

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 1/15

**Z A P I S N I K  
SA REDOVNE SEDNICE SKUPŠTINE AKCIONARA  
AKCIONARSKOG DRUŠTVA "TIGAR" - PIROT**

Mesto održavanja: **Velika sala Tigar a.d. Pirot**  
Datum: **24.06.2014. god.**  
Vreme početka rada: **12 časova i 10 min.**  
Vreme završetka rada: **13 časova 10min.**

Prisutni predstavnici akcionara:

RBR	Predstavnik akcionara	Matični broj	Broj glasova
1.	Arandelović Nebojša	0801977710068	34.113
2.	Jurišić Vitomir	2408956720032	2.024
3.	Mandić Saša	0708979340004	425.944
4.	Miladinović Siniša	2702933732527	3.250
5.	Milivojević Dragan	3007950773648	25.100
6.	Radaković Miroslav	2110979110011	29.691
7.	Stanković Slavoljub	0205958732520	130.405

Broj glasova 650.527  
Broj učesnika 7

Članovi Izvršnog odbora: Nebojša Đenadić (Generalni direktor), Zorica Mladenović, Biljana Tošić, Branislav Ćurić.

Članovi Nadzornog odbora: Nebojša Petrović, Gordana Lazarević.

Predsednik Samostalnog sindikata Tigar ad Pirot – Slobodan Petrović

Predstavnici nezavisne revizorske kuće Ernst&Young doo Beograd.

Sekretar Društva: Danijela Cenić

Na Skupštini akcionara prisutno je **7** učesnika sa pravom pristupa sa ukupnim brojem od **650.527** glasova što predstavlja **57,13 %** od ukupnog broja glasova akcionarskog društva. Prema navedenim podacima i Statutu akcionarskog društva Skupština akcionara ima potreban kvorum i može punopravno odlučivati na današnjem zasedanju.

Redovnu sednicu Skupštine akcionara otvara **Danijela Cenić**, sekretar društva "Tigar" a.d., pozdravlja sve prisutne, na osnovu iznetih podataka potvrđuje da je obezbeđen kvorum za današnje zasedanje Skupštine. Daje reč generalnom direktoru Djenadić Nebojši.

**Nebojša Djenadić, generalni direktor** u svoje lično ime pozdravlja sve prisutne i zahvaljuje se svima na današnjem prisustvu. Rezimira preduzete aktivnosti od predhodne skupštine akcionara i naglašava da je od tada završen Unapred pripremljen plan reorganizacije za Tigar a.d. Pirot kao i

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 2/15

za Tigar Obuću d.o.o. Pirot, i da su isti predati sudu. Zakazana su ročišta za usvajanje predloženih planova za 10.07.2014.god. za Tigar a.d. Pirot, odnosno za 11.07.2014.god. za Tigar Obuću d.o.o. Pirot, uz mogućnost produženja rokova od dodatnih petnaest dana za kompletiranje dokumentacije i obezbeđenje saglasnosti poverilaca, pre svega Poreske uprave i banaka. Potencijalni problem kod dobijanja navedenih saglasnosti predstavlja nerazumevanje pojma i procesa Unapred pripremljenog plana reorganizacije što povlači za sobom usporeno izvršavanje obaveza i plaćanja prema dobavljačima. Međutim, i pored toga svi proizvodni procesi funkcionišu i rade

Takođe, između dva saziva skupštine akcionara zabeležen je rast proizvodnje i povećanje realizacije. Nakon što je Tigar a.d. u martu mesecu izašao iz blokade, u aprilu mesecu ove godine ostvarena je realizacija preko 210.000.000 din., da bi u maju došli do 261.000.000 din. realizacije. Dakle, bez obzira na sve probleme, finansijske i proizvodne, tigar Grupa ipak radi. Ispoštovane su sve porudžbine kupaca, sačuvani su svi ino kupci, vraćeni oni iz predhodnih perioda i dovedeni novi, a zahvaljujući racionalizaciji troškova u svim oblastima poslovanja kao i strogoj kontroli finansijske discipline, vraćeno je skoro 6.000.000 EUR starog duga. Generalni direktor zatim upozna je ukratko sve prisutne sa predloženim dnevnim redom i želi uspešan rad skupštini akcionara.

