**I Z V J E Š T A J**

**O RADU UPRAVNOG ODBORA**

**U 2019. GODINI**

**Bijeljina, aprila 2020. god.**

**IZVJEŠTAJ O RADU UPRAVNOG ODBORA**

*Upravni odbor ,,Duvan“ a.d. Bijeljina u sastavu Pašaga Halilović /predsjednik/,*

*Tanja Mihajlović Sekulić i Ljubomir Klincov /članovi/, održali su u 2019. godini*

*12 (dvanaest) sjednica. Pored redovnih sjednica, Upravni odbor je kontinuirano sarađivao sa rukovodstvom Društva oko politike tekućih problema, time je uključen i u pripremanje materijala za organe Društva.*

**PRVA (26) sjednica Upravnog odbora održana je 04.02.2019. godine.**

1. Verifikacija zapisnika sa 25. sjednice Upravnog odbora održane 21.12.2018. god.

Zapisnik sa 25. sjednice Upravnog odbora usvojen je bez primjedbi.

1. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o popisu sredstava i izvora sredstava,,Duvan“a.d.

sa stanjem na dan 31.12.2018. godine.

Upravni odbor je usvojio, Izvještaj o popisu sredstava i izvora sredstava ,, Duvan“ a.d.

sa stanjem na dan 31.12.2018. godine, sa prijedlozima za knjiženje od strane popisne komisije.

1. Donošenje odluke o kreditnom zaduženju kod ,,Sberbanke” a.d. Bijeljina.

Upravni odbor je saglasan da se ,,Duvan” a.d. kreditno zaduži, te donosi Odluku o kreditnom zaduženju kod ,,Sberbanke” a.d. u iznosu od 400.000 KM.

**DRUGA (27) sjednica Upravnog odbora održana je 05.03.2019. godine**.

1. Verifikacija zapisnika sa 26. Sjednice Upravnog odbora održane 04.02.2019. godine.

Zapisnik sa 26. Sjednice Upravnog odbora usvojen je bez primjedbi.

1. Razmatranje Izvještaja o finansijskom poslovanju i godišnjeg obračuna ,,Duvan“ a.d.

za period 01.01. - 31.12.2018. godine sa prijedlozima na usvajanje Skupštini Društva.

Upravni odbor je utvrdio prijedlog Izvještaja o finansijskom poslovanju ,,Duvan“ a.d. i prihvatio godišnji obračun za 2018. godinu i upućuje Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje sa zaključcima:

* zalihe duvana su najveće od osnivanja Društva,
* od prenesenih zaliha iz 2017. god. prodato je samo 203 t , odnosno 34,40%,
* poslovodni organi moraju hitno preduzeti sve mjere na iznalaženju kupaca za duvan.

Upravni odbor predlaže Skupštini Društva da neto dobit od 111.720 KM rasporedi na,

* zakonske rezerve 5.586 KM,
* neraspoređenu dobit 106.135 KM.

1. Razmatranje Izvještaja o proizvodnji duvana u 2018. godini.

Upravni odbor je usvojio Izvještaj o prizvodnji duvana u 2018. godini uz zaključke:

* zadužuje se stručna služba da uradi sveobuhvatnu analizu proizvodnje u 2018. godini,
* za novu proizvodnju u 2019. godini provjeriti koja se oprema i sorte duvana koriste u regionu.

1. Donošenje Odliuke o kred zaduženju kod ,,Pavlović International Bank“ a.d. Bijeljina.

Upravni Odbor je donio Odluku o kreditnom zaduženju kod ,,Pavlović International Bank“ a.d. Bijeljina u iznosu od 200.000 KM .

Kreditni uslovi će biti regulisani ugovorom.

**TREĆA (28) sjednica Upravnog odbora održana je 20.03.2019. godine**.

1. Verifikacija zapisnika sa sa 27. sjednice Upravnog odbora održane

05.03. 2019. godine.

Zapisnik sa 27. sjednice Upravnog odbora usvojen je bez primjedbi.

1. Donošenje odluke o kreditnom zaduženju kod ,,Pavlović International Bank“ a.d. Bijeljina.

Upravni odbor je saglasan da se Društvo kreditno zaduži i donio je Odluku o korištenju revolving kredita kod ,,Pavlović International Bank“ a.d. Bijeljina u iznosu od 600.000 KM.

1. Donošenje Odluke o zalaganju nekretnina u korist ,,Pavlović International Bank“ a.d. Bijeljina.

Upravni odbor donio je  *O d l u k u* da se kao sredstvo obezbjeđenja po kreditu kod ,,Pavlović International Bank“ založe nekretnine na ZK 1412/2.

