

На основу члана 442., а у складу са чланом 399. Закона о привредним друштвима и у складу са чланом 58. Статута „Утва Силоси“ а.д. Ковин Надзорни одбор „Утва Силоси“ а.д. Ковин на својој седници одржаној дана 22.05.2024.године, утврђује следећи:

ИЗВЕШТАЈ НАДЗОРНОГ ОДБОРА ЗА ГОДИШЊУ СКУПШТИНУ АКЦИОНАРА УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Надзорни одбор на основу члана 442., а у складу са чланом 399. Закона о привредним друштвима и чланом 58 Статута „Утва Силоси“ а.д. Ковин у циљу извештавања акционара на годишњој Скупштини подноси Извештај.

Надзорни одбор је у 2023. години редовно одржавао седнице и био је укључен у одлучивање о пословању "Утва Силоси" а.д. Ковин, спроводио је надзор над радом Извршног одбора директора и био је у активној комуникацији са генералним директором и извршним одбором директора. Надзорни одбор је континуирано пратио пословања Друштва у условима нарастајуће инфлације и тешкоћа у снабдевању репроматеријалом и енегентима, као и у делу отежаног пласмана производа услед нелојалне конкуренције. Надзорни одбор је редовно пратио извршавања мера из Унапред припремљеног плана реорганизације.

Надзорни одбор подноси извештај о следећим анализираним сегментима пословања, а у складу са својим законским овлашћењима и надлежностима:

• РАЧУНОВОДСТВЕНА ПРАКСА И ПРАКСА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАВАЊА УТВА СИЛОСИ АД КОВИН

Надзорни одбор је упознат са рачуноводственом праксом заснованом на примени Међународних стандарда финансијског извештавања и усвојеним рачуноводственим политикама. Наведене рачуноводствене политике су примењене приликом састављања финансијског извештаја за 2023.годину и консолидованог финансијског извештаја за 2023.годину. Овлашћена ревизорска кућа REVIZORSKA KUĆA- AUDITOR Београд је извршила ревизију финансијских извештаја и изразила мишљење да Финансијски извештај за 2023.годину и консолидовани финансијски извештај за 2023.годину приказују истинито и објективно по свим материјално значајним питањима финансијску позицију Друштва.

Надзорни одбор је размотрио Извештај и Мишљење ревизора REVIZORSKA KUĆA- AUDITOR Београд о извршеној ревизији Финансијског извештаја за 2023.годину као и о извршеној ревизији консолидованог финансијског извештаја за 2023.годину и проследио их Скупштини акционара на разматрање и усвајање.

Оцена Надзорног одбора је да се мере из Унапред припремљеног плана реорганизације извршавају према плановима отплате из УППР до потпуног намирења поверилаца.

• УСКЛАЂЕНОСТИ ПОСЛОВАЊА УТВА СИЛОСИ АД КОВИН СА ЗАКОНОМ И ДРУГИМ ПРОПИСИМА

Надзорни одбор констатује да Друштво редовно прати измене прописа, као и доношење нових и усклађује са њима своја интерна акта и пословање. У току 2023. године Друштво је пратило и примењивало прописане мере и процедуре у вези са безбедношћу и здрављем на раду, управљањем отпадом и заштитом животне средине.

С обзиром да је "Утва Силоси" а.д. Ковин јавно друштво, у току извештајног периода поштоване су све обавезе у погледу извештавања и објављивања података у складу са Законом о тржишту капитала, подзаконским актима и актима Комисије за хартије од вредности, Београдске Берзе а.д. Београд и Централног регистра депоа и клиринга хартија од вредности.

Надзорни одбор је редовно и свеобухватно разматрао сва питања из своје надлежности и пратио пословање Друштва кроз анализу докумената која су му била достављена на разматрање и усвајање. На бази анализе наведених докумената, Надзорни одбор није наишао на случајеве пословања који би били супротни законским прописима.

Друштво је сачинило Извештај о корпоративном управљању који је саставни део Годишњег извештаја о пословању јавних друштава у складу са законом којим се уређује тржиште капитала, у складу са одредбама члана 35 Закона о рачуноводству, у следећем:

**- Правила корпоративног управљања којима правно лице подлеже /
Правила која је правно лице добровољно одлучило да примењује /
Релевантне информације о пракси корпоративног управљања која
превазилази захтеве националног права**

Утва Силоси а.д. Ковин примењује сопствени Кодекс коорпоративног управљања, односно правила којима су уређени начин управљања и надзор над Друштвом ради заштите права акционара Друштва, који је објављен на сајту www.utva.rs. Примена Кодекса има за циљ увођење добрих пословних обичаја који треба да омогуће равнотежу утицаја и конзистентност система контроле. Друштво поштује прописе коорпоративног управљања, континуирано развија и унапређује свој систем коорпоративног управљања.

