

МСК КИКИНДА	Назив документа: Страна: 1 Од: 1 ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА СА 79. СЕДНИЦЕ СКУПШТИНЕ	Број: 649-79/2024-8 Дана: 26.04.2024.г.
-----------------------	--	--

На основу одредаба члана 26. Статута, Скупштина Акционарског друштва „Метанолско-сирћетни комплекс Кикинда, на 79. седници одржаној дана 26.04.2024. године, донела је следећу:

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај Комисије за накнаде о накнадама исплаћеним у 2023. години.

✓



Председница Скупштине
Љиљана Вудраковић, дипл. ек.

[Handwritten signature]

Израђено у 2 примерка и достављено :

☒ Архиви ОУ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐

Акционарско друштво
„Метанолско-сирћетни комплекс“
Кикинда
Комисија за накнаде
Број:
Дана: 27. фебруара 2024

Ревизору Друштва
Надзорном одбору
Скупштини акционара

На основу члана 463.б. Закона о привредним друштвима (Службени гласник Републике Србије број 36/2011, 99/2011, 83/2014, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021) Комисија за накнаде Акционарског друштва „Метанолско-сирћетни комплекс“ Кикинда израдила је и доставља Скупштини акционара друштва ради разматрања и усвајања следећи:

Извештај о накнадама исплаћеним у 2023. години

Скупштина акционара донела је на својој 76. седници одлуку о политици накнада (број 649-76/22-3 од 30.09.2022. године).

Месечна накнада за обављање функција лицима којима се накнада исплаћује овом Одлуком одређена је на следећи начин:

- Председнику Надзорног одбора Друштва у висини просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса, исплаћене у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи календарској години, за годину за коју се исплаћује накнада и тако добијен износ, увећан за још 20 %;
- Члановима Надзорног одбора Друштва у висини просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса, исплаћене у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи календарској години, за годину за коју се исплаћује накнада;
- Председнику Скупштине акционара у висини просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса исплаћене у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи календарској години, за годину за коју се исплаћује накнада.

Привредно друштво МСК ад Кикинда (у даљем у тексту: Друштво) своју политику накнада усклађује са политиком накнада у ЈП "Србијагас" Нови Сад, који, између осталог примењује Одлуку о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа (Одлука Владе Републике Србије

05 број 121-11800/2016 објављена у "Службеном гласнику Републике Србије", број 102 од 20. децембра 2016. године).

Висина накнаде за обављање наведених функција формирана је на основу поменутих одлука Владе Републике Србије.

У току целе извештајне године примењивао се исти принцип обрачуна и исплате накнада, те су укупно исплаћени следећи нето износи:

А) Скупштина акционара

- | | | |
|----|--|--------------------|
| 1. | Љиљана Вудраковић, председница скупштине | 890.009,00 динара; |
|----|--|--------------------|

Б) Надзорни одбор

- | | | |
|-----|--|----------------------|
| 1. | Јовица Будимир, председник Надзорног одбора | 1.068.010,80 динара, |
| 2. | Блаженка Мандић, члан Надзорног одбора | 890.009,00 динара, |
| 3. | Марио Симатовић, члан Надзорног одбора | 890.009,00 динара, |
| 4. | Драган Вучур, члан Надзорног одбора | 665.066,00 динара, |
| 5. | Слободан Паскаш, члан Надзорног одбора | 890.009,00 динара, |
| 6. | Сандра Цвијановић Стрибер, члан Надзорног одбора | 890.009,00 динара, |
| 7. | Слађана Жарак, члан Надзорног одбора | 890.009,00 динара, |
| 8. | Никола Томовић, члан Надзорног одбора | 890.009,00 динара, |
| 9. | Тибор Халаши, члан Надзорног одбора | 890.009,00 динара, |
| 10. | Милан Здравковић, члан Надзорног одбора | 214.945,53 динара |

Ц) Функција у Одбору директора Друштва за услуге „МСК-ЦГ“ д.о.о. Бар (у повезаном Друштву у оквиру исте групе друштава) на основу одлуке Управног, односно Надзорног одбора Друштва

- | | | |
|----|---|------------|
| 1. | Блаженка Мандић, председница Одбора директора | 7.680,00 € |
|----|---|------------|

Наведене исплате представљају фиксне износе, будући да политиком накнада нису предвиђене варијабилне накнаде, бонуси или друге бенефиције.

С обзиром на начин утврђивања накнада, у извештају нису садржани пословни резултат Друштва, нити просечне зараде запослених са пуним радним временом за последњих пет пословних година, јер то нису критеријуми усвојене политике накнада.

Такође, Друштво у оквиру политике накнада није предвидело давање акција или вараната.

Друштво нема никаквих обавеза исплате према наведеним лицима у случају престанка функције, односно истека мандата, те нису ни резервисана средства за ту врсту исплата.

Друштво потврђује да није одступило од усвојене политике накнада у току извештајне године.