Danijela Cenić, **konstatuje da Skupština može da počne sa radom** i otvara prvu tačku dnevnog reda:

## I IZBOR PREDSEDNIKA SKUPŠTINE

Izvestilac: **Zorica Mladenović**, Izvršni direktor za kadrove.

Zorica Mladenović daje obrazloženje predloga Nadzornog odbora Tigar a.d. Pirot za kandidata za predsednika Skupštine akcionara Tigar a.d. Pirot. Nadzorni odbor je predložio da se za predsednika Skupštine akcionara izabere **Slavoljub Stanković**, advokat iz Pirota, koji bi ovu funkciju vršio do izbora novog predsednika.

Slavoljub Stanković je rođen 1958.godine. Diplomirao je na Pravnom fakultetu u Nišu i po diplomiranju je zasnovao radni odnos sa Tigrom. Od 1994.godine je u advokaturi, zastupa Tigar i njegove entitete, a do juna 2013. godine obavljao je poslove Direktora Pravne funkcije a bio je i Sekretar Akcionarskog društva Tigar.

Nadzorni odbor je Slavoljuba Stankovića predložio sa uverenjem da je on lice koje svojim znanjem i iskustvom može uspešno da obavlja ovu funkciju i vrši ostala prava i obaveze predviđene zakonom i internim aktima u okviru nadležnosti predsednika Skupštine Tigra.

U zakonskom roku nije bilo novih predloga za predsednika Skupštine akcionara, tako da je ovo i jedini predlog.

Sekretar Društva otvara diskusiju po ovoj tački dnevnog reda. Kako se za diskusiju niko nije javio, pristupa se proceduri glasanja, uz napomenu da se za ovu tačku dnevnog reda glasa javno. Nakon obavljenog glasanja, Sekretar društva objavljuje rezultate glasanja. Od prisutnog broja glasova

<b>ZA</b>	<b>487.292 ili 74,91%</b>
<b>PROTIV</b>	<b>1.964 ili 0,30%</b>
<b>UZDRŽAN</b>	<b>161.271 ili 24,79%</b>
<b>NIJE GLASALO</b>	<b>0</b>

**Tigar**®TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA

ZAPISNIK

Šifra:

List/Listova: 3/15

Većinom glasova **doneta je** sledeća

**O D L U K A**  
**o izboru predsednika Skupštine**  
**Akcionarskog društva Tigar Pirot**

1. Bira se **Slavoljub Stanković**, advokat iz Pirot, za predsednika Skupštine Akcionarskog društva Tigar Pirot. Imenovani će ovu funkciju vršiti do izbora novog predsednika.
2. Prava i obaveze predsednika Skupštine predviđeni su Zakonom o privrednim društvima i internim aktima Tigar a.d. Pirot - Statutom i Poslovníkom o radu Skupštine.
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

\*\*\*

**Slavoljub Stanković**, predsednik Skupštine pozdravlja sve prisutne, zahvaljuje se na ukazanom poverenju i izboru za predsednika Skupštine i nastavlja sa vođenjem Skupštine - objavljuje početak rada Skupštine po utvrđenom dnevnom redu. Imenuje zapisničara i komisiju za glasanje.

Za zapisničara imenuje – **Petković Jelenu**, dipl.pravnik.

Za članove Komisije za glasanje imenuje :

- **Suzanu Jocić**, sekretar Komisije
- **Vesnu Stanisavljević**, član
- **Nadu Trninić**, predstavnik korporativnog agenta, član

Nakon toga predsednik Skupštine objavljuje

**DNEVNI RED**

1. Donošenje Odluke o izboru predsednika Skupštine Tigar a.d. Pirot;
2. Donošenje Odluke o usvajanju Finansijskog izveštaja Tigar a.d. Pirot za 2013.god. kao i izveštaja u vezi sa inansijskim izveštajem: Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju, Izveštaja Nezavisnog revizora i Izveštaj Nadzornog odbora;
3. Donošenje Odluke o usvajanju Konsolidovanog Finansijskog izveštaja Tigar a.d. Pirot za 2013.god. kao i izveštaja u vezi sa finansijskim izveštajem: Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju, Izveštaja Nezavisnog revizora i Izveštaj Nadzornog odbora;
4. Donošenje Odluke o izboru nezavisnog revizora;
5. Donošenje Odluke o izmenama i dopunama Statuta Tigar a.d. Pirot;
6. Donošenje Odluke o imenovanju člana Nadzornog odbora Tigar a.d. Pirot.

i konstatuje da postoji kvorum za rad na osnovu sledećih podataka:

**Tigar**®TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA

ZAPISNIK

Šifra:

List/Listova: 4/15

Ukupan broj glasova: 1.138.775

Prisutan broj glasova: 650.527

Broj glasova potreban za kvorum: 569.389

tako da Skupština može punopravno odlučivati po svim tačkama dnevnog reda.

