

- Skupštini akcionara ŽITKO a.d. Bačka Topola

Na osnovu člana 233. Zakona o privrednim društvima ('Sl.glasnik RS', br.36/2011, 99/2011 i 5/2015) i člana 33. Statuta ŽITKO a.d. Bačka Topola, Nadzorni odbor ŽITKO a.d. Bačka Topola, podnosi Skupštini akcionara ŽITKO a.d. Bačka Topola

**IZVEŠTAJ NADZORNOG ODBORA O POSLOVANJU ŽITKO A.D. BAČKA TOPOLA
ZA 2014.GODINU I SPROVEDENOM NADZORU NAD RADOM IZVRŠNOG ODBORA**

(Predlog)

Nadzorni odbor je u skladu sa odredbama Zakona o privrednim društvima ('Sl.glasnik RS', br.36/2011, 99/2011 i 5/2015) i odredbama Statuta ŽITKO a.d. Bačka Topola, doneo odluke iz svoje nadležnosti, koje su neophodne za funkcionisanje akcionarskog društva.

USVAJANJE GODIŠNJIH POPISA

U skladu sa zakonskim obavezama Nadzorni odbor je doneo odluke o usvajanju redovnog godišnjeg popisa u zakonskim rokovima.

AKCIJE

U periodu od održavanja godišnje Skupštine akcionara do dana pisanja ovog izveštaja, struktura akcionara je ostala nepromenjena:

MB	STRUKTURA	UKUPAN BROJ AKCIJA
07536453	▶ BALEX EXPORT - IMPORT BEOGRAD	5,003
17459635	▶ TECHNO DOMUS D.O.O.	9,764
17145762	▶ VERANO MOTORS D.O.O.	21,312
08252343	▶ HLEB NOVI SAD	236
08071128	▶ ŽITKO a.d.Bačka Topola	58
07536453	▶ BALEX EXPORT - IMPORT BEOGRAD	5,003
	VERANO GRUPACIJA(5)	36,373
17160745	Gradska trgovina DOO Novi Beograd	4
17162128	Jorgić Borker AD Beograd	57
7785356	Jorgić company DOO Novi Beograd	24
17463799	One stop DOO Beograd	110
	OSTALA PRAVNA LICA(8)	289
	UKUPNI AKCIJSKI KAPITAL - PRAVNA LICA	36,662
	AKCIJSKI KAPITAL - FIZIČKA LICA (zaposleni, bivši zaposleni i druga fizička lica)-317 lica	2,317
	TOTAL :	38,979

FINANSIJSKE ODLUKE

S obzirom da su poslovni računi ŽITKO a.d. Bačka Topola u neprekidnoj blokadi od 29.05.2013.godine nisu donošene finansijske odluke.

INVESTICIONE ODLUKE

Nije bilo investicionih odluka.

NADZOR I KONTROLA POSLOVANJA IZVRŠNOG ODBORA

- Računovodstvena praksa i praksa finansijskog izveštavanja

- Kvalifikovanost i nezavisnost revizora u odnosu na Privredno društvo

ŽITKO a.d. Bačka Topola, poštujući zakonske propise i međunarodne standarde kao i interne standarde i procedure, svoje eksterno izveštavanje bazira na:

1. Zakonu o računovodstvu ("Sl.glasnik RS", br.62/2013) i Zakonu o reviziji ("Sl.glasnik RS", br.62/2013)
2. Zakonu o porezu na dobit pravnih lica Službeni glasnik RS", br. 25/2001, 80/2002, 80/2002, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014 i 142/2014).
3. Zakonu o tržištu kapitala("Sl.glasnik RS", br.31/2011)
4. drugim zakonskim odredbama koje regulišu ovu materiju

Pored eksternih izveštaja ŽITKO a.d. Bačka Topola svakog meseca sastavlja i mesečne izveštaje za potrebe Izvršnog odbora.

