

NADZORNI ODBOR
Beograd, 28.02.2008.g

**IZVEŠTAJ NADZORNOG ODBORA AD“TELEFONIJA“ BEOGRAD ZA PERIOD
30.03.2007. - 31.03.2008. GODINE
koji se podnosi Skupštini akcionara 31.03.2008.**

Na osnovu Zakona o privrednim društvima, Statuta privrednog društva AD“Telefonija“, Poslovnika o radu i Programa rada Nadzornog odbora (u daljem tekstu NO), za period od 30.03.2007. do 31.03.2008. godine NO podnosi svoj izveštaj na IX sednici Skupštine akcionara AD“Telefonija“, zakazanoj za 31.03.2008.godine.

1.

Prema Zakonu o privrednim društvima (član 332), Statutu društva i Programu rada NO, NO je za ovaj period održao 10 sednica sa preko 40 tačaka dnevnog reda. NO radio je na sednicama u prisustvu predsednika Mr Milorada Berdovića, dipl.ecc, člana Marije Spasić i člana Dipl. pravnika Gorana Velagića.

Metod rada NO bio je takav da je u redovnom nadzoru neprestano ostvarivao kontakte i nadzor nad radom Stručnih službi, Upravnog odbora, Izvšnog odbora i Generalnog direktora kao i nadzor nad kvalitetom i ažurnošću rada Interne revizije i Eksterne revizije godišnjeg izveštaja za 2007 godinu Deloitte iz Beograda, nadzorom nad zakonitim radom popisnih komisija i procenitelja vrednosti stalne imovine. NO imao je uvid u zapažanja eksternih organa inspekcije i kontrole u ovom izveštajnom periodu.

2.

Usklađenost poslovanja privrednog društva sa zakonskim i drugim zahtevima vrši se ažurno putem donošenja novih opštih akata i izmena i dopuna postojećih. Na ovom planu stručne službe dale su odgovarajuća interna rešenja koja su u svemu u skladu sa zakonskom regulativom i kodeksom korporativnog upravljanja. U ovoj aktivnosti posebno se ističe usaglašavanje poslovne politike i radnog zakonodavstva sa zakonskom regulativom i kodeksom. U cilju razvoja korporativnog upravljanja održane su konsultacije sa eksternim organima za sve članove organa Privrednog društva, što ima pozitivan odraz na uspešniji rad firme, pa to treba i nadalje praktikovati.

3.

Računovodstvena praksa, računovodstveni obračuni i izveštaji, vođenje poslovnih knjiga i njihova urednost i ažurnost bili su posebna pažnja i nadzor NO. Neposrednim uvidom u poslovne knjige, dokumentaciju i obračune NO nije imao negativnih zapažanja, već naprotiv ističe da je u ovom poslu učinjen napredak u odnosu na prethodne godine što se posebno primećuje kroz urednost dokumentacije, ažurno knjiženje svih dokumenata, kompjuterskog knjiženja i kompjuterskih izveštaja saglasno međunarodnim računovodstvenim standardima.

Kod sastavljanja godišnjeg finansijskog izveštaja posebnu aktivnost je NO imao u procesu popisa imovine i obaveza, u međusobnom usaglašavanju potraživanja, ispravci i otpisu određenih potraživanja na osnovu zakonite dokumentacije.

Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenoj politici kao obavezni zakonski akt, ažurno se primenjuje u računovodstvenoj praksi, obračunu i informacijama i godišnjeg sastavljanja računovodstvenih izveštaja i prezentaciju internim i eksternim organima.

Poslovne knjige, računovodstvena dokumentacija i godišnji obračuni i izveštaji uredno se arhiviraju i čuvaju u prostorijama društva.

Strucna služba društva vodi operativno i kontrolno poslovne knjige zavisnih društava pod ugovornim uslovima, pa se konstatuje da su poslovne knjige zakonite i ažurne.

Konsolidovani bilansi za 2007.godinu biće predmet ocene po njihovom sastavljanju, saglasno zakonu.

4.

NO vršio je nadzor kod zaključenih ugovora o kreditnim aranžmanima i drugih ugovora (izgradnja poslovne zgrade i njeno opremanje, ugovorima kreditiranja i dr.), i ocenjivao je iste na osnovu neposrednog uvida u njihov sadržaj, tako da je ocena bila pozitivna sa stanovišta zakonitosti i poslovne politike društva. Naime, posebnim klauzulama u ovim ugovorima zaštićen je integritet imovine društva i njegovog razvoja.

5.