Predsednik Skupštine predlaže da se vodi istovremena diskusija po tačkama dnevnog reda dva i tri, s obzirom da su one neposredno povezane, a donošenje odluka po ovim tačkama je odvojeno, što je i prihvaćeno.

II

**DONOŠENJE ODLUKE O USVAJANJU FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA TIGAR A.D. PIROT ZA 2013.GOD.****KAO I IZVEŠTAJA U VEZI SA FINANSIJSKIM IZVEŠTAJEM: IZVEŠTAJA IZVRŠNOG ODBORA O POSLOVANJU, IZVEŠTAJA NEZAVISNOG REVIZORA I IZVEŠTAJA NADZORNOG ODBORA**

i

III

**DONOŠENJE ODLUKE O USVAJANJU KONSOLIDOVANOG FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA TIGAR A.D. PIROT ZA 2013.GOD., KAO I IZVEŠTAJA U VEZI SA KONSOLIDOVANIM FINANSIJSKIM IZVEŠTAJEM: IZVEŠTAJA IZVRŠNOG ODBORA O POSLOVANJU, IZVEŠTAJA NEZAVISNOG REVIZORA I IZVEŠTAJA NADZORNOG ODBORA**Izvestilac: **Đorđe Džunić, saradnik za računovodstveno – finansijske poslove.**

**Đorđe Džunić** sve učesnike Skupštine upoznaje sa finansijskim izveštajima i njihovim specifičnostima navodeći da je Finansijski izveštaj za 2013.god. urađen i u zakonskom roku predat APR-u. Prilikom izrade Finansijskog izveštaja za 2013. uključene su sve pozicije obezvređenja, otpisa i manjkova imovine, koje su proizašle iz popisa za 2013. Radi se o sledećim pozicijama:

-otpis robe u iznosu od 6.840.000 dinara,

-obezvređenje robe u iznosu od 6.183.000 dinara,

-manjak u magacinu Šimanovci zbog provalne krađe u iznosu od 3.885.000 dinara,

-otpis adaptacije u tuđe objekte u iznosu od 5.178.000 dinara,

-rashod osnovnih sredstava u iznosu od 1.149 .000 dinara.

Navedene kategorije efektivno su se odrazile na povećanje troškova u iznosu od **23.235.000,00** dinara. Takođe, u toku revizije, a po nalazima revizora izvršene su sledeće korekcije:

- Ispravka nenaplaćenih potraživanja za manjkove od 7.081.951,42
- Ispravka nenaplaćenih potraživanja od kupaca u zemlji u iznosu od 40.345.995,30
- Ukalkulisani troškovi javnih prihoda lokalne samouprave sa kamatom od 21.149.660,78
- Obračunate kamate i kursne razlike u iznosu od 37.206.625,94
- Izvršena je rezervacija potencijalnih obaveza po sudskim sporovima u iznosu od 17.073.356,77

Pored navedenog, izvršeno je obezvređenje učešća Tigar ad u kapitalu zavisnih društava zbog iskazanih gubitaka kod zavisnih društava, u sledćim iznosima:

Tigar Obuća d.o.o. Pirot  
Tigar Tehnička guma d.o.o. Pirot

RSD 361.666.895,94  
RSD 39.283.040,17

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 5/15

Tigar Hemijski proizvodi d.o.o. Pirot	RSD	10.455.124,18
Tigar Incon d.o.o. Pirot	RSD	22.756.050,18
Tigar Ugostiteljstvo d.o.o. Pirot	RSD	12.320.086,33
Tigar Tours d.o.o. Pirot	RSD	663.195,74

Ukupan iznos obezvređenja iznosi 447.144.000 RSD za koji iznos je došlo do povećanja rashoda kod matičnog društva.

