

tačka 4.

Na osnovu člana 329. tač.8. Zakona o privrednim društvima („*Sl.glasnik RS*“ br.36/11, 99/11, 83/2014 - dr. zakon, 5/2015, 44/2018 i 95/2018), Skupština akcionara IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd, na redovnoj sednici održanoj dana 28.06.2019. godine, donela je

O d l u k u

o usvajanju Finansijskih izveštaja i Izveštaja o poslovanju IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd u 2018. 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 2018. godinu sa Izveštajem nezavisnog i ovlašćenog revizora „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. iz Beograda od 30.04.2019. godine.

Usvaja se Konsolidovani godišnji finansijski izveštaj i Konsolidovani izveštaj o poslovanju IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd za 2018. godinu sa Izveštajem nezavisnog i ovlašćenog revizora „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. iz Beograda od 30.04.2019. godine.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Obrazloženje

Prisutni akcionari sa pravom glasa upoznali su se sa Redovnim godišnjim finansijskim izveštajima i Konsolidovanim finansijskim izveštajima IPM „ZMAJ“ a.d. za 2018. godinu, potom sa Izveštajem o poslovanju i Konsolidovanim izveštajem o poslovanju IPM „ZMAJ“ a.d. takođe za 2018. godinu, kao i sa Izveštajima nezavisnog i ovlašćenog revizora od 30.04.2019. godine, 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. Društvo je Agenciji za privredne registre (u daljem tekstu: APR) izvršilo dostavljanje podataka za 2018. godinu za statističke potrebe u skladu sa članom 35. Zakona o računovodstvu („*Sl.glasnik RS*“, br. 62/2013 i 30/2018) u predviđenom roku. Dalje je konstatovano je da su Finansijski izveštaji društva (Redovni i Konsolidovani) i Izveštaji o poslovanju društva (Redovni i Konsolidovani), sve za 2018. godinu sa izveštajima nezavisnog i ovlašćenog revizora „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. od 30.04.2019. godine, javno objavljeni u skladu sa članom 50. Zakona o tržištu kapitala („*Sl.glasnik RS*“, br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016) - predati su u propisanom roku Beogradskoj berzi i Komisiji za hartije od vrednosti i objavljeni na internet stranici Beogradske berze i u službenom registru javnih društava koji vodi Komisija za hartije od vrednosti, a objavljeni su i na internet stranici IPM „ZMAJ“ a.d.

Predmetni Finansijski izveštaji sa Izveštajima o poslovanju IPM „ZMAJ“ a.d. za 2018. godinu i sa izveštajima revizora „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. Beograd od 30.04.2019. godine biće predati APR-u radi javnog objavljivanja u zakonom propisanim rokovima u skladu sa članom 33. citiranog Zakona o računovodstvu. U materijalu za ovu sednicu priključeni su i Izveštaj o reviziji Redovnih finansijskih izveštaja za 2018. godinu od 30.04.2019. godine i Izveštaj o reviziji Konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2018. godinu od 30.04.2019. 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 IPM „ZMAJ“ a.d. (*Redovni i Konsolidovani*) objektivno i istinito prikazuju finansijski položaj društva na dan 31.12.2018. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za 2018. 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 28.05.2019. godine. Prisutni akcionari su potom upoznati da je Odbor direktora na svojoj sednici od 28.05.2019. godine usvojio Izveštaj Komisije za reviziju ovog privrednog društva od 16.05.2019.godine koja je pored ostalog u tom Izveštaju ocenila da su Finansijski izveštaji Društva za 2018. godinu sačinjeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu („*Sl.glasnik RS*“, broj 62/2013 i 30/2018), 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 IPM „ZMAJ“ a.d. za 2018. godinu, Godišnjeg izveštaja o poslovanju i Konsolidovanog izveštaja o poslovanju za 2018. godinu kao i Izveštaja o reviziji Finansijskih izveštaja i Izveštaja o reviziji Konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2018. godinu koje je sačinio ovlašćeni i nezavisni revizor „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. iz Beograda, pa pošto je predlog prihvaćen, to je odlučeno kao u dispozitivu.

Predsednik Skupštine a.d.

IPM "ZMAJ" a.d. Zemun_Beograd
Odbor direktora
Zemun, 28.05.2019. godine

SKUPŠTINI
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, 5/2015, 44/2018 i 95/2018) Odbor direktora je na svojoj sednici održanoj dana 28.05.2019. godine razmatrao i usvojio izveštaj Komisije za reviziju Društva od 16.05.2019. godine, bez primedbi. Komisija za reviziju je pored ostalog u svom izveštaju ocenila da su Redovni Finansijski izveštaji Društva za 2018. godinu i Konsolidovani finansijski izveštaji Društva za 2018. godinu sačinjeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Sl.glasnik RS“ broj 62/2013 i 30/2018), 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 2018. godinu od 30.04.2019. godine, kao i Revizorski izveštaj povodom Konsolidovanog finansijskog izveštaja za 2019. godinu od 30.04.2019. 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 2018. godinu i Izveštajima o reviziji Finansijskih izveštaja Društva za 2018. 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 28.06.2019.godine.

