

A.D. „NAPREDAK“  
STARA PAZOVA  
Golubinački put bb  
Broj: 361/2015  
Datum: 18.05.2015.godine

Na osnovu člana 398. stav 1. tačka 8. Zakona o privrednim društvima (*"Sl. glasnik Republike Srbije"*, br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon i 5/2015) i člana 49. tačka 9. Statuta Društva, Odbor direktora A.D. „Napredak“ Stara Pazova Golubinački put bb, na sednici održanoj dana 18.05.2015.godine, doneo je sledeći

**PREDLOG ODLUKE**  
**o usvajanju Zapisnika br. 498/2014 sa redovne sednice**  
**Skupštine akcionara, koja je održana 25.06.2014.godine**

1. Usvaja se Zapisnik br. 498/2014 sa redovne sednice Skupštine akcionara Društva, koja je održana 25.06.2014.godine.
2. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSEDNIK ODBORA DIREKTORA:

  
Zoran Sporić



A.D. „NAPREDAK“  
STARA PAZOVA  
Golubinački put bb  
Broj: 362/2015  
Datum: 18.05.2015.godine

Na osnovu člana 398. stav 1. tačka 8. Zakona o privrednim društvima (*"Sl. glasnik Republike Srbije"*, br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon i 5/2015) i člana 49. tačka 9. Statuta Društva, Odbor direktora A.D. „Napredak“ Stara Pazova Golubinački put bb, na sednici održanoj dana 18.05.2015.godine, doneo je sledeći

**PREDLOG ODLUKE**  
**o usvajanju finansijskih izveštaja za 2014.godinu, godišnjeg izveštaja**  
**o poslovanju za 2014.godinu, sa Izjavom o primeni kodeksa**  
**korporativnog upravljanja i izveštaja revizora za 2014.godinu**

I

Usvajaju se:

1. Finansijski izveštaji Društva za 2014.godinu, u tekstu koji čini sastavni deo Odluke
2. Godišnji izveštaj o poslovanju Društva za 2014.godinu sa Izjavom o primeni kodeksa korporativnog upravljanja, u tekstu koji čini sastavni deo Odluke i
3. Izveštaj Revizora za 2014.godinu, u tekstu koji čini sastavni deo Odluke.

II

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PRESEDNIK ODBORA DIREKTORA:  
  
Zoran Sporić



„NAPREDAK“ a.d.. Stara Pazova



GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU 2014

Datum: april 2015.  
Verzija dokumenta: 15\_01  
Status dokumenta: POVERLJIVO

## SADRŽAJ

Opšte informacije o preduzeću .....	12
Organizaciona struktura.....	12
1. VERODOSTOJAN PRIKAZ RAZVOJA I REZULTATA POSLOVANJA DRUŠTVA, FINANSIJSKO STANJE I PODACI VAŽNI ZA PROCENU STANJA IMOVINE .....	13
2. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI KOJIMA JE POSLOVANJE DRUŠTVA IZLOŽENO .....	14
3. VAŽNI POSLOVNI DOGADJAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU JE IZVEŠTAJ PRIPREMLJEN.....	14
4. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA.....	14
5. AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA POLJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA .....	15
6. PODACI O STEČENIM SOPSTVENIM AKCIJAMA .....	16
7. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE.....	16
8. OGRANCI .....	16
9. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA .....	16
10.1. Tržišni rizik.....	16
10.1.1. Rizik od promene kursa stranih valuta .....	16
10.1.2. Rizik od promene kamatnih stopa .....	17
10.2. Rizik likvidnosti.....	17
10.3. Kreditni rizik.....	17
11. IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA.....	

## Opšte informacije o preduzeću

Napredak Stara Pazova a.d. je poljoprivredno preduzeće koje se bavi proizvodnjom žitarica, industrijskog bilja, povrća, tovom svinja, proizvodnjom mleka, koncentrata stočne hrane i uslugama u poljoprivredi.

Akcionarsko društvo Napredak Stara Pazova a.d. je osnovano 1947. godine kao pogon Saveznog poljoprivrednog dobra „Novi Beograd“, Zemun, iz koga se izdvaja 1949. godine kao samostalna poljoprivredna organizacija. Na taj način je osnovano i upisano u sudski registar 1951. godine kao Radna organizacija poljoprivredno dobro „Napredak“, Stara Pazova.