Iskazani gubici kod zavisnih društava za 2013. su sledeći:

u 000 RSD

-Tigar Obuća doo Pirot	361.366
-Tigar Tehnička guma doo Pirot	187.816
-Tigar Hemijski proizvodi doo Pirot	10.455
-Tigar Incon doo Pirot	22.756
-Tigar Ugostiteljstvo doo Pirot	12.320
-Tigar Zaštitna radionica doo Pirot	976
-Tigar Tours doo Pirot	663

-----  
596.352

Dobitke su iskazala sledeća zavisna društva:

-Tigar Obezbeđenje doo Pirot	28.789
-Tigar Poslovni servis doo Pirot	12.115
-Tigar Inter Risk	818

-----  
41.722

Izvršen je otpis kamata na reprogram poreskog duga Tigra a.d. u iznosu od 35.549.000 RSD, kao i otpis zdravstvenog osiguranja po istom osnovu u iznosu od 19.772.000 RSD, što je efektivno uvećalo prihode za 55.321.000 RSD.

Izvršena je valorizacija poreskog duga u mirovanju u iznosu od 5.593.000 RSD, za koliko je došlo do povećanja rashoda poslovanja po tom osnovu.

Krajnji rezultat poslovanja Tigar ad je gubitak u iznosu od 672.981.000 RSD.

Sve navedene promene unete su u finansijski izveštaj, tako da rezultat kod Tigra a.d. sledeći:

- ukupan prihod od 3.067.000.000 din.
- ukupan rashod od 3.929.000.000 din.
- gubitak od 824.810.000 din.

Ukoliko se gubitak posmatra u kumulativu zajedno sa gubicima iz ranijih godina, ukupni kumulirani gubici u 2013.god. veći su od iznosa kapitala za 69.145.000 din.

Izvestilac zatim upoznaje učesnike sa pojedineim pozicijama iz bilansa stanja u cilju kompletiranja čitave slike finansijskih izveštaja i veličinama o kojima je u njima reč. Konstatuje da je kapital Tigra a.d. Pirot jednak nuli, ali da na osnovu pozitivnih zakonskih propisa Tigar a.d. nema obavezu da pokrije navedene gubitke, odnosno dovodi kapital na nivo predviđen Zakonom o privrednim društvima. Međutim, na osnovu ovakvog stanja, Tigar a.d. je bio u obavezi da na skupštini akcionara donese odluke koje bi dovele do stabilizacije u pslovanju, odnosno pristupilo se Unapred pripremljenom postiuupku reorganizacije. U periodu sprovođenja UPPR-a, u narednih nekoliko godina, Tigar a.d. je u obavezi da kapital dovede do nivoa predviđenog Zakonom o privrednim društvima.

Finansijski izveštaj za 2013. oditovan je od strane eksternog revizora, Ernst & Young doo Beograd. Revizorska kuća Ernst & Young je dala uzdržavajuće mišljenje, a jedan od osnovnih

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 6/15

razloga za uzdržavajuće mišljenje je pozicija stalne imovine, koja nije procenjena za 2013.godinu i samim tim nisu uradjene očekivane korekcije koje bi eventualno bile po proceni. Takve procene nisu radjene ni ranijih godina. Procena celokupne imovine je po prvi put radjena za potrebe UPPR-a, ali u momentu sastavljanja finansijskog izveštaja nije bila završena. Plan je da bude prezentovana revizoru prilikom sastavljanja finansijskog izveštaja za 2014.godinu kako bi se utvrdilo da li je ona prihvatljiva sa aspekta standarda revizije, s obzirom da je radjena za potrebe UPPR-a. Ostale osnove za uzdržavajuće mišljenje revizora odnose se na obezvređenje zaliha, obezvređenje nedovršene proizvodnje, rezervisanje poreskih obaveza po osnovu poreske kontrole, ispravka potraživanja od povezanih pravnih lica. Ispravka potraživanja od povezanih pravnih lica nije imala efekta na konsolidovani finansijskog izveštaja i da ispravka nije uradjena jer je plan da se zavisna preduzeća pripoje matičnom čime bi se ovaj efekat eliminisao.

