

# Телеком Србија

Предузеће за телекомуникације а.д.

Београд, Таковска 2

**ДЕЛОВОДНИ БРОЈ: 237362/7-2018**

**ДАТУМ: 11.6.2018. године**

**БРОЈ ИЗ ЛКРМ:104**

**СКУПШТИНА**

На основу члана 329. став 1. тачка 9), а у вези са чланом 367. став 1. тачка 7) и чланом 399. Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/11, 99/11, 83/14-др. закон и 5/15) и члана 8.2 став 1. тачка 10) Статута „Телеком Србија“ а.д. Београд („Службени лист Телеком Србија“, број 89/15-пречишћен текст), Скупштина „Телеком Србија“ а.д. Београд на својој 53. редовној седници, одржаној дана 11.6.2018. године, доноси

## ОДЛУКУ

### Тачка 1.

Усваја се Извештај Надзорног одбора „Телеком Србија“ а.д. Београд о пословању Друштва и спроведеном надзору над радом Извршног одбора за период мај 2017 – мај 2018. године, у тексту који је приложен овој одлуци као њен саставни део.

### Тачка 2.

Ова одлука се примењује даном доношења.

## Образложење

Скупштина је у складу са чланом 329. став 1. тачка 9) Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/11, 99/11, 83/14-др. закон и 5/15), надлежна да одлучује о усвајању извештаја Надзорног одбора. Иста надлежност је прописана и чланом 8.2 став 1. тачка 10) Статута „Телеком Србија“ а.д. Београд („Службени лист Телеком Србија“, број 89/15 - пречишћен текст).

Према члану 367. став 1. тачка 7) Закона о привредним друштвима, јавно акционарско друштво је дужно да за седницу скупштине, акционарима достави извештај надзорног одбора о пословању друштва и спроведеном надзору над радом извршног одбора, што не искључује могућност да се такав извештај усвоји и од стране акционарског друштва које није јавно.

Чланом 399. Закона о привредним друштвима прописано је да надзорни одбор на редовној седници скупштине подноси извештај о рачуноводственој пракси и пракси финансијског извештавања друштва и његових зависних друштава, ако постоје; усклађености пословања друштва са законом и другим прописима; квалификованости и независности ревизора друштва у односу на друштво, ако су финансијски извештаји друштва били предмет ревизије и уговорима закљученим између друштва и директора, као и са лицима која су са њима повезана у смислу овог закона.

Имајући у виду наведено, донета је одлука као у диспозитиву.

**ПРЕДСЕДНИК**  
  
**Драган Ђоковић**



Београд, Таковска 2

**ДЕЛОВОДНИ БРОЈ: 175678/10-2018**

**ДАТУМ: 10.5.2018. године**

**БРОЈ ИЗ ЛКРМ:104**

**НАДЗОРНИ ОДБОР**

## ИЗВЕШТАЈ НАДЗОРНОГ ОДБОРА „ТЕЛЕКОМ СРБИЈА“ а.д. БЕОГРАД О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА И СПРОВЕДЕНОМ НАДЗОРУ НАД РАДОМ ИЗВРШНОГ ОДБОРА ЗА ПЕРИОД МАЈ 2017 – МАЈ 2018. ГОДИНЕ

На основу члана 399, а у вези са чланом 367. став 1. тачка 7) Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/11, 99/11, 83/14 - др. закон и 5/15) и члана 9.5 став 1. тач. 2) и 16) Статута „Телеком Србија“ а.д. Београд („Службени лист Телеком Србија“, број 89/15-пречишћен текст), а у складу са својим законским овлашћењима и надлежностима, Надзорни одбор Предузећа за телекомуникације „Телеком Србија“ а.д. Београд (у даљем тексту: Надзорни одбор) подноси извештај о анализираним областима пословања „Телеком Србија“ а.д. Београд (у даљем тексту: Друштво) за период мај 2017 - мај 2018. године, како следи.

### І ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА

- **Праћење рачуноводствене праксе и финансијског извештавања Друштва**

Надзорни одбор, уз прибављена мишљења Комисије за ревизију, упознат је са рачуноводственом праксом заснованом на примени Међународних рачуноводствених стандарда, Међународних стандарда финансијског извештавања и усвојеним рачуноводственим политикама.

При састављању Финансијских извештаја за 2017. годину, коришћене су одговарајуће рачуноводствене политике које су конзистентно примењене, као и разумна и опрезна просуђивања и процене, што је обезбедило да приказани финансијски извештаји буду састављени у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања и прописима примењивим у Републици Србији.

