora sazivane su kao redovne.

Za navedeni izveštajni period Odbor direktora 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;
- odluke o odobravanju finansijskih izveštaja;
- odluke o sazivanju redovne Skupštine akcionara
- odluke o izboru revizora za 2024. godinu;
- odluka o godišnjim popisima imovine i obaveza;
- odluke o saglasnosti direktoru za zaključenje ugovora i sl.

Odbor direktora je na svojim sednicama raspravljao o periodičnim izveštajima o poslovanju, vođene su rasprave i donošeni su zaključci u vezi sprovođenja poslovne politike i merama za njeno sprovođenje u 2024. godini; pratio je izvršavanje obaveza u skladu sa odredbama UPPR-a iz 2015. godine i zaključeno je da su sve obaveze prema odredbama realizovane zaključno sa 30. 11. 2023. godie. Raspravljano je o drugim bitnim događajima u poslovanju Društva.

Odbor direktora je u granicama utvrđenim Statutom raspravljao o verodostojnosti i potpunosti finansijskih izveštaja i celishodnosti poslovne politike i njene usklađenosti sa zakonom.

Odbor direktora 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 32. Statuta UP "GOČ" ad Trstenik, a u svrhu izveštavanja akcionara na redovnoj godišnjoj Skupštini akcionara, Odbor direktora podnosi izveštaj o pitanjima iz delokruga svoje nadležnosti i odgovornosti Skupštini o sledećim oblastima:

1. praćenje računovodstvene prakse i praksi finansijskog izveštavanja društava

Odbor direktor je upoznat sa računovodstvenom praksom zasnovanoj na primeni Međunarodnih računovodstvenih standarda, Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, usvojenim računovodstvenim politikama i internim kontrolama.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja za 2024. godinu, primenjene 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, internim kontrolama i propisima primenljivim u Republici Srbiji.

Sistemom Interne kontrole obuhvata sve mere i postupke koji se sprovode radi obezbeđenja uslova da celo Društvo radi u skladu sa planovima i politikama koje je usvojila uprava. Interna računovodstvena kontrola treba da obezbedi pouzdanost i verodostojnost računovodstvenih evidencija i podataka i finansijskih izveštaja.

Revizija finansijskih izveštaja, sačinjavanje, razmatranje, usvajanje i objavljivanje, Društvo sprovodi u postupku i na način koji je utvrđen pozitivnim zakonskim propisima.

Svake godine na godišnjoj Skupštini Društva usvaja se Izveštaj ovlašćenog revizora o izvršenoj reviziji finansijskih izveštaja Društva za prethodnu godinu. Na taj način obezbeđuje se nezavisnost i objektivnost u postupku izrade finansijskih izveštaja.

Primenjene računovodstvene politike su obelodanjene u Napomenama uz finansijske izveštaje za 2024. godinu.

Odbor direktora je odobrio Godišnje finansijske izveštaje Društva za 2024. godinu, i izveštaj o rezultatima poslovanja za 2024. godinu, i uputio predlog Skupštini akcionara, UP "Goč" ad Trstenik, da pomenute izveštaje usvoji.

2. praćenje usklađenosti poslovanja društva sa zakonom i drugim propisima

Društvo posluje u skladu sa Zakonom o privrednim društvima ("Sl. glasnik RS", BR. 36/2011,99/2011, 83/2014-dr. zakoni, 5/2015, 44/2018 , 95/2018, 91/2019 i 109/2021) 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 i Statut i organe upravljanja. Upravljanje Društvom je jednodomno. Organi Društva su: Skupština akcionara. Odbor direktora i Generalni direktor. Sastavljanje i prezentacija finansijskih izveštaja Društva vrši se u skladu sa Zakona o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 73/2019), Zakonom o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS", br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016), zahtevima Međunarodnih računovodstvenih standarda/Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MRS i MSFI) i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Odbor direktora je u 2024. godini, redovno pratio poslovanje Društva, kroz analizu dokumenata koja su im bila dostavljena na razmatranje. Odbor direktora 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 2024. godinu, obavila je nezavisna revizorska kuća Finrevizija doo Beograd, koja je izabrana odlukom Odbora direktora u skladu sa ovlašćenjima redovne Skupštine. Nezavisni revizor je profesionalno obavljao reviziju u skladu sa procedurama sadržanim u Međunarodnim standardima revizije i Izveštaj i mišljenje revizije dato je u materijalu uz saziv redovne Skupštine koja je zakazana za 20. jun 2025. godine.

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

Odbor direktora 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. Svi poslovi u kojima postoji lični interes odobreni su od strane Odbora direktora. U okviru svoji zakonskih ovlašćenja, Odbor direktora je kontinuirano vršio nadzor nad poslovanjem u svim delovima vođenja poslova Društva, što je realizovano kroz redovnu operativnu komunikaciju predsednika i članova Odbora direktora sa odgovornim licima po zahtevima i pitanjima predsednika i članova Odbora direktora, na radnim sastancima i prilikom održavanja zvaničnih sednica Odbora direktora, kojima su prisustvovali direktori i stručni saradnici.



Odbora direktora UP "Goč" ad

Predsednik

Stevan Nedeljko

Stevan Nedeljko

Stevan Nedeljko