

Београд, Таковска 2

**СКУПШТИНА**

Број: 183730/9-2014

Датум: 30.5.2014. године

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. 36/2011 и 99/2011) и члана 8.2 став 1. тачка 10) Статута „Телеком Србија“ а.д. („Службени лист Телеком Србија“, број 54/2012), Скупштина „Телеком Србија“ а.д. Београд на својој 47. редовној седници, одржаној дана 30.5.2014. 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 2013 – април 2014. године, у тексту који је приложен овој одлуци као њен саставни део.

### Тачка 2.

Ова одлука ступа на снагу даном доношења.

## Образложење

Скупштина је у складу са чланом 329. став 1. тачка 9) Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/2011 и 99/2011), 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. („Службени лист Телеком Србија“, број 54/2012).

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 повезаних 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**



Предузеће за телекомуникације а.д.

Београд, Таковска 2

**НАДЗОРНИ ОДБОР**

**Број: 134253/12-2014**

**Датум: 24.4.2014. године**

## **ИЗВЕШТАЈ**

### **НАДЗОРНОГ ОДБОРА „ТЕЛЕКОМ СРБИЈА“ а.д. БЕОГРАД О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА И СПРОВЕДЕНОМ НАДЗОРУ НАД РАДОМ ИЗВРШНОГ ОДБОРА ЗА ПЕРИОД МАЈ 2013 – АПРИЛ 2014. ГОДИНЕ**

На основу члана 399, а у вези са чланом 367. став 1. тачка 7) Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/2011 и 99/2011) и члана 9.5 став 1. тачке 2) и 16) Статута „Телеком Србија“ а.д. („Службени лист Телеком Србија“, број 54/2012), а у складу са својим законским овлашћењима и надлежностима, Надзорни одбор „Телеком Србија“ а.д. Београд (у даљем тексту: Надзорни одбор) подноси извештај о следећим анализираним областима пословања „Телеком Србија“ а.д. Београд (у даљем тексту: Друштва) за период мај 2013 - април 2014. године:

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

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

При састављању Финансијских извештаја за 2013. 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 утврдио Финансијске извештаје Друштва за 2013. 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 2013. 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.36/2011 и 99/2011) 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“ бр. 62/2013) и Законом о ревизији („Службени гласник РС“ бр.62/2013), Законом о тржишту капитала („Службени гласник РС“, број 31/2011), захтевима Међународних рачуноводствених стандарда / Међународних стандарда финансијског извештавања и рачуноводственим прописима Републике Србије.

Регулисање тржишта електронских телекомуникација у Србији је у надлежности Републичке агенције за електронске комуникације (РАТЕЛ), која своја овлашћења врши у складу са Законом о електронским комуникацијама („Службени гласник РС“, број 44/10, 60/13 - Одлука УС) и Статутом РАТЕЛ-а. Надлежно министарство утврђује политику у области електронских комуникација и доноси стратешке акте и акционе планове за њихово спровођење, у складу са Законом. 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 свим сегментима 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 2013. годину је обавио независни ревизор “КРМГ” д.о.о. Београд, који је изабран Одлуком Скупштине број 203325/10-2013 од 27.6.2013. године за ревизију годишњих финансијских извештаја и преглед полугодишњих финансијских извештаја за 2013. и 2014. годину.

Независни ревизор је професионално обавио ревизију, у складу са процедурама садржаним у Међународним стандардима ревизије и изразио позитивно мишљење о Финансијским извештајима за 2013. годину, истичући да Финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембра 2013. 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**

Надзорни одбор констатује да у извештајном периоду није било закључених уговора између Друштва и извршних директора.

Надзорни одбор је, у оквиру својих надлежности, утврђених Одлуком број 288253/13-2013 од 19.9.2013. године о давању претходне сагласности за обављање послова из делокруга рада генералног директора и осталих извршних директора, дао претходну сагласност за закључивање уговора између Друштва и повезаног лица, у смислу Закона о привредним друштвима, и то: уговора са Привредним друштвом за одржавање и обезбеђивање објеката, имовине и друге услуге „Телус“ а.д. Београд (у даљем тексту: „Телус“ а.д.) о пружању услуга физичког обезбеђивања објеката и имовине и услуга редовног одржавања хигијене пословног простора „Телеком Србија“ а.д. Београд за период од једне године.

