

Телеком Србија

Предузеће за телекомуникације а.д.

Београд, Таковска 2

ДЕЛОВОДНИ БРОЈ:

ДАТУМ: 2017. 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 52. редовној седници, одржаној дана _____. 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 јун 2016 – април 2017. 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 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

Телеком Србија

Предузеће за телекомуникације а.д.

Београд, Таковска 2

ДЕЛОВОДНИ БРОЈ: 148980/10-2017

ДАТУМ: 27.4.2017. 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 ЈУН 2016 – АПРИЛ 2017. 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 јун 2016 - април 2017. 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 2016. 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 2016. 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 2016. 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 прописима Републике Србије.

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 и 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 2016. годину је обавио независни ревизор „KPMG“ д.о.о. Београд, који је изабран Одлуком Скупштине број 231689/8-2015 од 25.6.2015. године за ревизију годишњих финансијских извештаја и преглед полугодишњих финансијских извештаја за 2015. и 2016. 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 2016. годину, истичући да Финансијски извештаји приказују истинито и објективно финансијски положај Друштва на дан 31. децембра 2016. године, као и укупни резултат 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 директора, као и са лицима која су са њима повезана у смислу Закона о привредним друштвима.

- **Праћење уговора закључених између Друштва и повезаних правних лица**

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

- уговор са Привредним друштвом за одржавање и обезбеђивање објеката, имовине и друге услуге „Телус“ а.д. Београд о пружању услуга одржавања хигијене пословног простора за потребе Друштва,
- уговори са Друштвом за телекомуникације „HD-WIN“ д.о.о. Београд о емитовању аудио визуелног садржаја, као и о уступању права на дистрибуцију програма,
- Уговор у вези са ороченим наменским динарским депозитом положеним код mts банке а.д. Београд.

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 2016. годину, Надзорни одбор је, уз наведене финансијске извештаје размотрио и Извештај о резултатима пословања Друштва за 2016. годину (који обухвата и Извештај о рентабилности пословања),
- Утврђујући Консолидоване финансијске извештаје Друштва за 2016. годину, Надзорни одбор је, уз наведене финансијске извештаје, размотрио и Извештај о консолидованим и појединачним резултатима пословања Друштва и његових повезаних правних лица за 2016. годину (који обухвата и Извештај о рентабилности пословања),
- Размотрио је и утврдио Консолидовани годишњи извештај о пословању Друштва и његових повезаних правних лица за 2016. годину,
- Разматрао је кварталне извештаје о пословању, приходима и финансијском стању Друштва и његових повезаних правних лица које је подносио Извршни одбор, сходно члану 416. Закона о привредним друштвима,
- Размотрио је и усвојио Извештај о раду Интерне ревизије за 2016. 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 повезаних правних лица,
- одобравање пословних планова (буџета) повезаних правних лица за 2017. годину, у складу са њиховим интерним актима,
- закључивање уговора о различитим кредитним аранжманима,
- предлог за именовање генералног директора „Телекомуникације Републике Српске“ а.д. Бања Лука,
- предузимање појединачних активности у вези са пословањем Друштва и повезаних правних лица,
- закључивање одређеног броја уговора у вези емитовања одређених ТВ садржаја,
- закључивање оквирних уговора са банкама ради издавања банкарских гаранција за плаћање, а у циљу испуњења обавеза Друштва предвиђених важећим прописима,
- закључивање више уговора о набавци телекомуникационе и ИТ опреме и финансирању наведених набавки, као и о пружању других услуга за пословне потребе Друштва,
- закључивање више уговора о пружању услуга техничке подршке за инсталирану телекомуникациону опрему,
- предлози за именовање чланова корпоративних органа повезаних правних лица.

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 свестрану помоћ, 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 и 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 (уз активно учешће Комисије за ревизију) је 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.