Кодексом коорпоративног управљања успостављају се принципи коорпоративне праксе и организационе културе у складу са којима ће се понашати носиоци коорпоративног управљања, а нарочито у вези са правима акционара, јавношћу и транспарентношћу пословања. Примена Кодекса има за циљ увођење добрих пословних обичаја који треба да омогући равнотежу утицаја његових носилаца, конзистентност система контроле и јачања поверења акционара. При доношењу и спровођењу одлука из надлежности органа управљања примењује се Кодекс о коорпоративном управљању. Друштво у свему поштује принципе коорпоративног управљања садржане у Статуту и Закону, нарочито при организовању седница органа управљања и доношењу и спровођењу одлука.

Одлуке које је Скупштина акционара донела стављају се на располагање акционарима, у складу са захтевом истих, и обелодањују се у складу са важећим прописима. Утва Силоси а.д. Ковин чува пословне књиге у складу са законом, а

све одлуке које је Скупштина акционара донела уписане су у одговарајуће евиденције. Акционари Утва Силоси а.д. Ковин у свако доба имају право да захтевају информације према закону и овакво право им никада није било ускраћено.

Све релевантне информације су доступне у седишту Утва Силоси а.д. Ковин, у Ковину, Дунавска 46.

- Опис основних елемената система интерних контрола и смањења ризика Друштва у вези са поступком финансијског извештавања

Ревизију финансијских извештаја, консолидованог финансијског извештаја сачињавање, разматрање, усвајање и објављивање Друштво спроводи у поступку и на начин утврђен позитивним законским прописима.

Сваке године на редовној Скупштини акционара усваја се Извештај овлашћеног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја као и Извештај овлашћеног ревизора о извршеној ревизији консолидованог финансијског извештаја за претходну годину. На тај начин обезбеђује се независност и објективност у поступку израде финансијских извештаја. Утва Силоси а.д. Ковин има интерног ревизора који редовно контролише пословање Друштва, нарочито са аспекта смањења ризика који могу произићи из одређених процеса и у том смислу даје предлоге за отклањања неусаглашености и побољшања различитих процеса. Извештај Интерног ревизора се редовно доставља овлашћеном ревизору. Друштво има и Комисију за ревизију која редовно доставља надзорном одбору извештаје из свог домена рада.

- Информације о понудама за преузимање када је Друштво обвезник примене прописа којима се уређује преузимање привредних друштава (са пратећим тачкама 1-5)

У 2023. години није било понуда за преузимање од стране Друштва.

Основни капитал Друштва је подељен у 149.165 комада акција, номиналне вредности акције РСД 2.580,00. и износи 384.845.700,00 динара.

Принудни откуп акција се може десити у складу са одредбама члана 515 Закона о привредним друштвима. Основни капитал Друштва је подељен на акције које су уплаћене и регистроване у Централном регистру депоа и клиринга хартија од вредности. Пренос власништва на акцијама није ограничен.

Друштво може издавати одобрене акције при повећању основног капитала, у складу са Статутом и законом. Скупштина акционара доноси одлуку о одобреним акцијама, у складу са Статутом Друштва.

Друштво може издавати и заменљиве обвезнице. Одлуку о томе доноси Скупштина, на образложени предлог Надзорног одбора.

Основни капитал Друштва може се повећати у складу са Статутом Друштва, и то или издавањем нових акција или повећањем номиналне вредности постојећих акција, осим када се основни капитал повећава издавањем акција трећим лицима, када се издају нове акције.

Основни капитал Друштва се може и смањити. Одлуку о томе доноси Скупштина акционара.

При повећању или смањењу основног капитала не сме се повредити правило једнаког третмана свих акционара.

- Састав и рад органа управљања и њихових одбора

Управљање Друштвом је дводомно. Органи управљања су Скупштина акционара, Надзорни одбор, Извршни одбор директора и Генерални директор. Скупштину акционара чине сви акционари Друштва. Свака обична акција даје право на један глас. Скупштина Друштва одлучује о питањима која су одређена Статутом Друштва и законом.

Делокруг и начин рада Скупштине акционара Друштва регулисани су одредбама Закона о привредним друштвима, Статутом Друштва и Пословником о раду Скупштине акционара.