**ČETVRTA (29) sjednica Upravnog odbora održana je 11.04.2019. godine.**

1. Verifikacija zapisnika sa 28. sjednice Upravnog odbora održane 20.03.2019. godine.

Zapisnik sa 28. sjednice Upravnog odbora usvojen je bez primjedbi.

1. Razmatranje Izvještaja nezavisnog revizora o reviziji finansijskih izvještaja ,,Duvan“ a.d. za 2018. godinu.

Upravni odbor prihvata Izvještaj nezavisnog revizora o reviziji finansijskih izvještaja

,,Duvan“ a.d. za 2018. god. i upućuje Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.

1. Raspisivanje oglasa za prikupljanje ponuda za reviziju finansijskih izvještaja ,,Duvan“ a.d. za 2019. godinu.

Upravni odbor je donio *O d l u k u* o prikupljanju ponudaod ovlaštenih revizorskih kuća za reviziju finansijskih izvještaja ,,Duvan“ a.d. za 2019. godinu.

1. Razmatranje Izvještaja o radu Upravnpg odbora za 2018. godinu.

Upravni odbor je utvrdio prijedlog Izvještaja o radu Upravnog odbora ,,Duvan“ a.d. za 2018. godinu i upućuje Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.

5. Zakazivanje Skupštine Društva i utvrđivanje prijedloga dnevnog reda.

Upravni odbor je utvrdio dnevni red i donio *O d l u k u* da se Skupština Društva održi 24.05.2019. god. sa početkom u 11 časova u prostorijama ,,Duvan“ a.d. Poziv objaviti u dva dnevna lista i na sajtu Banjalučke berze.

**PETA (30) sjednica Upravnog odbora održana je 13.05.2019. godine.**

1. Verifikacija zapisnika sa 29. sjednice Upravnog odbora održane dana 11.04.2019. godine.

Zapisnik sa 29. sjednice Upravnog odbora usvojen je bez primjedbi.

1. Razmatranje i utvrđivanje prijedloga odluka za Skupštinu Društva, po dnevnom redu za 24.05.2019. god.

Upravni odbor je utvrdio prijedlog odluka po svim tačkama dnevnog reda za Skupštinu Društva.

1. Razmatranje prispjelih ponuda za reviziju finansijskih izvještaja ,,Duvan“ a.d. za 2019. god. i prijedlog odluka za Skupštinu Društva.

Na upućeni poziv za obavljanje revizije finansijskih izvještaja za 2019. godinu, prispjele su četiri ponude i to:

1. Ponuda ,,Revifin“d.o.o. Bijeljina, na iznos 4.095 KM,
2. Ponuda ,,Revidere“ d.o.o.Bijeljina, na iznos 4.212 KM,
3. Ponuda ,,Revisio“ d.o.o. Bijeljina, na iznos 3.276 KM,
4. Ponuda ,,EF Revizor“ d.o.o. Banja Luka, na iznos 2.574 KM.

Na osnovu prispjelih ponuda Upravni odbor je prihvatio najpovoljniju ponudu ,,EF Revizor“ d.o.o. Banja Luka i upućuje prijedlog *O d l u k e* Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.

**ŠESTA** **(31)** **sjednica Upravnog odbora održana je 24.05.2019. godine.**

1. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o finansijskom poslovanju ,,Duvan” a.d. za period 01.01. do 30.04.2019. godine.

Upravni odbor je usvojio Izvještaj o finansijskom poslovanju ,,Duvan“ a.d. za period 01.01. do30.04.2019. godine uz zaključke:

* da se radi prvenstveno na prodaji gotovih proizvoda - duvana, zbog izuzetno velike zaduženosti i obaveza,
* preispitati u radu diskonta ostvarenu razliku u cijeni kod dobavljača i ostvarenu razliku u cijeni kod kupaca,
* u narednom periodu sagledati vrednovanje proizvodnje duvana u toku godine.

2. Razmatranje Izvještaja o proizvodnji duvana za period 01.01 do 20.05.2019. god.

Upravni odbor usvaja Izvještaj o proizvodnji duvana u proteklom periodu sa naglaskom na potrebu daleko veće angažovanosti stručne službe na obilazak proizvođača i u vlastitoj proizvodnji duvana.

