

Shodno odredbama člana 367. Stav 1. tačka 7, člana 442. i 399. Zakona o privrednim društvima, Nadzorni odbor skupštini „Sojaprotein“ A.D. Bečej za redovnu sednicu koja se održava dana 30. juna 2014. godine dostavlja na razmatranje i usvajanje sledeć

IZVEŠTAJ
NADZORNOG ODBORA „SOJAPROTEIN“ A.D. BEČEJ.

BROJ

DATUM

16-940/8
27-05-2014

A. Računovodstvena praksa i praksa finansijskog izveštavanja Društva

»Sojaprotein«a.D. Bečej u svojoj računovodstvenoj praksi i u oblasti finansijskog izveštavanja primenjuje važeće zakone i druge propise u oblasti računovodstva i revizije, važeće međunarodne finansijske standarde i opšta akta Društva kojima se reguliše pslovanje u oblasti računovodstva i finansijskog izveštavanja.

Društvo je u Napomenama uz finansijske izveštaje koje su objavljene u okviru Godišnjeg izveštaja za 2013. godinu navelo međunarodne računovodstvene standarde i međunarodne standarde finansijskog izveštavanja koji se primenjuju u računovodstvenoj praksi i u finansijskom izveštavanju. Najznačajniji opšti akt Društva u oblasti računovodstvene prakse je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama koji je na pravnoj snazi od 01.01.2012. i kojim se uređuje organizacija računovodstvenog sistema, interni računovodstveni kontrolni postupci, određuju lica koja su odgovorna za zakonitost i ispravnost nastanka poslovne promene i sastavljanje isprava o poslovnoj promeni, uređuje kretanje računovodstvenih isprava i rokovi za njihovo dostavljanje na dalju obradu i utvrđuju računovodstvene politike preduzeća, utvrđuju uputstva i smernice za sastavljanje finansijskih izveštaja i druga pitanja vođenja poslovnih knjiga i sastavljanja finansijskih izveštaja za koje je propisano da se uređuju opštim aktom u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji.

Društvo kotira na Prime Marketu Beogradske Berze i primenjujući propise o tržištu kapitala objavljuje godišnje, polugodišnje i kvartalne izveštaje na internet stranici Sojaprotein (www.sojaprotein.rs), a ovi se izveštaji objavljuju i na internet stranici Beogradske Barze i dostavljaju Komisiji za Hartije od vrednosti.

B. Usklađenost poslovanja Društva sa Zakonom i drugim propisima

Nadzorni odbor je u obavljanju svoje nadzorne i kontrolne funkcije nad vođenjem poslova Društva, ustanovio da je poslovanje „Sojaprotein“ A.D. Bečej u 2013. Usklađeno sa pravnim propisima i sa internom regulativom kompanije.

Tokom 2013. Godine, nadzorni odbor je izvršio redovnu analizu usklađenosti Statuta Društva i predložio Skupštini izmene ovog akta u delu koji se odnosi na važnost punomoći za zastupanje akcionara na sednici Skupštine. Ove izmene i dopune Statuta su usvojene na Vanrednoj Skupštini održanoj 2013. Godine.

Takođe, Nadzorni odbor je u okviru regulatornih ovlašćenja usvojio Pravilnik o radu Komisije za reviziju, kako bi se stvorila stabilna normativna osnova za rad ovog tela.

Izvršena je analiza i potrebno usklađivanje pravila, politika i procedura u oblastima finansija, ljudskih resursa i pismenog poslovanja Kompanije.

Ocena Nadzornog Odbora o usklađenosti poslovanja Društva zansovana i na obavljanju kontrolnih i nadzornih nadležnosti, pre svega kroz analizu rada Izvršnih direktora u vođenju poslova Društva.

C. O kvalifikovanosti i nezavisnosti revizora

Nadzorni odbor „Sojaprotein“ A.D. Bečej ocenjuje da je društvo za reviziju Deloitte d.o.o. Beograd, koje je obavilo reviziju pojedinačnih i konsolidovanih finansijskih izveštaja za poslovnu 2013. Godinu, u pogledu svojih kadrova, rada, primene propisa i standarda kvalifikovano za izvršene revizorske poslove i nezavisno u odnosu na Društvo i sa njim povezana lica.

Deloitte d.o.o. Beograd, kao nezavisno društvo je članica krovnog društva Deloitte Touche Tohmatsu Limited. U pitanju je renomirana kompania čiji su revizorski izveštaji prihvaćeni od strane najznačajnijih međunarodnih finansijskih institucija i banaka.

D. O ugovorima koje Društvo zaključuje sa članovima Nadzornog Odbora i sa njima povezanim licima

Društvo u 2013. Godini nije zaključivalo Ugovore sa članovima Nadzornog odbora i sa njima povezanim licima.