Napredak a.d. je kao akcionarsko društvo poslednji put registrovano kod Agencije za privredne registre pod brojem BD 104824/2007 dana 27.08.2007. godine. Društvo je privatizovano danom potpisivanja ugovora između kupca „Delta-M“, Beograd i Agencije za privatizaciju 22.12.2005. godine i od tog datuma postoji matično-zavisni odnos sa kupcem Delta Agrar doo koji je odvajanjem iz Delta-M kao samostalno pravno lice postao većinski vlasnik akcija Napredak Stara Pazova a.d.

Vrednost osnovnog kapitala je 2.341.900 hiljada dinara i ima 596 akcionara. Najvećih deset akcionara su:

Rbr	Akcionar	Broj akcija	% od ukupne emisije
1.	DELTA AGRAR DOO	2.867.478	86,93408
2.	AKCIONARSKI FOND AD BGD	324.227	9,82967
3.	TVIDEL DOO	694	0,02104
4.	KLARIĆ PETKO	628	0,01904
5.	VARECA MIŠO	588	0,01782
6.	BELJIN ZORAN	500	0,01516
7.	KONATAR JAGOŠ	500	0,01516
8.	ALEKSIĆ BUDIŠA	498	0,01510
9.	ČOVIĆ DESANKA	498	0,01510
10.	JURIŠEVIĆ SELIMIR	493	0,01494

Broj izdatih akcija je 3.298.451 sa ISIN brojem RSNASPE06399 i CFI kodom CFI ESVUFR.

Akcije su uključene na Beogradsku berzu.

Poslednji finansijski izveštaj je revidirala revizorska kuća KPMG Beograd, Kraljice Natalije br.11.

Osnovna delatnost Društva je 0111 – Gajenje žita (osim pirinča), leguminoza i uljarica.

Delatnosti kojima se bavi su:

- ratarska proizvodnja osnovnih kultura: pšenice, kukuruza, soje, suncokreta, uljane repice i sećerne repe, kao i semenske pšenice, semenskog kukuruza i semenske soje
- stočarska proizvodnja: farma junadi za proizvodnju mleka, farma svinja za proizvodnju visokokvalitetnih priplodnih grla kao i farma svinja koja proizvodi tovljenike
- povrtarska proizvodnja sa skladištem za pakovanje i distribuciju povrća (krompira i luka)
- proizvodnja koncentrata stočne hrane
- za uslužno skladištenje ratarskih proizvoda koristi se silos kapaciteta 20.000 t sa sušarom kapaciteta 40 t/h

Organizaciona struktura





Članovi uprave su:

1. Zoran Sporić, Beograd – Predsednik Odbora direktora,
2. Milan Šveljo, Beograd – član Odbora direktora (izvršni direktor),
3. Gordana Ranković, Beograd – član Odbora direktora.

Sedište Društva je u Staroj Pazovi, ulica Golubinački put BB.

Na dan 31.12.2014. broj zaposlenih radnika u preduzeću iznosio je 175, a prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu je 176.

## **1. VERODOSTOJAN PRIKAZ RAZVOJA I REZULTATA POSLOVANJA DRUŠTVA, FINANSIJSKO STANJE I PODACI VAŽNI ZA PROCENU STANJA IMOVINE**

Napredak a.d. u 2014. godini ostvaruje poslovne prihode od RSD 1.847.830 hiljada, što je pad od 4,12% u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi od prodaje robe ostvareni su u iznosu od RSD 213.682 hiljada a prihodi od prodaje proizvoda i usluga RSD 1.532.411 hiljada.

Ukupni poslovni rashodi u 2014. godini ostvareni su u iznosu od RSD 1.655.535 hiljada i niži su za 4,60% u odnosu na prethodnu godinu. Ostvaren je poslovni dobitak u iznosu od RSD 192.295 hiljada i gubitak iz finansiranja od RSD 146.530 hiljada. Dobitak iz redovnog poslovanja pre poreza iznosi RSD 118.204 hiljada a neto dobit iznosi RSD 120.223 hiljada.

Na osnovu podataka iz bilansa stanja i bilansa uspeha za prethodne dve godine poslovanja, izvršena je analiza imovinskog i finansijskog položaja Napretka a.d.