Овај извештај о накнадама, као и извештај ревизора из члана 463. б став 4. Закона о привредним друштвима, доставља се Скупштини, и објављује на интернет страници Друштва након седнице Скупштине на којој се буде расправљало о овом извештају и о њему буде донета одлука.

Комисија за накнаде,

Председник,

Мр Милан Ђукић





**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
KOJIM SE PRUŽA UVERAVANJE O IZVEŠTAJU O NAKNADAMA ISPLAĆENIM U 2023. GODINI**

Skupštini akcionara i Nadzornom odboru Metanolsko-sirćetni kompleks a.d. Kikinda

Identifikacija primenljivih kriterijuma i opis predmeta

Izvršili smo angažovanje na osnovu kojeg se pruža uveravanje o Izveštaju o naknadama isplaćenim u 2023. godini za privredno društvo Metanolsko-sirćetni kompleks a.d. Kikinda (u daljem tekstu: „Društvo”). Komisija za naknade Društva je sastavila izveštaj o svim naknadama koje je Društvo i sa njim povezano lice koje posluje u okviru iste grupe isplatilo ili se obavezalo da isplati svakom pojedinom sadašnjem i bivšem članu odbora direktora, odnosno nadzornog odbora, a za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2023. godine. Izveštaj o naknadama je Komisija Društva sastavila u skladu sa zahtevima člana 463b Zakona o privrednim društvima ("Sl. glasnik RS", br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 i 109/2021).

Prema članu 463b Zakona o privrednim društvima, Izveštaj o naknadama sadrži lično ime svakog sadašnjeg i bivšeg član odbora direktora, odnosno nadzornog odbora, kao i sledeće podatke ako ih Društvo predviđa u politici naknada:

- a) sve fiksne i varijabilne delove naknade (uključujući sve bonuse i druge beneficije u bilo kom obliku), kao i procenat udela tih delova naknade u ukupnoj naknadi, objašnjenje kako su usklađeni sa važećom politikom naknada, uključujući i način na koji doprinose poslovnoj strategiji, dugoročnom razvoju i održivosti društva i kako su se primenjivala merila uspešnost;
- b) uporedni prikaz godišnjih izmena naknada, poslovnih rezultata društva i prosečnih zarada zaposlenih sa punim radnim vremenom, osim direktora, za poslednjih pet poslovnih godina, koje prethode godini u kojoj se izveštaj sačinjava, uključujući objašnjenje kako su se zarade zaposlenih uzimale u obzir pri izračunavanju prosečnih naknada i objašnjenje koja grupa zaposlenih je uzeta u obzir prilikom obračuna;
- c) broj akcija i varanata koje je društvo dalo ili se obavezalo da članovima odbora direktora, odnosno nadzornog odbora, kao i glavne uslove za ostvarivanje prava, uključujući cenu po kojoj se akcije stiču i datum kada se stiču, kao i svaku izmenu tih uslova;
- d) da li je Društvo zahtevalo povraćaj varijabilnog dela naknade;
- e) da li je Društvo odstupilo od politike naknade, kao i objašnjenje zašto je to bilo nužno, kao i od kojih je tačno delova politike naknada odstupilo;
- f) objašnjenje da li je Društvo otklonilo, i ako jeste, na koji način, razloge zbog kojih skupština nije usvojila izveštaj o naknadama za prethodnu poslovnu godinu.

Izveštaj o naknadama sadrži podatke i o naknadama koje:

- a) je povezano društvo koje posluje u okviru iste grupe društava isplatilo ili se obavezalo da isplati u 2023. godini članovima odbora direktora, odnosno nadzornog odbora, a u vezi sa poslovima koje je obavljalo kao član odbora direktora, odnosno nadzornog odbora;
- b) se društvo obavezalo da isplati članovima odbora direktora, odnosno nadzornog odbora u slučaju prestanka funkcije člana odbora direktora, odnosno nadzornog odbora pre isteka mandata, odnosno u slučaju isteka mandata, kao i novčanu vrednost i iznos koji je društvo isplatilo ili rezervisalo u 2023. godini, uključujući i promene dogovorene u ovoj godini.

Ovi zahtevi predstavljaju osnovu za pripremu izveštaja o naknadama i, po našem mišljenju, predstavljaju odgovarajući kriterijum za formulisanje zaključka sa razumnim uveravanjem.



Pod revizorskom ocenom iz prethodnog pasusa i koja predstavlja osnovu za naš zaključak sa razumnim uveravanjem, podrazumevamo procenu da li je, po svim materijalno značajnim aspektima, obim informacija prikazanih u Izveštaju o naknadama potpun i da li su informacije obelodanjene u skladu sa zahtevima Zakona o privrednim društvima.