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

## **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 „Телеком Србија“ а.д. Београд за 2013. годину, Надзорни одбор је на својој 37. седници одржаној дана 28.2.2014. године, уз наведене финансијске извештаје размотрио и Извештај о резултатима пословања Друштва за 2013. годину (који обухвата и Извештај о рентабилности пословања), достављен од стране Извршног одбора,
- Утврђујући Консолидоване финансијске извештаје „Телеком Србија“ а.д. Београд за 2013. годину, Надзорни одбор је на својој 40. седници одржаној дана 24.2.2014. године, уз наведене финансијске извештаје, размотрио и Извештај о консолидованим и појединачним резултатима пословања Друштва и његових зависних друштава за 2013. годину (који обухвата и Извештај о рентабилности пословања), достављен од стране Извршног одбора,
- Утврдио је и размотрио Годишњи извештај о пословању „Телеком Србија“ а.д. Београд за 2013. годину и Консолидовани годишњи извештај о пословању „Телеком Србија“ а.д. Београд и његових зависних привредних друштава за 2013. годину, који су достављени од стране

Извршног одбора (40. седница Надзорног одбора одржана дана 24.4.2014. године),

- На више седница размотрио је извештаје о пословању, приходима и финансијском стању „Телеком Србија“ а.д. Београд и његових зависних друштава које је поднео Извршни одбор, сходно члану 416. Закона о привредним друштвима,
- Размотрио је и усвојио Извештај о раду Интерне ревизије/ Унутрашњег надзора за 2013. годину, који садржи прецизне податке о редовним и ванредним ревизијама, спроведеним у складу са Планом рада Интерне ревизије за 2013. годину, као и препоруке и предлоге мера које треба предузети ради побољшања функционисања најзначајнијих пословних активности Друштва у вези са: продајом и бригом о корисницима, маркетиншким активностима, развојним плановима у области технологија, система и услуга, рада и безбедности ИТ система, наплате потраживања, инвестиција у току, евиденције имовине Друштва, управљања залихама, пројектовањем и изградњом приступне мреже, поступцима набавки и ИТ апликацијама (37. седница Надзорног одбора, одржана 28.2.2014. године).

Надзорни одбор је, у складу са напред поменутом Одлуком број 288253/13-2013 од 19.9.2013. године, размотрио и дао претходну сагласност на одлуке Извршног одбора, међу којима су најзначајније:

- одобравање спровођења поступка смањења капитала и поступка измена и допуна Статута TS:NET B.V. Амстердам,
- одобравање закључења Уговора о купопродаји акција и Уговора акционара у вези стицања власништва над делом регистрованог капитала компаније Dimedia group SA,
- одобравање предузимања правних послова и радњи везаних за реализацију издавања корпоративне гаранције за обезбеђивање кредитних обавеза Друштва за телекомуникације MTEL д.о.о. Подгорица,
- одобравање спровођења поступка смањења капитала и поступка измена Статута Друштва за телекомуникације „FiberNet“ д.о.о., Подгорица (у даљем тексту: „FiberNet“ д.о.о.)
- одобравање закључивања оквирних уговора са банкама ради издавања банкарских гаранција за плаћање, а у циљу испуњења обавеза Друштва предвиђених важећим прописима,
- одобравање закључивања уговора о кредитним аранжманима,
- одобравање закључивања више уговора о набавци телекомуникационе опреме и финансирању наведених набавки, као и о пружању других услуга за пословне потребе Друштва,
- одобравање закључивања више уговора о пружању услуга техничке подршке за инсталирану телекомуникациону опрему,
- предлоге за именовање члана корпоративних органа зависних друштава ,
- предлог за расподелу нераспоређене добити „Телус“ а.д.,
- одобравање Пословног плана (Буџета) „Телус“ а.д. за 2014. годину,
- одобравање Пословног плана (Буџета) „FiberNet“ д.о.о. за 2014. годину,

- одобравање Пословног плана (Буџета) TS:NET BV, Амстердам за 2014. годину.

Закључком број 23714/5-2014 од 30.1.2014. године, Надзорни одбор је задужио Извршни одбор да припреми план активности за решавање проблема истакнутих у Извештају о извршеном попису имовине и обавеза „Телеком Србија“ а.д. Београд са стањем на дан 31.12.2013. године, и да, у вези са тим, квартално обавештава Надзорни одбор о спроведеним активностима, као и да припреми годишњи извештај о резултатима предузетих мера, што Извршни одбор чини на редовној основи.

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. Уз то, 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, тако да је и на овај начин, посредством Комисије за ревизију, Надзорни одбор спроводио активности надзора над радом Извршног одбора.



**ПРЕДСЕДНИК**

*Milovan Bozic*

**Проф. др Милан Божић**