Poslovni prihodi su 2014. godine niži za 4,12% u odnosu na 2013. godinu, i ako posmatramo koeficijent poslovne uspešnosti kao odnos ostvarenih poslovnih prihoda i nastalih poslovnih rashoda, Napredak a.d. beleži dobru poslovnu uspešnost. Koeficijent poslovne uspešnosti u 2014. godini iznosi 1,116 a u prethodnoj 1,111.

Prinos na aktivu je 3,73%, prinos na ukupni kapital je 2,97%, neto prinos na sopstveni kapital je 3,02%.

Stepen zaduženosti je 22,35%, I stepen likvidnosti je 0,02%, dok je II stepen likvidnosti 28,12%.

Stopa zaduženosti, kao odnos između obaveza po osnovu kredita i kapitala u 2014. godini iznosi 0,167, dok u 2013. godini iznosi 0,208. Preduzeće Napredak a.d. ima dugoročne i kratkoročne finansijske obaveze. Na nivo zaduženosti preduzeća Napredak a.d. ukazuju i vrednosti racia strukture izvora finansiranja, kao odnos sopstvenog i pozajmljenog kapitala. Vrednost ovog pokazatelja u 2014. iznosi 5,996 a u 2013. godini 4,816.

Racia neto obrtnog fonda (NOF) pokazuju pokrivenost različitih oblika obrtnih sredstava dugoročnim izvorima finansiranja. Neto obrtni kapital u obe posmatrane godine je pozitivan i u 2014. godini iznosi RSD 289.872 hiljade, dok 2013. godine iznosi RSD 140.254 hiljada. Racio neto obrtnog fonda iznosi 0,31.

## 2. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI KOJIMA JE POSLOVANJE DRUŠTVA IZLOŽENO

Napredak a.d. ima višedecenijsko iskustvo u primarnoj poljoprivrednoj proizvodnji, kako u ratarstvu, tako i u stočarstvu – uzgoj tovnih svinja i proizvodnja mleka. Namera je da se i dalje nastavi sa navedenom delatnošću uz održavanje trenutno visokog nivoa tehničko – tehnološke opremljenosti.

Društvo će se i u narednom periodu rukovoditi dosadašnjom poslovnim politikom, daljom racionalizacijom troškova, smanjivanjem rizika naplate kroz plasman sigurnim kupcima, a i nastoji se da se smanje potencijalni rizici poslovanja.

Permanentno se ulaže u poboljšanje rasnog sastava priplodnih grla na svinjogojskoj farmi, koji je uslov za postizanje dobrih proizvodnih rezultata.

Glavni rizik poslovanja društva se ogleda u nepostojanju sistema za navodnjavanje poljoprivrednog zemljišta, koliko se trenutno obrađuje i što može usloviti oscilacije u nivou prinosa ratarskih kultura (pšenica, kukuruz, soja, suncokret, šećerna repa, uljana repica). Ovaj rizik se maksimalno ublažuje primenom savremenih agrotehničkih mera i izborom sorti i hibrida tolerantnih na sušu, tako da društvo ostvaruje maksimalne prinose po jedinici površine.

S obzirom da je poljoprivredna proizvodnja jedna od delatnosti kod koje je nesigurnost poslovnog uspeha najizraženija, Društvo aktivno sprovodi politiku upravljanja rizicima koja podrazumeva identifikovanje potencijalnih rizika, analizu i procenu kao i razvijanje planova za borbu protiv rizika.

## 3. VAŽNI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU JE IZVEŠTAJ PRIPREMLJEN

Od dana bilansiranja do dana izrade ovog izveštaja društvo je nastavilo sa započetim investicionim ulaganjem u objekte na svinjogojskim i govedarskim farmama započetih u 2014. godini. Ulaganja imaju za cilj da obezbede kvalitetnije ambijentalne uslove u objektima za smeštaj stoke.

## 4. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

U svom redovnom poslovanju Napredak Stara Pazova a.d. ostvaruje poslovne transakcije sa povezanim licima. Društvo prodaje proizvode i pruža usluge povezanim pravnim licima i istovremeno je kupac njihove robe i korisnik njihovih usluga. Odnosi između Društva i njegovih povezanih pravnih lica regulisani su na ugovornoj osnovi i po tržišnim uslovima.

