

**tačka 3.**

Na osnovu člana 329. tač.8. Zakona o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“ br.36/11, 99/11, 83/2014 - dr. zakon i 5/2015), Skupština akcionara IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd, na redovnoj sednici održanoj dana 29.06.2017. godine, donela je

**O d l u k u**

***o usvajanju Finansijskih izveštaja i Izveštaja o poslovanju IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd u 2016. godini sa Izveštajima nezavisnog i ovlašćenog revizora***

Usvaja se Redovan godišnji finansijski izveštaj i Godišnji izveštaj o poslovanju IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd za 2016. godinu sa Izveštajem nezavisnog i ovlašćenog revizora „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. iz Beograda od 20.04.2017. godine.

Usvaja se Konsolidovani godišnji finansijski izveštaj i Konsolidovani izveštaj o poslovanju IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd za 2016. godinu sa Izveštajem nezavisnog i ovlašćenog revizora „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. iz Beograda od 26.04.2017. godine.

Odluka stupa na snagu i primenjuje se danom donošenja.

**Obrazloženje**

Prisutni akcionari sa pravom glasa upoznali su se sa Redovnim godišnjim finansijskim izveštajima i Konsolidovanim finansijskim izveštajima IPM „ZMAJ“ a.d., potom sa Izveštajem o poslovanju i Konsolidovanim izveštajem o poslovanju IPM „ZMAJ“ a.d. u 2016. godini, kao i sa Izveštajima nezavisnog i ovlašćenog revizora, koji se nalaze u materijalu za ovu sednicu. Izvestilac po ovoj tački dnevnog reda je prof.dr. Ognjan Arlov kao lice koje je sastavilo predmetne finansijske izveštaje. Prof.dr. Ognjan Arlov upoznao je prisutne akcionare o finansijskom stanju Društva o kojima govore priloženi Izveštaji. Konstatovano da su Finansijski izveštaji društva i Izveštaji o poslovanju javno objavljeni u skladu sa zakonom - predati su u propisanim rokovima Beogradske berze i Komisiji za hartije od vrednosti i objavljeni na internet stranici Beogradske berze i u službenom registru informacija Komisije za hartije od vrednosti, a objavljeni su i na internet stranici IPM „ZMAJ“ a.d. Takođe, Društvo će dostaviti APR-u predmetne Finansijske izveštaje sa pratećom propisanom dokumentacijom u skladu sa članom 33. i 34. Zakona o računovodstvu („Sl.glasnik RS“ br. 62/2013) u predviđenim rokovima. Društvo je APR-u izvršilo dostavljanje podataka za 2016. godinu za statističke potrebe u skladu sa članom 35. citiranog Zakona o računovodstvu.

U materijalu za ovu sednicu priključeni su i Izveštaj o reviziji Finansijskih izveštaja za 2016. godinu od 20.04.2016. godine i Izveštaj o reviziji Konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2016. godinu od 26.04.2017. godine koje je sačinio ovlašćeni i nezavisni revizor „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. iz Beograda, ul. Takovska br. 11, prema kojima navedeni Finansijski izveštaji objektivno i istinito prikazuju finansijski položaj društva na dan 31.12.2016. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za 2016. godinu, u skladu sa MRS, MSFI, i računovodstvenim propisima Republike Srbije. Prisutni akcionari upoznali su se i sa Preporukom Odbora direktora za usvajanje navedenih finansijskih izveštaja koja se nalazi u materijalu za ovu sednicu od 29.05.2017. godine. Prisutni akcionari su potom upoznati da je Odbor direktora na svojoj sednici od 29.05.2017. godine usvojio Izveštaj Komisije za reviziju ovog privrednog društva od 18.05.2017.godine koja je pored ostalog u tom Izveštaju ocenila da su Finansijski izveštaji Društva za 2016. godinu sačinjeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Sl.glasnik RS“ broj 62/2013), propisima MRS/MSFI, kao i da je Komisija proučila revizorski izveštaj i da je konstatovala objektivnost revizora. Shodno svemu navedenom, Odbor direktora predložio je usvajanje Redovnog godišnjeg finansijskog izveštaja i Konsolidovanog godišnjeg finansijskog izveštaja za 2016 .godinu, Izveštaja o reviziji Finansijskih izveštaja, Izveštaja o reviziji Konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2016. godinu koje je sačinio ovlašćeni i nezavisni revizor „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. iz Beograda, kao i Godišnjeg izveštaja o poslovanju i Konsolidovanog izveštaja o poslovanju IPM „ZMAJ“ a.d. za 2016. godinu, pa pošto je predlog prihvaćen, to je odlučeno kao u dispozitivu odluke.

Predsednik Skupštine a.d.