**SEDMA (32) sjednica Upravnog odbora održana je 14.08.2019. godine.**

1. Verifikacija Zapisnika sa 30. i 31. sjednice Upravnog odborakoje su održane 13.

i 24. 05. 2019.godine.

Zapisnici sa 30. i 31. sjednice Upravnog odbora usvojeni su bez primjedbi.

2. Razmatranje Izvještaja o finansijskom poslovanju ,,Duvan“ a.d. za period

01.01. do 30.06.2019. god.

Upravni odbor je usvojio Izvještaj o finansijskom poslovanju ,,Duvan“ a.d. za period

* 1. do 30.06.2019. godine uz zaključke:
* raditi na traženju novih kupaca za prodaju zaliha gotovih proizvoda,
* pratiti troškove poslovanja i štedjeti gdje god je to moguće.

3. Izvještaj o tekućoj proizvodnji duvana za period 20.05. do 01.08.2019. godine.

Upravni odbor je usvojio Izvještaj o tekućoj proizvodnji duvana uz zaključak:

* stručna služba treba da preduzme sve mjere za otkup i skladištenje duvana i praćenje proizvodnje duvana kod poljoprivrednih proizvođača.

**OSMA (33) sjednica Upravnog odbora održana je 11.10.2019. godine.**

1. Verifikacija Zapisnika sa 32. sjednice Upravnog odbora **,** održane 14.08.2019. god.

Zapisnik sa 32. sjednice Upravnog odbora usvojen je bez primjedbi.

1. Upoznavanje sa Zapisnikom o kontroli UIO.

Upravni odbor je upoznat sa sadržajem Zapisnika o kontroli UIO-e Regionalni centar Tuzla za period 2016. i 2017. god.

Prema zapisniku Društvu su obračunate nove obaveze PDV-a u iznosu 370.902 KM i to:

* Za neevidentirani promet duvana, i ako su sve količine duvana razdužene po osnovu poreskih faktura, na osnovu kojih su pravna lica koja su od nas kupovala duvan bila u obavezi da plate porez iskazan na fakturama.
* Obračunali su PDV za tri proizvođača duvana koja su evidentirana u registru poljoprivrednih gazdinstava i ostvarila pravo na posticaj, a Ugovor o proizvodnji duvana sklopili su članovi porodice, iz različitih razloga.
* Terete nas za manje količine otkupljenog duvana u odnosu na procjenjeni prinos, razliku između posađenih i poniklih strukova duvana tretiraju kao neprijavljenu proizvodnju.

1. Upoznavanje sa odgovorom na Zapisnik i mjerama o preduzimanju određenih aktivnosti vezano za Zapisnik UIO-e,

Na Zapisnik UIO-e upućene su primjedbe uz obimnu dokumentaciju kako bi se osporile pogrešne, nepotpune i nutemeljene osnove poreskih obaveza.

Upravni odbor predlaže organima uprave da preduzmu sve mjere i aktivnosti u dokazivanju ispravnosti rada zaposlenih u Društvu.

**DEVETA ( 34 ) sjednica Upravnog odbora održana je 31.10.2019. god.**

1. Upoznavanje UO sa nastalom štetom u magacinu gotovih proizvoda.

Upravni odbor je upoznat sa novonastalom situacijom u Društvu .

Zadužuje se uprava da formira komisiju koja će da utvrdi visinu nastale štete na duvanu u listu i o tome obavjestiti Upravni odbor na narednoj sjednici .

Upravni odbor zadužuje direktora da preduzme odgovarajuće organizacione mjere u kolektivu (da se iskoriste odmori iz 2019. godine, slobodni dani, neplaćeno odsustvo, umanjenje plate i sl.)

**DESETA ( 35 ) sjednica Upravnog odbora održana je 15.11.2019. godine.**

1. Verifikacija zapisnika sa 33. i 34. sjednice Upravnog odborakoje su održane

11. i 31.10.2019.god.

Zapisnici sa 33. i 34. sjednice Upravnog odbora usvojeni su bez primjedbi.

1. Izvještaj o nastaloj šteti na otkupljenom duvanu u listu.

Upravni odbor usvaja Izvještaj o nastaloj šteti na sirovom duvanu i Izvještaj popisne komisije. Izgorjeli i neupotrebljivi duvan u količini 39.750,60 kg otpisati i uništiti na zakonski i ekološki dozvoljen način. Finansijsku vrijednost od 119.251,80 KM knjižiti kao ostale rashode u poslovnoj 2019. god.