Društvo na dan 31.12.2014. godine ima sledeća potraživanja, obaveze, prihode i rashode prema povezanim licima:

Naziv	u hiljadama dinara					
	kupci		dobavljači		ostale obaveze	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Delta Agrar	20.374	20.347	318.306	251.369	-	-
Jedinstvo	16	31	56	40.665	-	-
Delta Holding	-	-	27	27	-	-
Podunavlje	30	-	-	-	-	-
Delta Trasp.Sistem	46	-	2.627	46	-	-
Delta Vet Med	600	-	2.712	14.843	-	-
Yuhor Export	18.021	-	14	48	-	-
Delta Broker	-	-	-	-	-	-
Danubius	-	-	-	4	-	-



Interservis	-	-	30	-	-	-
Florida bel	-	209	-	-	-	-
Delta Real E.	9	-	-	-	-	-
Delta Automoto	-	-	38	383	-	-
Delta M	15	15	1.277	541	-	-
Delta DMD	-	-	14	6	-	-
Kozara	-	-	-	-	-	-
Delta – Pak	-	-	155	73	-	-
Topola	174	-	-	-	-	-
<b>SVEGA</b>	<b>39.285</b>	<b>20.602</b>	<b>325.256</b>	<b>308.005</b>	-	-

Prihodi i rashodi sa povezanim licima prikazani su u sledećoj tabeli:

U hiljadama RSD	Prihodi		Rashodi	
	2014.	2013.	2014.	2013.
Delta Agrar doo	1.552.978	1.686.684	26.160	28.125
Agroapoteka	-	39	-	-
Delta-Pak	-	-	189	62
Delta Automoto	-	-	1.778	1.262
Delta DMD	-	-	14	6
Delta Trasp.Sistem	38	-	2.178	38
Yuhor Export	31.291	0	48	48
Jedinstvo	1.297	169	618	721
Interservis	-	-	302	302
Delta Real Estate	8	-	-	37
Podunavlje	1.451	1.337	487	857
Delta Vet Med	1.034	559	60.249	5.735
Delta Broker	-	-	-	-
Delta M	-	-	5.069	6.916
Danubius	-	-	-	4
Florida Bel	360	1.341	516	411
Delta Holding	-	-	-	3
NBGP Properties doo	27	-	-	-
Topola	1.743	1.794	-	37
Kozara	956	1.234	700	-
<b>Stanje na dan 31. decembra.</b>	<b>1.591.183</b>	<b>1.693.157</b>	<b>98.308</b>	<b>44.564</b>

## 5. AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA POLJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

U oblasti ratarstva Napredak a.d. planira značajna ulaganja u sistem za navodnjavanje na 2.000 hektara i ulaganja u novu savremeniju mehanizaciju. Navedene investicije treba da povećaju prinose i smanje troškove poslovanja. Društvo takođe postavlja sopstvene oglede i učestvuje u radu raznih strukovnih seminara, ostvaruje veoma dobru saradnju sa Institutima i drugim naučnim institucijama. Veoma intenzivno se radi na unapređenju korišćenja geotermalne energije. Isto tako, radi se na novim tehnologijama đubrenja i zaštite useva radi smanjenja troškova đubrenja i zaštite životne sredine. Isplanirano je da se u narednih pet godina u potpunosti primene principi precizne poljoprivrede.

U oblasti stočarstva planira se izgradnja nove farme za uzgoj priplodnih grla svinja Nukleus II i izgradnja još jedne zgrade za odgoj i tovilište u sklopu komercijalne farme za proizvodnju tovnih svinja. Izgradnja novih objekata je neophodna jer dalji rast obima proizvodnje istim tempom kao i prethodnih godina zahteva povećanje postojećih kapaciteta kojima Napredak a.d. raspolaže.



Takođe se planira i izgradnja novog pogona za proizvodnju premiksa koji su potrebni u proizvodnji stočne hrane, a koji se trenutno kupuju od dobavljača po visokim cenama. Isto tako planiraju se i dodatna ulaganja u postojeći silos i opremu u silosu kako bi se ubrzao rad i smanjili troškovi prilikom prijema ratarskih kultura na lager.

## 6. PODACI O STEČENIM SOPSTVENIM AKCIJAMA

Napredak a.d. tokom 2014. godine nije otkupljivalo sopstvene akcije, niti ih poseduje.

## 7. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

Napredak a.d. već duži niz godina prati savremene tokove i vrši implementaciju propisa i planova iz oblasti zaštite životne sredine koji su neophodni za realizaciju zakona vezanih za zaštitu životne sredine kao i podzakonskih akata.