Predsednik Skupštine otvara diskusiju po ovoj tački dnevnog reda i predlaže, u cilju efikasnosti rada, maksimalno vreme za diskusiju 3-5 minuta. Za reč se javlja:

**Dragan Milivojević** sa pitanjem šta sadrži akt Poreske uprave?

**Dorđe Džunić** konstatuje da je osnovna stavka izuzimanje robe ispod carinskog nadzora. Tigar a.d. Pirot je svoje obaveze po tom osnovu u 2014.god. platio, ali je ostao neizmiren iznos kamate od oko 12.000.000 din. za navedena dugovanja.

Takođe, kao lična primanja zaposlenih, poreska uprava je tretirala troškove sindikalnih aktivnosti (troškovi lečenja zaposlenih, troškovi sindikalnih druženja zaposlenih, sportska oprema korišćena na radničkim sportskim igrama koja je nakon završetka igara pripadala zaposlenima.), tako da je na iste obračunavala poreze i doprinose. Tigar a.d. će po ovom osnovu ući u žalbeni postupak pred drugostepenim poreskim organom, a po potrebi i u upravni spor.

Nakon glasanja po tački dnevnog reda **Donošenje Odluke o usvajanju Finansijskog izveštaja Tigar a.d. Pirot za 2013.god. kao i izveštaja u vezi sa finansijskim izveštajem: Izveštaja Izvršnog odbora o poslovanju, Izveštaja Nezavisnog revizora i Izveštaja Nadzornog odbora** koje je tajno, rezultati su sledeći

<b>ZA</b>	<b>467.638 ili 71,89%</b>
<b>PROTIV</b>	<b>495 ili 0,08%</b>
<b>UZDRŽAN</b>	<b>182.394 ili 28,04%</b>
<b>NIJE GLASALO</b>	<b>0</b>

Predsednik Skupštine konstantuje da je većinom glasova **doneta je** sledeća

**O D L U K A**

**o usvajanju Finansijskog izveštaja Akcionarskog društva Tigar, Pirot za 2013. godinu i izveštaja u vezi sa finansijskim izveštajem**

1. Usvaja se Finansijski izveštaj Akcionarskog društva Tigar, Pirot za 2013. godinu. kao i izveštaj u vezi sa Finansijskim izveštajem i to:

- Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju Tigar ad Pirot za 2013.
- Izveštaj revizora Ernst & Young doo Beograd
- Izveštaj Nadzornog odbora Tigar ad Pirot za 2013.

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 7/15

2. U Bilansu uspeha Finansijskog izveštaja za period januar – decembar 2013. Akcionarsko društvo Tigar, Pirot iskazalo je sledeće rezultate:

	2013	2012
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	2.942.551	3.745.673
Prihodi od aktiviranja učinaka		21.694
Ostali poslovni prihodi	15.630	29.843
	<b>2.958.181</b>	<b>3.797.210</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>		
Nabavna vrednost prodate robe	2.205.412	2.805.063
Troškovi materijala	100.951	160.739
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	295.592	524.877
Troškovi amortizacije i rezervisanja	56.084	270.328
Ostali poslovni rashodi	225.308	263.787
	<b>2.883.347</b>	<b>4.024.794</b>
<b>POSLOVNI DOBITAK</b>	<b>74.834</b>	<b>-227.584</b>
<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>	18.446	100.142
<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>	515.955	784.864
<b>OSTALI PRIHODI</b>	90.791	386.530
<b>OSTALI RASHODI</b>	529.826	1.634.959
<b>GUBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>	<b>-861.710</b>	<b>-2.160.735</b>
<b>POREZ NA DOBITAK</b>		
Poreski rashod perioda	124	36.155
Odloženi poreski rashod/prihod perioda	37.024	2.773
<b>NETO GUBITAK</b>	<b>-824.810</b>	<b>-2.199.663</b>
Gubitak po akciji (u dinarima)	-479,97	-1.280,02

3. U bilansu stanja iz Finansijskog izveštaja na dan 31.12.2013. godine Akcionarsko društvo Tigar Pirot iskazalo je sledeće pozicije:

	2013	2012
<b>AKTIVA</b>		
<b>Stalna imovina</b>		
Nematerijalna ulaganja	27.817	40.138
Nekretnine, postrojenja i oprema	1.113.858	1.152.377
Investicione nekretnine	395.695	455.444
Učešća u kapitalu	868.220	1.315.364
Ostali dugoročni finansijski plasmani	12.070	38.745
	<b>2.417.660</b>	<b>3.002.068</b>
<b>Obrtna imovina</b>		
Zalihe	621.303	659.332
Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva posl. koje se obustavlja		6.337
Potraživanja	2.016.860	2.154.510
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		122