**JEDANAESTA ( 36 ) sjednica Upravnog odbora održana je 29.11.2019. godine.**

1. Verifikacija zapisnika sa 35. Sjednice Upravnog odbora održane 15.11.2019. god.

Zapisniksa 35. Sjednice Upravnog odbora usvojen je bez primjedbi.

1. Razmatranje Izvještaja o finansijskom poslovanju ,,Duvan“ a.d. za period 01.01. do 31.10.2019. godine.

Upravni odbor je usvojio Izvještaj o finansijskom poslovanju ,,Duvan“ a.d. za period 01.01. do 31.10.2019. godine uz zaključke:

* preduzeti sve potrebne aktivnosti na prodaji gotovih proizvoda,
* zadužuje se stručna služba da radi na naplati potraživanja od proizvođača duvana, koja iznose 221.092 KM i veća su za oko 30 % nego na kraju prošle godine u kojoj smo imali veću proizvodnju duvana,
* uraditi obračun i izvršiti zaduženje proizvođača, po uputstvu UIO- Regionalni centar Tuzla, za količine manje isporučenog duvana u odnosu na procjenjene količne duvana.

1. Izvještaj o reklamaciji robe –duvana prodate firmi ,,Silver Sun” iz Bugarske.

Upravni odbor usvaja Izvještaj o reklamaciji prodate robe uz prijedlog da se izvrši zamjena 108 kartona duvana BFC-1 iz 2017. god. sa BFC-1 iz 2018. god., uz fizički prijem u magacinu ,,Duvan“ a.d.

**DVANAESTA ( 37 ) sjednica Upravnog odbora održana je 27.12.2019. godine.**

1. Verifikacija zapisnika sa 36. Sjednice Upravnog odbora održane 29.11.2019. god.

Zapisnik sa 36. Sjednice Upravnog odbora usvojen je bez primjedbi.

1. Razmatranje i usvajanje Poslovne politike i plana poslovanja ,,Duvan” a.d. za 2020. god.

Upravni odbor je usvojio Poslovnu politiku i plan poslovanja ,,Duvan“ a.d. Bijeljina za 2020. godinu uz zaključke:

* u skladu sa planiranim ukupnim prihodom od prodaje gotovih proizvoda iskoristiti sve mogućnosti, metode i načine prodaje duvana,
* kod nabavke duvanskog sjemena opredjeliti se za one sorte koje obezbjeđuju zahtjeve kupaca duvana,
* stručna služba u svom radu i evidencijama treba da obezbjedi podatke u skladu sa nalazima i zaključcima UIO-e.

1. Tekuća pitanja.

Upravni odbor je donio Odluku o smanjenju plate svih zaposlenih za 10%, počevši od 01.12.2019. godine

Upravni odbor je donio Odluku o kreditnom zaduženju kod ,,NLB banke“ a.d. Banja Luka

u iznosu od 300.000 KM, kreditni uslovi biće regulisani ugovorom.

*Na održanih dvanaest sjednica Upravni odbor je razmatrao sva značajna pitanja vezano za poslovanje Društva. Donosio je odluke iz svoje nadležnosti, utvrđivao mjere i zaključke prilikom razmatranja pojedinih izvještaja.*

*Pored članova Upravnog odbora sjednicama obavezno prisustvuje direktor i savjetnik direktora Društva i drugi zaposleni kao izvjestioci po tačkama dnevnog reda.*

**PREGLED ODRŽANIH SJEDNICA UPRAVNOG ODBORA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **REDNI BROJ** | **DATUM ODRŽAVANJA** | **PRISUTNO ČLANOVA** | **ODSUTNO ČLANOVA** |
| PRVA (26) | 04.02.2019. | 3 (e-mail) |  |
| DRUGA (27) | 05.03.2019. | 3 |  |
| TREĆA (28) | 20.03.2019. | 3 (e-mail) |  |
| ČETVRTA (29) | 11.04.2019. | 3 (e-mail) |  |
| PETA (30) | 13.05.2019. | 3 (e-mail) |  |
| ŠESTA (31) | 24.05.2019. | 3 (e-mail) |  |
| SEDMA (32) | 14.08.2019. | 3 |  |
| OSMA (33) | 11.10.2019. | 3 |  |
| DEVETA (34) | 31.10.2019. | 3 (e-mail) |  |
| DESETA (35) | 15.11.2019. | 3 (e-mail) |  |
| JEDANAESTA (36) | 29.11.2019. | 3 (e-mail) |  |
| DVANAESTA (37) | 27.12.2019. | 3 (e-mail) |  |

UPRAVNI ODBOR