Napredak ima zaključene ugovore o zbrinjavanju otpada sa ovlašćenim organizacijama kojima je to osnovna delatnost. Komercijalna farma za tov svinja i farma Nukleus za proizvodnju priplodnih grla dobile su vodnu dozvolu, na 5 godina, što znači da je upravljanje vodnim resursima i otpadnim vodama u skladu sa zakonom i svim važećim normama. Vodne dozvole su osnovni preduslov za dobijanje integrisane dozvole koja obuhvata sve procese proizvodnje.

## 8. OGRANCI

Napredak a.d. nema izdvojenih poslovnih jedinica, odnosno ogranke.

## 9. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Napredak a.d. je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to:

- Tržišnim rizicima,
- Riziku likvidnosti,
- Kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Napretku a.d. je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta.

### 10.1. Tržišni rizik

#### *10.1.1. Rizik od promene kursa stranih valuta*

Napredak a.d. svoje prihode ostvaruje na domaćem tržištu, a i najveći deo prihoda ostvaruje iz odnosa sa povezanim licima. Ipak je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta prilikom svog poslovanja, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti i/ili sa valutnom klauzulom. U meri u kojoj je to moguće, Društvo minimizira devizni rizik kroz minimiziranje otvorene devizne pozicije.

### *10.1.2. Rizik od promene kamatnih stopa*

S obzirom da Napredak a.d. nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod Društva i tokovi gotovine u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa. Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih dugoročnih kredita od banaka. Krediti su primljeni po promenljivim kamatnim stopama i izlažu Društvo kamatnom riziku tokova gotovine. Tokom 2014. godine, obaveza po kreditu je bila sa varijabilnom kamatnom stopom, koja je vezana za Euribor. Obaveza po kreditu sa promenljivim kamatnim stopama bila je izražena u stranoj valuti ili se radi o kreditu sa valutnom klauzulom (EUR).

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranja, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju. Aktivnosti upravljanja rizicima imaju za cilj da optimiziraju neto rashod od kamata, uz uslov da su tržišne kamatne stope na nivou koji je u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

### 10.2. Rizik likvidnosti

Napredak a.d. upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Društvo neprekidno procenjuje rizik likvidnosti identifikovanjem i praćenjem promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje poslovnih ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Projekcije novčanih tokova se izrađuju kontinuirano kako bi se obezbedila dodatna sredstva kad je to neophodno. Dodatna sredstva prikupljaju se putem bankarskih kredita i pozajmica od matičnog i povezanih lica.

### 10.3. Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka Napretka a.d. kao rezultat kašnjenja clijenata ili druge ugovorne strane u izmirivanju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost Društva po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalentata, depozita u bankama i finansijskim institucijama, investiranja u hartije od vrednosti, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza.

Društvo je izloženo kreditnom riziku i obezbeđenje od kreditnog rizika uspostavljeno je preduzimanjem određenih mera i aktivnosti na nivou Društva. U slučaju neblagovremenog izmirivanja obaveza kupaca prema Društvu, istima se prekida isporuka proizvoda.

Na dan 31. decembar 2014. godine Društvo raspolaže gotovinom i gotovinskim ekvivalentima u ukupnom iznosu od RSD 111 hiljada (31. decembar 2013. godine: RSD 12.473 hiljada), što po proceni rukovodstva predstavlja maksimalni kreditni rizik po osnovu ovih finansijskih sredstava.

## II

### IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Izjavom o primeni Kodeksa korporativnog upravljanja, daju se sledeća obaveštenja:

Društvo primenjuje Kodeks korporativnog upravljanja, koji je usvojio Odbor direktora Društva na sednici održanoj 29.06.2012.godine. Tekst Kodeksa korporativnog upravljanja dostupan je u sedištu Društva u Staroj Pazovi, ul. Golubinački put bb.

Praksa Društva u pogledu sprovođenja korporativnog upravljanja je u celosti usaglašena sa zakonom, opštim aktima Društva, kao i Kodeksom korporativnog upravljanja Društva.