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 8/15

Kratkoročni finansijski plasmani	276.539	120.752
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	2.088	7.571
PDV i aktivna vremenska razgraničenja	16.773	383.407
	<b>2.933.563</b>	<b>3.332.031</b>
<b>Odložena poreska sredstva</b>		
<b>Poslovna imovina</b>	<b>5.351.223</b>	<b>6.334.099</b>
<b>Gubitak iznad visine kapitala</b>	69.145	
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>5.420.368</b>	<b>6.334.099</b>
<b>PASIVA</b>		
<b>KAPITAL</b>		
Akcijski kapital	642.704	2.062.152
Rezerve	143	206.215
Revalorizacione rezerve	112.817	167.943
Neraspoređena dobit		623.646
Gubitak	755.664	2.249.166
Manjinski interes		
Otkupljene sopstvene akcije		
Emisiona premija		
Translacione rezerve		
		<b>810.790</b>
<b>Dugoročne obaveze rezervisanja</b>		
Dugoročna rezervisanja	237.704	224.262
Dugoročne obaveze	671.875	533.379
	<b>909.579</b>	<b>757.641</b>
<b>Kratkoročne obaveze</b>		
Kratkoročne finansijske obaveze	2.781.875	2.667.176
Obaveze iz poslovanja	1.099.362	1.539.184
Ostale kratkoročne obaveze	555.005	362.498
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	57.769	119.795
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	16.778	39.991
	<b>4.510.789</b>	<b>4.728.644</b>
<b>Odložene poreske obaveze</b>		37.024
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>5.420.368</b>	<b>6.334.099</b>

4. Odluka o načinu pokrivanja gubitka iskazanog u Finansijskom izveštaju za 2013. biće doneta naknadno.

5. Finansijski izveštaj Tigar ad Pirot za 2013. zajedno sa Izveštajem nezavisnog revizora u celini je objavljen na web strani akcionarskog društva [www.tigar.com](http://www.tigar.com), na srpskom i engleskom jeziku.

6. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Nakon glasanja po tački dnevnog reda **Donošenje Odluke o usvajanju Konsolidovanog Finansijskog izveštaja Tigar a.d. Pirot za 2013.god. kao i izveštaja u vfezi sa inansijskim izveštajem: Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju, Izveštaja Nezavisnog revizora i Izveštaj Nadzornog odbora** koje je tajno, rezultati su sledeći



**Tigar**®TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA

## ZAPISNIK

Šifra:

List/Listova: 9/15

ZA 467.484 ili 71,86%  
 PROTIV 495 ili 0,08%  
 UZDRŽAN 182.548 ili 28,06%  
 NIJE GLASALO 0

Predsednik Skupštine konstantuje da je većinom glasova **doneta** sledeća

**O D L U K A**

**o usvajanju Konsolidovanog finansijskog izveštaja Akcionarskog društva Tigar, Pirot za 2013. godinu i izveštaja u vezi sa Konsolidovanim finansijskim izveštajem**

1. Usvaja se Konsolidovani finansijski izveštaj Akcionarskog društva Tigar, Pirot za 2013. godinu, kao i izveštaj u vezi sa Konsolidovanim finansijskim izveštajem i to:

- Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju Tigar ad Pirot za 2013.
- Izveštaj revizora Ernst & Young doo Beograd
- Izveštaj Nadzornog odbora Tigar ad Pirot za 2013.