Nadzorni odbor ŽITKO a.d. Bačka Topola je u okviru svojih zakonom utvrđenih nadležnosti izvršio uvid i kontrolu sledeće finansijske i druge dokumentacije ŽITKO a.d. Bačka Topola:

1. Bilans stanja u periodu od 01.01.2014.-31.12.2014.god.
2. Bilans uspeha u periodu od 01.01.2014.-31.12.2014.god.
3. Izveštaj o ostalom rezultatu u periodu od 01.01.2014.-31.12.2014.god.
4. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01.2014.-31.12.2014.god.
5. Izveštaj o promenama na kapitalu u periodu od 01.01.2014.-31.12.2014.god.
6. Napomene uz Finansijski izveštaj ŽITKO a.d. Bačka Topola za 2014.godinu
7. Osnove za sastavljanje i prezentaciju Finansijskih izveštaja
8. Pregled značajnih računovodstvenih politika
9. Značajne računovodstvene procene
10. Nekretnine, postrojenja i oprema
11. Izveštaj sa mišljenjem nezavisnog revizora "EuroAudit" iz Beograda, Bulevar Despota Stefana 12/V od 21.04.2015.godine
12. Ostalu dokumentaciju prezentovanu od strane Izvršnog odbora ŽITKO a.d. Bačka Topola u cilju kontrole zakonitosti rada ŽITKO a.d. Bačka Topola, njegovih službi i organa

U okviru svojih nadležnosti Nadzorni odbor je sproveo nadzor nad radom Izvršnog odbora, te su Predsednik i članovi Nadzornog odbora mišljenja da, a nakon uvida u dostavljenu dokumentaciju od strane Izvršnog odbora ŽITKO a.d. Bačka Topola, nisu potrebne posebne kontrole i rasprave sa Izvršnim odborom ŽITKO a.d. Bačka Topola i nezavisnim revizorom.

Nadzorni odbor nema prigovor na kvalifikovanost, nezavisnost i sposobnost nezavisnih revizora ŽITKO a.d. Bačka Topola koji su izvršili reviziju Finansijskih izveštaja ŽITKO a.d. Bačka Topola za 2014.godinu.

USKLAĐENOST POSLOVANJA DRUŠTVA SA ZAKONOM I DRUGIM PROPISIMA

Nadzorni odbor u daljem tekstu podnosi Skupštini ŽITKO a.d. Bačka Topola izveštaj o usklađenosti poslovanja ŽITKO a.d. Bačka Topola sa zakonom i drugim propisima (u daljem tekstu: Izveštaj):

Izveštaj je sačinjen u skladu sa obavezom ŽITKO a.d. Bačka Topola iz Zakona o privrednim društvima.

Kako se Izveštaj podnosi Skupštini ŽITKO a.d. Bačka Topola na usvajanje na redovnoj sednici Skupštine Društva u okviru Izveštaja Nadzornog odbora o poslovanju ŽITKO a.d. Bačka Topola na kojoj se usvajaju finansijski izveštaji za poslovnu 2014.godinu, te i sam Izveštaj takođe se odnosi na poslovnu 2014.godinu.

Preglednosti radi, Izveštaj strukturisan je na način da prikaže različite aspekte poslovanja ŽITKO a.d. Bačka Topola, odnosno da pruži podatke o zakonitosti rada ŽITKO a.d. Bačka Topola, odnosno o njegovoj usklađenosti sa zakonom i drugim propisima, i to:

- (a) korporativni aspekt
- (b) finansijski aspekt
- (c) poreski aspekt
- (d) radno-pravni aspekt

Detaljni prikaz poslovanja sadržaj je u nastavku, prema definisanim poglavljima.

(a) KORPORATIVNI ASPEKT

ŽITKO a.d. Bačka Topola je u svemu poštovao principe korporativnog upravljanja ŽITKO a.d. Bačka Topola sadržane u Statutu ŽITKO a.d. Bačka Topola.