Надзорни одбор је размотрио и утврдио Финансијске извештаје Друштва за 2017. годину, и то појединачне и консолидоване финансијске извештаје, припремљене у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања и рачуноводственим прописима примењивим у Републици Србији, размотрио Извештај о резултатима пословања за 2017. годину (који обухвата и Извештај о рентабилности пословања), као и мишљење Комисије за ревизију, и дао предлог Скупштини Друштва да усвоји поменуте финансијске извештаје.

- **Праћење пословања Друштва у погледу усклађености пословања са законским и другим прописима**

Друштво послује у складу са Законом о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/11, 99/11, 83/14 - др. закон и 5/15) и свим другим прописима који се односе на рад и пословање Друштва, у оквиру његове регистроване делатности. У складу са Статутом, структуру органа управљања Друштва чине Скупштина, Надзорни одбор и Извршни одбор.

Састављање и презентовање финансијских извештаја Друштва врши се у складу са Законом о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 62/13) и Законом о ревизији („Службени

гласник РС“, број 62/13), Законом о тржишту капитала („Службени гласник РС“, бр. 31/11, 112/15 и 108/16), захтевима Међународних рачуноводствених стандарда/Међународних стандарда финансијског извештавања и Рачуноводственим политикама Друштва.

Регулисање тржишта електронских телекомуникација у Србији је у надлежности Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге (РАТЕЛ), која своја овлашћења врши у складу са Законом о електронским комуникацијама („Службени гласник РС“, бр. 44/10, 60/13 - Одлука УС 62/14) и Статутом РАТЕЛ-а. Надлежно министарство, у оквиру својих надлежности, утврђује политике и стратегије у области електронских комуникација и врши друге послове, у складу са Законом, у вези са њиховим спровођењем. Друштво послује у складу са поменутиим законом и другим подзаконским актима (чије је доношење у надлежности ресорног министарства и РАТЕЛ-а), као и додељеним лиценцама и одобрењима.

Надзорни одбор је редовно пратио пословање Друштва, кроз анализу докумената која су му била достављена на разматрање. Надзорни одбор не располаже информацијама да постоје примедбе у погледу законитости рада Друштва у сваком од сегмената пословања, односно у погледу усаглашености са важећим законским прописима.

- **Праћење рада независног ревизора Друштва у погледу квалификованости и независности у односу на Друштво**

Ревизију Финансијских извештаја и Консолидованих финансијских извештаја за 2017. годину је обавио независни ревизор „BDO“ д.о.о. Београд, који је изабран Одлуком Скупштине број 239101/8-2017 од 28.6.2017. године за преглед полугодишњих и ревизију годишњих финансијских извештаја за 2017. и 2018. годину.

Независни ревизор је професионално обавио ревизију, у складу са Законом о ревизији Републике Србије и процедурама садржаним у Међународним стандардима ревизије и изразио позитивно мишљење о Финансијским извештајима за 2017. годину, истичући да Финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембра 2017. године, као и резултате његовог пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан.

- **Праћење уговора закључених између Друштва и директора, као и са лицима која су са њима повезана у смислу Закона о привредним друштвима**

Према расположивим информацијама, у посматраном периоду, нису закључивани уговори између Друштва и извршних директора, чланова Надзорног одбора, као и са лицима која су са њима повезана у смислу Закона о привредним друштвима.

- **Праћење уговора закључених између Друштва и зависних друштава**

У наведеном периоду, закључени су уговори између Друштва и зависних друштава, у смислу Закона о привредним друштвима, међу којима су најзначајнији:

- уговор о предузимању активности у вези са ороченим наменским динарским депозитом са „mts банком“ а.д. Београд,
- уговор о јемству са „mts банком“ а.д. Београд за обавезе зависног привредног друштва GO4YU д.о.о. Београд,
- уговори са Друштвом за телекомуникације „HD-WIN“ д.о.о. Београд о емитовању аудио визуелног садржаја, као и о уступању права на дистрибуцију програма.

Надзорни одбор не располаже информацијама да постоје примедбе у погледу законитости у вези са закључивањем и реализацијом наведених уговора.