Odgovornost Komisije za naknade

Komisija za naknade Društva je odgovorna za sastavljanje Izveštaja o naknadama na osnovu Zakona o privrednim društvima Republike Srbije.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o tome da li je Izveštaj o naknadama sastavljen od strane Komisije za naknade, po svim materijalno značajnim aspektima usklađen sa Zakonom o privrednim društvima. Sproveli smo angažovanje u skladu sa Međunarodnim standardom za angažovanja na osnovu kojih se pruža uveravanje (ISAE) 3000 koji je objavio Odbor za međunarodne standarde revizije i uveravanja. Ovaj standard zahteva da revizor poštuje etičke zahteve i da planira i sprovodi procedure radi sticanja uveravanja u razumnoj meri o tome da li je Komisija za naknade sastavila, po svim materijalno značajnim aspektima, Izveštaj o naknadama na osnovu Zakona o privrednim društvima. Razumno uveravanje je visok nivo uveravanja, ali nije garancija da će angažman obavljen u skladu sa Međunarodnim standardom za angažovanja na osnovu kojih se pruža uveravanje (ISAE) 3000 uvek otkriti postojeće materijalno pogrešno prikazivanje.

Naše procedure su isključivo imale za cilj da pribave dokaze da su informacije koje je Komisija za naknade uvrstila u Izveštaj o naknadama u skladu sa važećim zahtevima za potpunost. Cilj našeg rada nije bio da procenimo dovoljnost informacija sadržanih u Izveštaju o naknadama, niti da procenimo tačnost i pouzdanost informacija sadržanih u njemu.

Naše procedure uveravanja nisu uključivale reviziju ili pregled informacija korišćenih za pripremu Izveštaja o naknadama. Shodno tome, ne prihvatamo odgovornost za izražavanje ili ažuriranje bilo kakvih izveštaja ili mišljenja o istorijskim finansijskim informacijama Društva.

Smatramo da dokazi koje smo prikupili pružaju dovoljnu i odgovarajuću osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Etički zahtevi, uključujući nezavisnost

U obavljanju angažmana mi smo poštovali nezavisnost i druge etičke standarde utvrđene Međunarodnim etičkim kodeksom za profesionalne računovođe izdatog od strane Međunarodnog odbora za etičke standarde za računovođe. Ovaj kodeks je zasnovan na osnovnim principima integriteta, objektivnosti, profesionalne kompetencije i dužne pažnje, poverljivosti i profesionalnog ponašanja. Takođe smo poštovali i druge zahteve nezavisnosti i etike koji se primenjuju na takve angažmane uveravanja u Republici Srbiji.

Zahtevi kontrole kvaliteta

Privredni savetnik - Revizija primenjuje Međunarodni standard za kontroli kvaliteta 1 (ISQC 1) i u skladu sa tim održava sveobuhvatan sistem kontrole kvaliteta koji uključuje dokumentovane politike i procedure u vezi sa usaglašenošću sa etičkim zahtevima, profesionalnim standardima i primenljivim zakonskim i regulatornim zahtevima.



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO



Mišljenje

Prema našem mišljenju, Izveštaj o naknadama sadrži propisane podatke i sastavljen je, po svim materijalno značajnim aspektima, u skladu sa Zakonom o privrednim društvima Republike Srbije.

Ograničenje upotrebe

Ovaj izveštaj je pripremio Privredni savetnik – Revizija doo, Beograd za Skupštinu akcionara i Nadzorni odbor Metanolsko-sirćetnog kompleksa a.d., Kikinda i namenjen je isključivo za svrhu opisanu u odeljku Identifikacija primenljivih kriterijuma i opis predmeta. Ne treba ga koristiti u druge svrhe. Privredni savetnik – Revizija doo, Beograd ne prihvata nikakvu odgovornost koja proističe iz ugovornih ili vanugovornih odnosa (uključujući nemar) prema trećim licima u kontekstu ovog izveštaja.

Beograd, 28.02.2024. godine

Privredni savetnik – Revizija doo



Ivan Trifković, licencirani ovlašćeni revizor

Ivan Trifković
290183

Digitally signed by Ivan Trifkovic 290183
DN: cn=Ivan Trifkovic, o=Privredni savetnik - revizija
2.5.4.97=MB.RS-17200569,
2.5.4.97=VATRS-100290705, cn=Ivan Trifkovic
290183, sn=Trifkovic, o=Privredni savetnik
serialNumber=CA.RS-290183,
serialNumber=DC.RS-005184768,
email=ivan@psr.rs
Date: 2024.02.28 13:48:22 +0100

PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO, BEOGRAD, KNEGINJE ŽORKE 96

REGISTROVAN KOD AGENCIJE ZA PRIVREDNE REGISTRE U BEOGRADU BD.15686/2005; MATIČNI BROJ 17200569; PIB 100290705;
RAČUNI: 325-9500500000759-53 KOD OTP BANKE SRBIJA AD, BEOGRAD; 205-143148-63 KOD KOMERCIJALNE BANKE AD, BEOGRAD
TELEFONI: OVLAŠĆENI REVIZORI: 30-20-562; 30-20-614; 30-20-538; 30-20-604; 30-20-722; 30 20 732
TELEFAKS: 30-20-686; E-MAIL: REVIZIJA@PSR.RS ; WEB: WWW.PSR.RS