U svojstvu Nadzornog odbora sazivali smo sednice Skupštine ŽITKO a.d. Bačka Topola u skladu sa zakonom i opštim aktima ŽITKO a.d. Bačka Topola, a uz saziv smo akcionarima ŽITKO a.d. Bačka Topola dostavljali i dnevni red konkretne sednice Skupštine akcionara kao i nacрте odluka.

Spisak odluka koje je Skupština ŽITKO a.d. Bačka Topola donela stavljali smo na raspolaganje Skupštini, odnosno akcionarima ŽITKO a.d. Bačka Topola, u skladu sa zakonom.

Dodatno, ŽITKO a.d. Bačka Topola čuva poslovne knjige u skladu sa zakonom, a sve odluke koje je Skupština ŽITKO a.d. Bačka Topola objavljene su i dostupne akcionarima u skladu sa zakonom.

Takođe, akcionari ŽITKO a.d. Bačka Topola u svako doba imaju pravo da zahtevaju informacije prema zakonu i ovakvo pravo im nikada nije uskraćeno.

ŽITKO a.d. Bačka Topola nije isplatio nesaglasne akcionare po osnovu nesaglasnosti na odluke Skupštine akcionara, jer je njegov račun blokiran od 29.05.2013.godine. Isplaćena su po osnovu sudskih presuda 3 nesaglasna akcionara: Zelić Božo, Kovač Jožef i Matović Milorad.

(b) FINANSIJSKI ASPEKT

Podaci o finansijskom poslovanju ŽITKO a.d. Bačka Topola sadržani su u finansijskim izveštajima koji su pripremljeni od strane ovlašćenog računovođe i koji su podneti Skupštini ŽITKO a.d. Bačka Topola na usvajanje na redovnoj sednici Skupštine.

Finansijski izveštaji ŽITKO a.d. Bačka Topola za poslovnu 2014.godinu, sadržani u Prilogu Izveštaja, bili su predmet revizije.

Po mišljenju Nadzornog odbora ŽITKO a.d. Bačka Topola:

ŽITKO a.d. Bačka Topola je sastavio Finansijske izveštaje za 2014.godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu Zakonu o računovodstvu ("Sl.glasnik RS", br.62/2013) i svojim računovodstvenim politikama.

Reviziju Finansijskih izveštaja za 2014.godinu izvršio je nezavisni revizor'' EuroAudit'' iz Beograda, Bulevar Despota Stefana 12/V, koji je dao mišljenje na Finansijske izveštaje ŽITKO a.d. Bačka Topola, sa rezervom.

Po mišljenju revizora, osim za efekte pitanja iznetog u Osnovama mišljenja sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj na dan 31.12.2014.godine, kao i rezultate poslovanja i tokova gotovine u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima RS. U osnovi za mišljenje sa rezervom Nezavisni revizor je istakao da u okviru potraživanja od kupaca u Napomeni 9 uz FI ŽITKO a.d. Bačka Topola iskazuje i utužena potraživanja po osnovu datih kratkoročnih zajmova Verano motors doo Beograd u iznosu od 1.761.975.000,00 dinara i utuženo potraživanje po osnovu utuženog jemstva za Verano motors doo Beograd u iznosu od 8.590.000,00 dinara i verovatnoća naplate je mala, u Napomeni 10 uz FI ŽITKO a.d. Bačka Topola, u okviru drugih potraživanja evidentirano je potraživanje po osnovu jemstva od Verano motors doo Beograd u iznosu od 173.505.000,00 dinara i potraživanje po osnovu ugovora o jemstvu od Familija Market doo Beograd u iznosu od 31.170.000,00 dinara. S obzirom da je Verano motors doo Beograd u blokadi od 09.04.2012., a Familija Market doo Beograd od 18.09.2012., naplata je neizvesna, u Napomeni 11 uz FI kratkoročni zajam dat Ansal steel doo Beograd u iznosu od 7.000.000,00 dinara, treba reklasifikovati na račun kratkoročnih kredita i naplata je neizvesna.

Poslovni računi ŽITKO a.d. Bačka Topola su u neprekidnoj blokadi od 29.05.2013.godine.