Redovna skupština akcionara Društva sazvana je u zakonskom roku. Svakom akcionaru obezbeđeno je ostvarivanje prava glasa na skupštini akcionara. Pravo glasa akcionari ostvaruju neposrednim učešćem u radu i glasanjem na sednicama skupštine akcionara, a akcionarima, koji pojedinačno ne poseduju dovoljan broj akcija (najmanje 0,1% od ukupnog broja akcija), data je mogućnostu da radu skupštine učestvuju glasanjem preko zajedničkog punomoćnika ili glasanjem u odsustvu. Organi društva, u skladu sa zakonom, omogućili su akcionarima dostupnost svih informacija od značaja za donošenje odluka iz nadležnosti skupštine.

Odbor direktora ima tri člana, od kojih je jedan predsednik Odbora direktora i sastavljen je u skladu sa zakonom. Odbor direktora je pripremio sve predloge odluka i izveštaje o kojima će se redovna Skupština akcionara izjašnjavati. Odluke, koje je donosio Odbor direktora, bile su u najboljem interesu Društva i njegovih akcionara. U sazivanju i održavanju sednica Odbora direktora nije bilo nepravilnosti. Nije bilo sukoba interesa između članova Odbora direktora i Društva niti nelojalnog postupanja.

Nadzor nad radom društva obezbeđen je kroz formiranje organa nadzora u Društvu (Komisija za reviziju). Skupština akcionara izabrala je spoljnog revizora, sa kojim je Društvo zaključilo ugovor. Revizor je ispitao da li su finansijski izveštaji za 2014.godinu sastavljeni u skladu sa međunarono priznatim principima računovodstva i dao svoje mišljenje o tome.

Obelodanjeni su, tj. učinjeni dostupnim podaci od značaja za poslovanje Društva. Obelodanjene su, u skladu sa propisima o tržištu hartija od vrednosti i izveštavanju javnih društava, propisima o računovodstvu i reviziji, računovodstvenim standardima, pravilima tržišta hartija od vrednosti na koje je Društvo uključuje i drugim propisima, odgovarajuće informacije.

Društvo ima svoju zvaničnu, javno dostupnu internet stranicu, jasno organizovanu, na srpskom jeziku. Na internet stranici Društva objavljene su sve zakonom propisane informacije i izveštaji.

Svim zaposlenim u Društvu obezbeđen je ravnopravan tretman i nije bilo slučajeva diskriminacije zaposlenih po bilo kom osnovu. Zaposlenima je obezbeđeno ostvarivanje svih prava iz radnog odnosa u obimu priznatom zakonom i opštim aktima Društva.

U praksi korporativnog upravljanja nije bilo odstupanja od pravila utvđenih Kodeksom korporativnog upravljanja.

PREDSEDNIK ODBORA DIREKTORA  
AKCIONARSKO DRUŠTVO  
"NAPREDAK"  
Stara Pazova  
Golubinački put bb



Zoran Sporić



A.D. „NAPREDAK“  
STARA PAZOVA  
Golubinački put bb  
Broj: 363/2015  
Datum: 18.05.2015.godine

Na osnovu člana 398. stav 1. tačka 8. Zakona o privrednim društvima (*"Sl. glasnik Republike Srbije"*, br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon i 5/2015) i člana 49. tačka 9. Statuta Društva, Odbor direktora A.D. „Napredak“ Stara Pazova Golubinački put bb, na sednici održanoj dana 18.05.2015.godine, doneo je sledeći

**PREDLOG ODLUKE**  
**o usvajanju izveštaja Odbora direktora Društva**

1. Usvaja se Izveštaj Odbora direktora Društva, u tekstu koji je sastavni deo ove odluke.
2. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsednik Odbora direktora  
  
Zoran Sporić





Na osnovu odredaba člana 399. Zakona o privrednim društvima ("Sl. glasnik Republike Srbije", br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon i 5/2015), Odbor direktora A.D. „Napredak“ Stara Pazova, ul. Golubinački put bb, podnosi Skupštini akcionara Društva sledeći

## IZVEŠTAJ Odbora direktora A.D. „Napredak“ Stara Pazova

### I

#### Izveštaj o radu Odbora direktora

Na redovnoj Skupštini akcionara A.D. „Napredak“ Stara Pazova, ul. Golubinački put bb ( u daljem tekstu: Društvo) održanoj 29.06.2012.godine za članove Odbora direktora Društva imenovani su: Saša Rašković, Milan Šveljo i Gordana Ranković.

Nakon izbora u Odbor direktora Društva, članovi Odbora direktora su za predsednika Odbora direktora izabrali Sašu Raškovića, člana Odbora.