IPM "ZMAJ" a.d. Zemun\_Beograd  
Odbor direktora  
Zemun, 29.05.2017. godine

**S K U P Š T I N I**  
**IPM "ZMAJ" a.d. Zemun-Beograd**

Predmet: **PREPORUKA**

Postupajući u skladu sa odredbama Zakona o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“ br.36/11, 99/11, 83/2014 - dr. zakon i 5/2015) Odbor direktora je na svojoj sednici održanoj dana 29.05.2017. godine razmatrao i usvojio izveštaj Komisije za reviziju Društva od 18.05.2017. godine, bez primedbi. Komisija za reviziju je pored ostalog u svom izveštaju ocenila da su Finansijski izveštaji Društva za 2016. godinu sačinjeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Sl.glasnik RS“ broj 62/13), MRS, MSFI, i računovodstvenim propisima Republike Srbije. Dalje, Komisija za reviziju je u istom izveštaju navela da je je proučila Revizorski izveštaj povodom Finansijskog izveštaja za 2015. godinu od 20.04.2017. godine, kao i Revizorski izveštaj povodom Konsolidovanog finansijskog izveštaja za 2016. godinu od 26.04.2017. i da je konstatovala objektivnost revizora „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. iz Beograda.

Na osnovu usvojenog izveštaja Komisije za reviziju, Odbor direktora podnosi sledeću preporuku sa podacima o dostavljenim finansijskim izveštajima Društva za 2016. godinu i Izveštajima o reviziji finansijskih izveštaja Društva za 2016. godinu u cilju potpunog upoznavanja Skupštine akcionara sa materijalima i predlozima odluka koje su na dnevnom redu redovne Skupštine akcionara IPM "ZMAJ" a.d. Zemun-Beograd koja je zakazana za 29.06.2017.godine.

1. Finansijski izveštaj za 2016. godinu

Utvrđeno je da je Finansijski izveštaj za 2016. godinu sačinjen u skladu sa propisima MRS/MSFI i da će biti blagovremeno i u zakonskom roku, predat nadležnoj APR Beograd sa napomenom o Finansijskom poslovanju za 2016. godinu, sa time da je APR-u izvršeno dostavljanje podataka za statističke potrebe.

2. Izveštaj o poslovanju Društva u 2016. godini.

Razmatran je izveštaj o poslovanju društva u 2016. godini i konstatovano je da je isti urađen u skladu sa Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Ukupan prihod iznosi 551.968 hiljada dinara. Struktura ukupnog prihoda je sledeća:

|                     |                        |     |         |
|---------------------|------------------------|-----|---------|
| Poslovni prihodi    | 257.234 hiljada dinara | ili | 46,60 % |
| Finansijski prihodi | 438 hiljada dinara     | ili | 0,08%   |
| Ostali prihodi      | 294.296 hiljada dinara | ili | 53,32 % |

Ukupni rashodi iznose 538.987 hiljada dinara. Struktura ukupnog rashoda je sledeća:

|                     |                        |     |         |
|---------------------|------------------------|-----|---------|
| Poslovni rashodi    | 259.866 hiljada dinara | ili | 48,21 % |
| Finansijski rashodi | 686 hiljada dinara     | ili | 0,13 %  |
| Ostali rashodi      | 278.435 hiljada dinara | ili | 51,66 % |

To znači da je preduzeće poslovalo sa pozitivnim finansijskim rezultatom odnosno sa dobitkom u iznosu od 12.981 hiljada dinara a posle umanjena za tekuci i odloženi rashod perioda dolazimo do neto rezultata od 10.075 hiljada dinara.

### 3. Konsolidovani Finasijski izveštaj za 2016. godinu

Ukupan prihod iznosi 587.128 hiljada dinara. Struktura ukupnog prihoda je sledeća:

|                     |                        |     |         |
|---------------------|------------------------|-----|---------|
| Poslovni prihodi    | 257.134 hiljada dinara | ili | 43,80 % |
| Finansijski prihodi | 438 hiljada dinara     | ili | 0,07 %  |
| Ostali prihodi      | 329.556 hiljada dinara | ili | 56,13 % |

Ukupni rashodi iznose 417.327 hiljade dinara. Struktura ukupnog rashoda je sledeća:

|                     |                        |     |         |
|---------------------|------------------------|-----|---------|
| Poslovni rashodi    | 260.564 hiljada dinara | ili | 53,72 % |
| Finansijski rashodi | 686 hiljada dinara     | ili | 0,13 %  |
| Ostali rashodi      | 156.077 hiljada dinara | ili | 46,15 % |

To znači da je preduzeće poslovalo sa pozitivnim finansijskim rezultatom odnosno sa dobitkom u iznosu od 169.801 hiljada dinara koji posle umanjena za tekuće i odložene poreze iznosi 166.895 hiljada rsd.

Odbor direktora preporučuje Skupštini akcionara da se Finansijski izveštaji i Konsolidovani finansijski izveštaji za 2016. godinu, kao i Godišnji Izveštaj o poslovanju i Konsolidovani izveštaj o poslovanju usvoje na redovnoj sednici Skupštine akcionara.

Odbor direktora preporučuje Skupštini akcionara da se nerasporedjena dobit koja potiče iz poslovanja u 2016. godini koristi za pokriće gubitka (iz ranijih godina).

Odbor direktora preporučuje Skupštini akcionara da usvoji Izveštaj o reviziji finansijskih izveštaja za 2016. godinu, koji je sačinilo Preduzeće za reviziju "KRESTON MDM REVIZIJA" doo iz Beograda od 20.04.2017. godine, kao i da usvoji Izveštaj o reviziji konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2016. godinu, koji je takođe sačinilo isto preduzeće od 26.04.2017. godine



Predsednik Odbora direktora

Petar Tokarek, s.r.