## II ИЗВЕШТАЈ О НАДЗОРУ НАД РАДОМ ИЗВРШНОГ ОДБОРА ДРУШТВА

У оквиру својих законских овлашћења да врши надзор над радом Извршног одбора, Надзорни одбор је предузео следеће активности:

- Утврђујући Финансијске извештаје Друштва за 2017. годину, Надзорни одбор је, уз наведене финансијске извештаје размотрио и Извештај о резултатима пословања Друштва за 2017. годину (који обухвата и Извештај о рентабилности пословања),
- Утврђујући Консолидоване финансијске извештаје Друштва за 2017. годину, Надзорни одбор је, уз наведене финансијске извештаје, размотрио и Извештај о консолидованим и појединачним резултатима пословања Друштва и његових зависних друштава за 2017. годину (који обухвата и Извештај о рентабилности пословања),
- Размотрио је и утврдио Консолидовани годишњи извештај о пословању Друштва и његових зависних друштава за 2017. годину,
- Разматрао је кварталне извештаје о пословању, приходима и финансијском стању Друштва и његових зависних друштава које је подносио Извршни одбор, сходно члану 416. Закона о привредним друштвима,
- Размотрио је периодични Извештај о реализацији Стратешког пословног плана „Телеком Србија“ а.д. Београд у 2017. години,
- Размотрио је и усвојио Извештај о раду Интерне ревизије за 2017. годину, који садржи прецизне податке о спроведеним ревизијама у свим областима пословања Друштва.

Надзорни одбор је, у складу са Одлуком број 288253/13-2013 од 19.9.2013. године, са изменама и допунама бр. 477023/5-2015 од 24.12.2015. године, размотрио и дао претходну сагласност на одлуке Извршног одбора, међу којима су најзначајније:

- повећање основног капитала зависних друштава,
- одобравање пословних планова (буџета) зависних друштава за 2018. годину, у складу са њиховим интерним актима,
- закључивање уговора о различитим кредитним аранжманима,
- предузимање појединачних активности у вези са пословањем Друштва и зависних друштава,
- закључивање одређеног броја уговора у вези са емитовањем одређених ТВ садржаја,
- предлози за именовање чланова корпоративних органа зависних друштава,
- оснивање зависног друштва од стране Привредног друштва за одржавање и обезбеђивање објекта имовине и друге услуге „Телус“ а.д. Београд.

Поред напред изнетог, Надзорни одбор, континуирано је вршио надзор над радом Извршног одбора и у свим осталим сегментима вођења послова Друштва, што је реализовано кроз редовну оперативну комуникацију председника и чланова Надзорног одбора са генералним директором и осталим извршним директорима, као и непосредно извештавање по захтевима и питањима председника и чланова Надзорног одбора, на радним састанцима, као и приликом одржавања званичних седница Надзорног одбора којима су редовно присуствовали и сви извршни директори.

Надзорни одбор је уз стручну подршку и активности предузете од стране Секретаријата Друштва и Интерне ревизије као надлежних организационих целина Друштва и Комисије за ревизију, образоване од стране Надзорног одбора, реализовао задатке ради остваривања циљева у оквиру својих надлежности, како кроз доношење великог броја одлука, од којих се неке односе на одобравање стратешких планских докумената, уз истовремено разматрање питања значајних за успешно пословање Друштва, тако и кроз вршење надзора над радом Извршног одбора.

С тим у вези, чланови Комисије за ревизију Надзорног одбора, реализујући задатке из, важећим прописима, утврђене надлежности, у више случајева присуствовали су и седницама Извршног одбора на којима су разматрана питања која укључују и област одговорности Комисије за ревизију.

Поред напред наведеног, Надзорни одбор, у складу са интерним актима Друштва, на редовној основи разматра и извештаје лица која су на предлог „Телеком Србија“ а.д. Београд изабрана или именована за чланове корпоративних органа зависних друштава.

Такође, Надзорни одбор је (уз активно учешће Комисије за ревизију) кроз одобравање годишњег плана рада Интерне ревизије као организационе целине Друштва формиране од стране Надзорног одбора, као и кроз праћење активности на реализацији одобреног плана, на основу независних и стручних ставова и налаза изнетих од стране Интерне ревизије кроз појединачне ревизије (редовне и ванредне), остваривао детаљни увид у све кључне активности које су спроводили Извршни одбор, односно надлежни извршни директори у погледу функционисања и пословања свих сегмената Друштва.

## **ПРЕДСЕДНИК**

**Проф. др Милан Божић, с.р.**