Na redovnoj sednici Skupštine akcionara, koja je održana 28.06.2013. godine razrešen je član Saša Rašković, a za člana Odbora direktora imenovan je Zoran Sporić iz Beorada, kojeg je Odbor direktora izabrao za predsednika.

Na redovnoj sednici Skupštine akcionara, koja je održana 25.06.2014.godine razrešen je nezavisni član Odbora direktora Gordana Ranković, a za nezavisnog člana Odbora direktora imenovana je Jagoda Barna iz Beograda.

U periodu između dve redovne sednice Skupštine akcionara, Odbor direktora održao je sedam sednica. Pregled odluka koje je doneo Odbor direktora.

U periodu između dva zasednja redovne sednice Skupštine akcionara Odbor direktora A.D. „Napredak“ iz Stare Pazove (u daljem tekstu: Društvo) održao je deset sednica.

#### **Pregled odluka koje je doneo Odbor direktora Društva.**

- 1) Sednica od 22.09.2014.godine
  - Odluka o ustanovljenju založnog prava/hipoteke na nepokretnostima i davanju zaloge
- 2) Sednica od 23.10.2014.godine
  - Odluka o zaključenju Aneksa 3 Ugovora o zajmu br. 28795
  - Odluka o ustanovljenju založnog prava/izvršne vansudske hipoteke na nepokretnostima
- 3) Sednica od 25.02.2015.godine
  - Odluka o prodaji osnovnih sredstava
- 4) Sednica od 03.03.2015.godine
  - Odluka o naknadnom odobrenju jemstva radi obezbeđivanja potraživanja poverioca „Bayer“ d.o.o. Beograd prema dužniku „Delta Agrar“ d.o.o. Beograd
- 5) Sednica od 16.04.2015.godine

- Odluka o uklanjanju objekata van funkcije
- 6) Sednica od 05.05.2015.godine
- Odluka o razrešenju predsednika Komisije za reviziju
  - Odluka o imenovanju predsednika Komisije za reviziju
- 7) Za sednicu, koja je zakazana za 15.05.2015.godine, predloženo je donošenje sledećih odluka:
- Donošenje Odluke o prodaji osnovnih sredsava.
  - Donošenje Odluke o usvajanju Izveštaja o pitanjima iz člana 411. Zakona o privrednim društvima Komisije za reviziju Društva.
  - Donošenje Odluke o sazivanju redovne sednice Skupštine akcionara Društva.
  - Utvrđivanje predloga Odluke o usvajanju Zapisnika br. 498/2014 sa redovne sednice Supštine akcionara, koja je održana 25.06.2014.godine.
  - Utvrđivanje predloga Odluke o usvajanju finansijskih izveštaja Društva za 2014.godinu, Godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva za 2014.godinu sa Izjavom o primeni kodeksa korporativnog upravljanja i Izveštaja Revizora za 2014.godinu.
  - Utvrđivanje predloga Odluke o usvajanju izveštaja Odbora direktora Društva.
  - Utvrđivanje predloga Odluke o raspodeli dobiti.
  - Utvrđivanje predloga Odluke o izboru Revizora, koji će vršiti finansijskih izveštaja Društva za 2015.godinu.

Izveštajem nisu obuhvaćene odluke Upravnog odbora proceduralnog karaktera

## II

### **Izveštaj o računovodstvenoj praksi, izveštajima i praksi finansijskog izveštavanja Društva i njegovih povezanih društava, usklađenosti poslovanja Društva sa zakonom i drugim drugim propisima, kvalifikovanosti i nezavisnosti revizora u odnosu na Društvo, ugovorima zaključenim između Društva i direktora, kao i licima koja su sanjima povezana u smislu Zakona o privrednim društvima**

Društvo u računovodstvenoj praksi i praksi finansijskog izveštavanja primenjuje računovodstvene standarde formulisane od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (OMRS), Međunarodnih računovodstvenih Standarda (MRS) i interpretacija izdatih od strane Stalnog komiteta za tumačenja u sklopu OMRS-a (sadašnji IFRIC i prethodni SIC), koji su usvojeni u okviru povezanih društava koje obuhvata i privredno društvo A.D. „Napredak“ i ovi standardi (MRS) su prvi put primenjeni na finansijske izveštaje povezanih pravnih lica u periodu od 1. januara 2007.godine.