1. Finansijski izveštaj za 2018. godinu

Utvrđeno je da je Finansijski izveštaj za 2018. godinu sačinjen u skladu sa propisima MRS/MSFI i da je blagovremeno i u zakonskom roku predat nadležnoj Komisiji za hartije od vrednosti i Beogradskoj berzi radi javnog objavljivanja sa napomenom o finansijskom poslovanju za 2018. godinu i izveštajem revizora, kao i da su APR-u dostavljeni podaci za statističke potrebe, dok će dostavljanje APR-u za javno objavljivanje biti izvršeno u zakonom predviđenom roku do 30.06.2019. godine.

2. Izveštaj o poslovanju Društva u 2018. godini.

Razmatran je izveštaj o poslovanju društva u 2018. godini i konstatovano je da je isti urađen u skladu sa Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama. Ukupan prihod iznosi 289.849 hiljada dinara. Struktura ukupnog prihoda je sledeća:

Poslovni prihodi	244.483 hiljada dinara	ili	84,34 %
Finansijski prihodi	578 hiljada dinara	ili	0,19 %
Ostali prihodi	44.788 hiljada dinara	ili	15.45 %

Ukupni rashodi iznose 258.444 hiljada dinara. Struktura ukupnog rashoda je sledeća:

Poslovni rashodi	147.592 hiljada dinara	ili	57.10 %
Finansijski rashodi	10.862 hiljada dinara	ili	4.20 %
Ostali rashodi	99.990 hiljada dinara	ili	38.70 %

To znači da je preduzeće poslovalo sa pozitivnim finansijskim rezultatom odnosno sa dobitkom u iznosu od 31.423 hiljada dinara a posle umanjenja za tekuci i odloženi rashod perioda dolazimo do neto rezultata od 25.307 hiljada dinara.

3. Konsolidovani Finasijski izveštaj za 2018. godinu

Utvrđeno je da je Konsolidovani finansijski izveštaj za 2018. godinu sačinjen u skladu sa propisima MRS/MSFI sačinjen u skladu sa propisima MRS/MSFI i da je blagovremeno i u zakonskom roku predat nadležnoj Komisiji za hartije od vrednosti i Beogradskoj berzi radi javnog objavljivanja sa napomenom o finansijskom poslovanju za 2018. godinu i izveštajem revizora, kao i da su APR-u dostavljeni podaci za statističke potrebe, dok će dostavljanje APR-u za javno objavljivanje biti izvršeno u zakonom predviđenom roku do 31.07.2019. godine.

Ukupan prihod iznosi 289.649 hiljada dinara. Struktura ukupnog prihoda je sledeća:

Poslovni prihodi	244.283 hiljada dinara	ili	84.34 %
Finansijski prihodi	578 hiljada dinara	ili	0,19 %
Ostali prihodi	44.788 hiljada dinara	ili	15.47 %

Ukupni rashodi iznose 258.486 hiljade dinara. Struktura ukupnog rashoda je sledeća:

Poslovni rashodi	147.622 hiljada dinara	ili	57.12 %
Finansijski rashodi	10.862 hiljada dinara	ili	4.20 %
Ostali rashodi	100.002 hiljada dinara	ili	38.68 %

To znači da je preduzeće poslovalo sa pozitivnim finansijskim rezultatom odnosno sa dobitkom u iznosu od 31.163 hiljada dinara koji posle umanjenja za tekuce i odložene poreze iznosi 25.047 hiljada rsd.

Odbor direktora preporučuje Skupštini akcionara da se Finansijski izveštaji i Konsolidovani finansijski izveštaji za 2018. godinu, kao i Godišnji Izveštaj o poslovanju i Konsolidovani izveštaj o poslovanju za 2018. godinu usvoje na redovnoj sednici Skupštine akcionara.

Odbor direktora preporučuje Skupštini akcionara da usvoji Izveštaj o reviziji finansijskih izveštaja za 2018. godinu, koji je sačinilo Preduzeće za reviziju "KRESTON MDM REVIZIJA" doo iz Beograda od 30.04.2019. godine, kao i da usvoji Izveštaj o reviziji konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2018. godinu, koji je takođe sačinilo isto preduzeće od 30.04.2019. godine

Odbor direktora preporučuje Skupštini akcionara da se nerasporedjena dobit koja potiče iz poslovanja u 2018. godini koristi za pokriće gubitka (iz ranijih godina).



Predsednik Odbora direktora

Petar Tokarek, s.r.