Акционари Друштва су благовремено добијали релевантне информације о пословању Друштва, учествовали у раду и гласали на седницама Скупштине акционара. Третман свих акционара је у потпуности равноправан.

Надзорни одбор има председника и чланове. Надзорни одбор Друштва су у 2023.години чинили Срђан Јанковић, председник, Милош Савић, члан и Момир Ћосовић члан.

У 2023.години је одржана ванредна седница Скупштине акционара дана 16.06.2023.године, на којој је донета Одлука о изменама и допунама Статута у који су унете измене броја извршних директора и измене мандата надзорног одбора и извршног одбора директора.

Извршни одбор директора чине извршни директори:

Весна Јовановић, Сузана Арко и Милан Вукосављевић.

Надлежност Извршног одбора директора је уређена законом, статутом и Пословником о раду Извршног одбора директора.

Генерални директор је Весна Јовановић која је законски заступник Друштва, без ограничења овлашћења. Генерални директор организује пословање Друштва у свему према закону и статуту Друштва.

-Политика разноликости које се примењују у вези са органима управљања

Политика разноликости у органима управљања Друштва се огледа у различитом животном добу чланова органа управљања, присутности оба пола као и разноликости образовања и занимања чланова органа.

- ПРАЋЕЊЕ РАДА НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА У ПОГЛЕДУ КВАЛИФИКОВАНОСТИ И НЕЗАВИСНОСТИ РЕВИЗОРА**

Надзорни одбор је упознат са радом ревизора ревизорска кућа REVIZORSKA KUĆA- AUDITOR Београд. Ревизор је професионално обавио ревизију у складу са Међународним стандардима ревизије и релевантном домаћом регулативом. На основу података добијених кроз праћење рада ревизора, Надзорни одбор је оценио да је ревизор обавио ревизију за 2023.годину и по извршеној ревизији финансијских извештаја ревизор је изразио мишљење да Финансијски извештај за 2023.годину и консолидовани финансијски извештај за 2023.годину приказују истинито и објективно по свим материјално значајним питањима финансијску позицију Друштва, па сходно томе Надзорни одбор сматра да је обезбеђена независност и објективност ревизора приликом рада на ревизији финансијских извештаја за 2023. годину.

- ПРАЋЕЊЕ УГОВОРА ЗАКЉУЧЕНИХ ИЗМЕЂУ УТВА СИЛОСИ АД КОВИН И ГЕНЕРАЛНОГ ДИРЕКТОРА, ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА, КАО И СА ЛИЦИМА КОЈА СУ СА ЊИМА ПОВЕЗАНА У СМISЛУ ЗАКОНА О ПРИВРЕДНИМ ДРУШТВИМА**

У току извештајног периода уговора закључених између "Утва Силоси" а.д. Ковин и Генералног директора, Извршних директора и чланова Надзорних одбора, као и ни са лицима која су са њима повезана у смислу Закона о привредним друштвима није било.

• ЗАКЉУЧАК

Надзорни одбор сматра да је одржање рада и пословања у 2023. години најзначајнији резултат "Утва Силоси" АД Ковин. Друштво је у пословној у 2023. години остварило укупан приход за 2023.године износи РСД 6.669.191.154,61 и нето добитак у износу од РСД 56.577.865,41.

Надзорни одбор констатује да су у извештајном периоду као фактори који утичу на отежано планирање пословања поремећаји на тржишту сировина и репроматеријала, непредвидивост промене цена као и пооштравање монетарних услова и инфлаторни притисак, који утичу на отежано планирање пословања.

И у овом извештајном периоду настављен је тренд нестабилних цена челика на светским берзама. Ниво тражње за производима Друштва је условљен свеопштом кризом, значајно смањеним инвестиционим и инфраструктурним улагањима, као и смањењем производње на свим нивоима.

Најзначајнији добављач за Друштво у 2023. години је железара HBIS GROUP Serbia Iron&Steel d.o.o. која је у оквиру предстојећег успостављања дугорочне стратегије декарбонизације и обавезе о поседовању CBAM сертификата и достављања Извештаја које српске компаније шаљу својим партнерима у Европској унији о количини укупно уграђених емисија угљеника у производе који се извозе, доставила Друштву Извештај за CBAM.

Надзорни одбор је мишљења да је и поред отежаних услова пословања у 2023.години, менаџмент Друштва настојао да пословање Друштва прилагоди реалним околностима и одржи пословне активности и испоштује потребе сталних купаца и обезбеди нове купце, користећи све маневарске просторе за одржавање и унапређивање пословања.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Срђан Јанковић