2. U Bilansu uspeha iz Konsolidovanog finansijskog izveštaja za period januar – decembar 2013. Akcionarsko drustvo Tigar, Pirot iskazalo je sledeće rezultate:

u 000 RSD

	2013	2012
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>		
Prihodi od prodaje	3.083.210	3.911.854
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	26.124	237.940
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	64.583	181.271
Ostali poslovni prihodi	17.214	22.916
	<b>3.061.964</b>	<b>3.991.439</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>		
Nabavna vrednost prodate robe	252.072	834.745
Troškovi materijala	1.284.949	1.406.630
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	1.230.177	1.664.505
Troškovi amortizacije i rezervisanja	226.174	439.707
Ostali poslovni rashodi	505.863	531.226
	<b>3.499.236</b>	<b>4.876.813</b>
<b>POSLOVNI GUBITAK</b>	<b>-437.272</b>	<b>-885.374</b>
<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>	26.162	68.893
<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>	642.430	947.186
<b>OSTALI PRIHODI</b>	170.044	98.275
<b>OSTALI RASHODI</b>	112.284	568.748
<b>GUBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>	<b>-995.779</b>	<b>-2.234.140</b>
<b>Porez na dobitak</b>		
Poreski rashod perioda	6.519	42.009
Odloženi poreski rashodi perioda	863	
Odloženi poreski prihodi perioda	60.682	825
<b>NETO GUBITAK</b>	<b>-942.479</b>	<b>-2.275.324</b>

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 10/15

Neto gubitak(dobitak) koji pripada većinskim vlasnicima	947.092	2.285.001
Manjinski interes	4.612	9.677
Gubitak po akciji u dinarima	-548,44	-1.324,05

**3. U Bilansu stanja iz Konsolidovanog finansijskog izveštaja za period januar – decembar 2013. Akcionarsko drustvo Tigar, Pirot iskazalo je sledeće rezultate:**

u 000 RSD

	2013	2012
<b>AKTIVA</b>		
<b>Stalna imovina</b>		
Nematerijalna ulaganja	621.615	686.978
Nekretnine, postrojenja i oprema	4.319.233	4.383.580
Investicione nekretnine	755.514	815.262
Učešća u kapitalu	11.827	11.827
Ostali dugoročni finansijski plasmani	12.070	38.745
	<b>5.720.259</b>	<b>5.936.392</b>
<b>Obrtna imovina</b>		
Zalihe	1.217.035	1.282.573
Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva posl. koje se obustavlja		6.337
Potraživanja	577.801	732.244
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	4.506	4.552
Kratkoročni finansijski plasmani	472	5.223
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	220.447	198.767
PDV i aktivna vremenska razgraničenja	206.194	307.687
	<b>2.226.456</b>	<b>2.537.383</b>
<b>Odložena poreska sredstva</b>	<b>1.875</b>	<b>23.924</b>
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>7.948.589</b>	<b>8.497.699</b>
<b>PASIVA</b>		
<b>Kapital</b>		
Akcijski kapital	831.559	2.200.119
Rezerve	5.599	5.453
Revalorizacione rezerve	1.506.746	1.569.704
Neraspoređena dobit		
Gubitak	2.021.546	2.493.903
Manjinski interes		
Otkupljene sopstvene akcije		
Emisiona premija		
Translacione rezerve		
	<b>322.359</b>	<b>1.281.373</b>
<b>Dugoročne obaveze i rezervisanja</b>		
Dugoročna rezervisanja	291.854	293.185
Dugoročne obaveze	1.029.357	1.254.999
	<b>1.321.211</b>	<b>1.548.184</b>
<b>Kratkoročne obaveze</b>		
Kratkoročne finansijske obaveze	3.709.619	3.272.753
Obaveze iz poslovanja	1.114.130	1.063.560
Ostale kratkoročne obaveze	1.207.924	905.067
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	121.947	196.217
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	33.767	54.706

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 11/15

	<u>6.187.388</u>	<u>5.492.303</u>
Odložene poreske obaveze	<u>117.632</u>	<u>175.839</u>
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<u>7.948.589</u>	<u>8.497.699</u>

4. Konsolidovani Finansijski izveštaj Tigar ad Pirot za 2013. zajedno sa Izveštajem nezavisnog revizora u celini je objavljen na web strani akcionarskog društva [www.tigar.com](http://www.tigar.com), na srpskom i engleskom jeziku.

5. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

**IV****DONOŠENJE ODLUKE O IZBORU NEZAVISNOG REVIZORA**

Izvestilac: **Aleksandra Lilić**, finansijski analitičar.