Poslovanje Društva u potpunosti je usklađeno sa zakonskim i drugim propisima. U 2014.godini protiv Društva nije bilo prijava niti su protiv Društva pokrenuti postupci, koji bi ukazivali na kršenje propisa o poslovanju. Revizor je dao mišljenje da finansijski izveštaji Društva za 2014.godinu istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijsko stanje Društva na dan 31.decembra 2014.godine, poslovni rezultat i tokove gotovine za poslovnu godinu koja se završava na taj dan i sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Zakonom o reviziji važećim u Republici Srbiji. Komisija za reviziju Društva u svom izveštaju sačinjenom u skladu sa članom 411. Zakona o privrednim društvima dala je mišljenje da je usvojena računovodstvena politika u praksi u celosti primenjena i da su u pripremi finansijskih izveštaja primenjeni usvojeni računovodstveni standardi.

Reviziju finansijskih izveštaja Društva za 2014.godinu vršio je Đorđe Dimić, ovlašćeni revizor Društva za konsalting i reviziju KPMG d.o.o. iz Beograda, koje je, odnosno čiji su ovlašćeni revizori vršili reviziju finansijskih izveštaja Društva za prethodnih sedam godina. Radi o se o jednoj od vodećih revizorskoj i konsalting kuća, koja posluje u preko 150 zemalja i koja uživa reputaciju kuće koja pruža vrhunsku uslugu revizije i verifikovanja izveštaja o usklađenosti sa standardima i propisima. Ovlašćeni revizor Društva za konsalting i reviziju KPMG d.o.o. Beograd je kvalifikovan za vršenje revizije finansijskih izveštaja i u odnosu na Društvo nezavisan. Komisija za reviziju u svom izveštaju sačinjenom u skladu sa članom 411. Zakona o privrednim društvima dala je mišljenje da je postupak revizije finansijskih izveštaja obavljen u skladu sa zakonom i da je ovlašćeni revizor u odnosu na Društvo nezavisan i objektivan.

Nije bilo ugovora zaključenih između Društva i direktora (izuzimajuću ugovor o radu, zaključen u smislu propisa o radnim odnosima, između generalnog direktora Milana Švelje, kao zaposlenog i Društva, kao poslodavca, kojim se reguliše radno pravni status imenovanog, kao zaposlenog) kao i licima koja su sa njim povezana u smislu Zakona o privrednim društvima.

PRESEDNİK ODBORA DIREKTORA:



Zoran Sporić



A.D. „NAPREDAK“  
STARA PAZOVA  
Golubinački put bb  
Broj: 364/2015  
Datum: 18.05.2015.godine

Na osnovu člana 398. stav 1. tačka 8. Zakona o privrednim društvima (*"Sl. glasnik Republike Srbije"*, br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon i 5/2015) i člana 49. tačka 9. Statuta Društva, Odbor direktora A.D. „Napredak“ Stara Pazova Golubinački put bb, na sednici održanoj dana 18.05.2015.godine, doneo je sledeći

## PREDLOG ODLUKE o raspodeli dobiti

I

1. Neto dobit, koju je A.D. "Napredak" Stara Pazova, ul. Golubinački put bb ostvario u 2014.godini u iznosu 120.222.931,17 dinara u celosti ostaje neraspoređena dobit.
2. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



PREDSEDNİK ODBORA DIREKTORA:

Zoran Sporić



A.D. „NAPREDAK“  
STARA PAZOVA  
Golubinački put bb  
Broj: 365/2015  
Datum: 18.05.2015.godine

Na osnovu člana 398. stav 1. tačka 8. Zakona o privrednim društvima (*"Sl. glasnik Republike Srbije"*, br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon i 5/2015) i člana 49. tačka 9. Statuta Društva, Odbor direktora A.D. „Napredak“ Stara Pazova Golubinački put bb, na sednici održanoj dana 18.05.2015.godine, doneo je sledeći

**PREDLOG ODLUKE**  
**o izboru revizora, koji će vršiti reviziju finansijskih izveštaja**  
**Društva za 2015. godinu**

1. Za Revizora računovodstvenih izveštaja Društva za 2015. godinu bira se Društvo za konsalting i reviziju KPMG d.o.o. Beograd, Kraljice Natalije br. 11.
2. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

  
Predsednik Odbora direktora  
Zoran Sporić