„Sojaprotein“ A.D. je Odlukom Skupštine od 28.06.2013. godine utvrdio da Predsednik i nezavisni član Nadzornog Odbora imaju pravo na novčanu naknadu da ostali članovi nemaju pravo na naknadu za svoj rad.

E. Komentar Poslovanja Društva u poslovnoj 2013. godini

Društvo je u poslovnoj 2013. Godini poslovalo u uslovima kontinuirane kako finansijske tako i ekonomske krize koja je imala efekta pre svega na domaće tržište. Poslovanje na domaćem tržištu odvija se u uslovima smanjene tražnje usled manjih preradnih kapaciteta i smanjene mogućnosti plasmana kao i zbog ozbiljne krize u likvidnosti kupaca. Najveće posledice su prisutne u stočarskoj industriji, ali je i u ostalim segmentima tržišta sojinih proizvoda vidljivo smanjenje tražnje, što je posledica smanjenja obima proizvodnje u industrijskim granama kao što su konditorska i mesna industrija. Orijentacija na ino tržište je i u 2013. Godini ostala ključno opredeljenje koje je Društvo i pored ukupno ostvarenog gubitka uspešno realizovalo u skladu sa planovima. Prodaja proizvoda Društva na ino tržištu je u 2013. Godini učestvovala količinski posmatrano, sa 64% , a vrednosno sa 72% u ukupnoj prodaji, odnosno prihodima od prodaje.

Društvo je u 2013. Godini otpočelo najznačajniju promenu u strukturi ključnih proizvoda od svog osnivanja, uvođenjem novog ključnog proizvoda - tradicionalnih sojinih proteinskih koncentrata. Početkom proizvodnje sojinih proteinskih koncentrata, zbog privremenih tehničko-tehnoloških ograničenja Društvo je još krajem 2012. Godine smanjilo, u toku 2013. Privremeno i obustavilo proizvodnju sojine sačme, što je dovelo do smanjenja prodaje i prihoda od prodaje na domaćem

tržištu. Izvršenim investiranjem u pogon za finalizaciju sojinih proteinskih koncentrata stvoreni su uslovi za unapređenje kvaliteta svih vrsta sojinih proteinskih koncentrata koje Društvo ima u portfoliu i ponovnu proizvodnju sojine sačme, koja je otpočela u krajem 2013. Godine.

Veoma značajan faktor koji je uticao na poslovni uspeh „Sojaprotein“ A.D. je cena merkantilnog zrna soje roda 2012. Godine koje je Društvo u najvećem delu 2013. Godine koristilo kao svoju sirovinu. Domaća proizvodnja semena i zrna soje je glavna sirovinaska osnova za preradu i svi proizvodi su proizvedeni od genetski nemodifikovanog zrna soje poreklom iz Srbije a snabdeveni su IP sertifikatom (Identity preservation program) koji obezbeđuje očuvanje genetske čistoće od semenske soje do isporuke finalnog proizvoda. Tokom 2012.godine dogodili su se dramatični obrti cena sojinog kompleksa koji su narušili svetsko tržište na kratak rok sa tendencijom srednjoročnog trenda i cena zrna soje roda 2012. je porasla u odnosu na rod 2011. Godine za cca 80%. Tako veliki udar na trošak sirovine kao odlučujućeg „inputa“ u proizvodnji nije mogao biti u potpunosti apsorbovan na tržištu, kroz povećanje cena gotovih proizvoda.

Razmatranjem ostvarenih rezultata Društva, Nadzorni odbor je sporovodio i vršio potreban nadzor nad radom i rezultatima rada izvršnih direktora. U cilju unapređenja rezultata poslovanja, Nadzorni Odbor je u okviru svojih nadležnosti stvarao uslove da se izvrše neophodna investiranja za unapređenje proizvodnje spc i ponovni početak proizvodnje sojine sačme, kako bi se pozicija Društva na domaćem tržištu učinila stabilnom u plasmanu proizvoda za ishranu životinja. Nadzorni odbor je inicirao program racionalizacije i smanjenja troškova poslovanja Društva i obavljao je nadzor nad njegovim sprovođenjem Nadzorni odbor je preduzimao mere i na unapređenju i racionalizaciji vođenja poslova Društva, te je postavio nove osnove organizacije Društva, predložio Skupštini da se smanji broj izvršnih direktora Društva i razrešio tri izvršna direktora. Posebna pažnja posvećena je obezbeđenju likvidnosti društava, a s tim u vezi praćenje likvidnosti kupaca i preduzimanje adekvatnih mera u cilju naplate potraživanja u ugovorenim rokovima.

PRESEDNIK

NADZORNOG ODBORA


Branislava Pavlović