ŽITKO a.d. Bačka Topola po osnovu naknada za otpremnine zaposlenih koji su proglašeni kao tehnološki višak, izvršilo je dugoročno rezervisanje u iznosu od 124.738.000,00 dinara.

ŽITKO a.d. Bačka Topola ima sudske sporove velike vrednosti. Na imovini društva upisana je hipoteka po osnovu kredita od banaka i jemstva kao garancije. Obaveza za garancije i druga jemstva iznose 4.154.864.000,00 dinara.

(c) PORESKI ASPEKT

ŽITKO a.d. Bačka Topola je u skladu sa zakonom blagovremeno podnosio poreske prijave nadležnoj poreskoj upravi i plaćalo porez u skladu sa podnetim prijavama, osim poreza na kapitalni dobitak, koji nije moglo da isplati i isti se nalazi u Prinudnoj naplati.

Detaljan uvid u podnete poreske prijave i dokaze o plaćenom porezu stavljaju se na raspolaganje Skupštini akcionara, u skladu sa zahtevom

(d) RADNO-PRAVNI ASPEKT

ŽITKO a.d. Bačka Topola nema zaposlenih lica od 01.08.2013./13.08.2013.

IZVEŠTAJ NADZORNOG ODBORA O SPROVEDENOM NADZORU NAD RADOM IZVRŠNOG ODBORA

U okviru svojih nadležnosti Nadzorni odbor je sproveo nadzor nad radom Izvršnog odbora, te su Predsednik i članovi Nadzornog odbora mišljenja da, a nakon uvida u dostavljenu dokumentaciju od strane Izvršnog odbora ŽITKO a.d. Bačka Topola, nisu potrebne posebne kontrole i rasprave sa Izvršnim odborom ŽITKO a.d. Bačka Topola i nezavisnim revizorom.

ZAKLJUČAK

Nadzorni odbor ŽITKO a.d. Bačka Topola je, na osnovu uvida u dokumentaciju ŽITKO a.d. Bačka Topola i na osnovu kontrole te dokumentacije, utvrdio da su Finansijski izveštaji ŽITKO a.d. Bačka Topola za 2014.godinu sastavljeni u skladu sa zakonom, drugim propisima i računovodstvenim politikama ŽITKO a.d. Bačka Topola.

ŽITKO a.d. Bačka Topola ne obavlja delatnost, nema ni jednog zaposlenog, račun je blokiran od 29.05.2013.godine, vode se sudski sporovi i očekuje se aktiviranje hipoteke, Nadzorni odbor zaključuje da je ŽITKO a.d. Bačka Topola ugrožen.

Izvršni odbor je radio u okviru zakonskih nadležnosti, u svemu prema instrukcijama Nadzornog odbora i većinskog vlasnika.

Broj: 020-49/2015-6
Bačka Topola, dana 12.05.2015.

ŽITKO a.d. Bačka Topola
Predsednik NO

Milan Petrović

ŽITKO a.d. Bačka Topola
Skupština akcionara
Broj: 010-72/2015-5
Dana: 25.06.2014.god.

- Tačka 4.RR.Skupštine
25.06.2015.

Na osnovu člana 200. stav 1. tačka 4) Zakona o privrednim društvima ("Sl.glasnik RS", br. 36/11, 99/11i 5/2015) i člana 21. stav 1. tačka 9) Statuta ŽITKO a.d. Bačka Topola, Skupština akcionara ŽITKO a.d. Bačka Topola na sednici koja se održava dana 25.06.2015.godine donosi

O D L U K U

Usvaja se Izveštaj Nadzornog odbora ŽITKO a.d. Bačka Topola, o poslovanju ŽITKO a.d. Bačka Topola za 2014.godinu i sprovedenom nadzoru nad radom Izvršnog odbora ŽITKO a.d. Bačka Topola za 2014.godinu .

Skupština akcionara
ŽITKO a.d.Bačka Topola
Predsednik Skupštine

Radojica Simikić