Uvid u rad i zakonsko funkcionisanje Upravnog odbora, Izvršnog odbora, Generalnog direktora i ovlašćenih lica u stručnim službama vršen je u kontinuitetu putem razgovora, prisustvovanja sednicama organa društva, ocenjivanjem materijala koji su pripremani za sednicu (i traženih materijala) i njihovih odluka i zaključaka i primene istih.

NO ističe da je njihov rad bio u skladu sa zakonskom regulativom i opštim aktima društva, odnosno nije ustanovio propuste u njihovom radu. Na sednice UO pozivani su članovi NO sa prezentacijom materijala za sednice te je na taj način vršen uvid i nadzor nad radom UO i IO.

6.

Sednicama NO prisustvovali su po pozivu i potrebi: Predsednik Skupštine, Generalni direktor, rukovodilac interne revizije i pojedini rukovodioci sektora i službi.

7.

NO je razmatrao i podržao novu formu organizovanja AD“Telefonija“ kao Poslovnog sistema (osnivanjem zavisnih provrednih društava), kao i s tim u vezi izmene i dopune unutrašnje organizacije.

8.

Istinitost godišnjeg finansijskog izveštaja za 2007.godinu iskazanog putem bilansa stanja, bilansa uspeha, izveštaja novčanih tokova, izveštaja o kretanju kapitala, statističkog aneksa i poslovnog izveštaja ocenjivana je njihovom saglasnošću sa knjigovodstvenim podacima, izveštajem o popisu i revizorskim izveštajem.

NO konstatuje je da su ovi dokumenti istiniti, zasnovani na podacima iz poslovnih knjiga, procenjeni u pogledu njihove vrednosti imovine, obaveza i kapitala sa međunarodnim računovodstvenim i standardima revizije.

NO je takođe konstatovao da je potpunost gornjih dokumenata za ovu godinu računski, tehnički i informativno razumljiviji.

9.

NO kao ovlašćen organ posebno je razmatrao predlog UO za raspodelu neraspoređene dobiti iz ranijih godina i za 2007.godinu.

NO daje mišljenje da se predložena raspodela može prihvatiti od strane Skupštine akcionara pošto se zasniva na zakonskoj i internoj regulativi.

10.

Finansijska likvidnost i solventnost društva u toku cele 2007. godine bila je dobra, odnosno društvo nije imalo nelikvidnih dana.

Društvo posluje dinarskim i deviznim sredstvima preko poslovnih računa kod banaka i dinarske i devizne blagajne. Konstatuje se da društvo ima otvorenih više tekućih dinarskih i deviznih poslovnih računa kod banaka preko kojih je obavljan platni promet u prošloj godini.

11.

Korišćenje kreditnih sredstava kratkoročnih i dugoročnih u funkciji je redovnog poslovanja i sa prihvatljivim kamatnim stopama i rokovima otplate.

Uredno se finansiraju krediti i nema zastoja u ovoj aktivnosti.

Izveštaj tokova gotovine daje podatke za ova mišljenja realno.

12.

Organizovanje stručne službe u vidu Interne revizije u toku 2007. godine predstavlja konkretizaciju unutrašnje kontrole rada i poslovanja društva, što NO ocenjuje pozitivno . Ova služba radi po svojim posebnim opštim aktima koji su saglasni propisima i Statutu firme.

13.

Eksterna kontrola poslovanja društva vršena je od strane spoljnih nadležnih organa (poreska, devizna, radna, zaštita životne sredine), i uvidom u njihove zapisnike utvrđeno je da nema povrede pozitivnih propisa.

14.

Izbor revizorske kuće Deloitte za godišnji izveštaj za 2007. godinu ocenjuje se pozitivnim sa stanovišta njenih zapažanja, poruka i zaključaka datih u procesu revizije.

15.

NO je u ovom izveštajnom periodu poklonio posebnu aktivnost oceni rada i poslovanja zavisnih društava AD "Telefonija" i ocenjuje da u njihovom poslovanju nema negativnih radnji i propusta, kao i to da se poslovno razvijaju u skladu sa planom.

16.

NO izveštava da u ovom periodu nije dobio pismene prepravke od strane akcionara, zaposlenih ili trećih lica u vezi sa poslovanjem društva.

Zaključno mišljenje:

Iz napred datih zapažanja i ocena kao i datih mišljenja NO, predlaže Skupštini akcionara da ovaj izveštaj po razmatranju prihvati, kako je to u pojedinim njegovim delovima izneto.

Predsednik NO,

Mr. Milorad Berdović, dipl. ecc.