Izvestilac konstatuje da je Komisija za reviziju Akcionarskog društva Tigar Pirot, u sastavu:

- **Igor Markičević**, predsednik komisije za reviziju
- **Aleksandra Lilić**, član komisije za reviziju
- **Gordana Lazarević**, član komisije za reviziju

razmotrila ponude dostavljene od tri revizorske kuće za obavljanje revizije za 2014. godinu. Angažovanje nezavisnog revizora odnosi se na reviziju pojedinačnih finansijskih izveštaja za 2014. sastavljenih u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o reviziji i to za matično društvo - Tigar a.d. Pirot i zavisna preduzeća: Tigar Obuća d.o.o. Pirot, i Tigar Tehnička guma d.o.o. Pirot, kao i reviziju konsolidovanog finansijskog izveštaja koji uključuje izveštaje svih zavisnih preduzeća (proizvodnih, trgovačkih i uslužnih u zemlji i inostranstvu) u sastavu korporacije. Ponude sadrže informaciju o sadržini revizorskih usluga, garancijama kvaliteta pruženih usluga, stručnom kadru za pružanje usluga revizije i ostale reference, uključujući iznos naknade za obavljanje revizije.

To su: Revizorska kuća KPMG d.o.o. Beograd (30.000 EUR); Revizorska kuća ERNST&YOUNG Beograd (42.000 EUR), , Revizorska kuća MOORE STEPHENS REVIZIJA I RAČUNOVODSTVO d.o.o. Beograd (17.500 EUR).

Nakon analize prispelih ponuda, članovi Komisije su se saglasili o sledećem:

Analizirajući podnete ponude po više kriterijuma – cena, rokovi, dinamika plaćanja, ponudjene usluge, kao i iskustvo u revizijama kompanija slične strukture i veličine, Komisija je ocenila da preduzeće za reviziju *Ernst&Young* d.o.o. Beograd, kao renomirana revizorska kuća koja se nalazi među vodećim firmama za pružanje revizorskih usluga u Srbiji i pripada grupi „velike četvorke“ ima najkvalitetniju ponudu. U prilog izboru ove revizorske kuće ide i činjenica da u vršenju revizorskih usluga ona ima iskustvo kako u Srbiji, tako i u regionu. Najvažniji klijenti jesu: Hemofarm, Telenor, Intermol, Apatinska Pivara, Industrija piva i sokova Trebjesa ad Nikšić, VALY doo Valjevo, Ringier Group, Europlakat Group, Veolia Transport, Fiat Srbija, Jura Corporation, Wurth Group, Holcim Srbija, Siemens Beograd, Alumil Group itd.

Takođe, u prilog izboru revizorske kuće *Ernst&Young* d.o.o. Beograd ide i činjenica da su već angažovani na redovnoj reviziji finansijskih izveštaja za 2013. kao i vanrednoj reviziji na dan 31.03.2014. a u vezi UPPR-a . Samim tim su već upoznati sa poslovanjem kompanije Tigar.

ERST&Young je globalni lider u revizorskim, poreskim, transakcijskim i savetodavnim uslugama. Karakteriše ih beskompromisna posvećenost kvalitetu kao i pomoć klijentima da ostvare svoj

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 12/15

potencijal. Globalno posmatrano, ERST&Young posluje po zajedničkim profesionalnim, etičkim standardima, kao i standardima nezavisnosti.

Međunarodni ugled ove revizorske kuće je značajan za Tigar kao učesnika međunarodnih transakcija, kao kompanije čijim se akcijama trguje na regulisanom tržištu, kao i za poverenje poslovnih partnera, banaka, države i akcionara koje je od bitnog značaja za uspešno poslovanje Tigra u narednom periodu.

Predsednik Skupštine otvara diskusiju po ovoj tački dnevnog reda, za reč se javlja:

**Dragan Milivojević** sa pitanjem zašto je izabrana najskuplja ponuda revizorskih kuća koja je više od dva puta veća u odnosu na najnižu ponudu?

**Aleksandra Lilić** konstatuje da se radi o renomiranoj revizorskoj kući koja pripada grupi „velike četvorke“ i ima najkvalitetniju ponudu.

**Gordana Lazarević** dodaje da je revizorska kuća ERNST&YOUNG najkvalitetnija ponuda iz razloga što ima tim od četvoro stručnjaka (ostale kuće imaju timove od dva stručnjaka) što doprinosi blagovremenosti u izradi izveštaja i bitno utiče na kvalitet čitave saradnje. U okviru usluga koje pružaju, Tigru je na raspolaganju i poreski savetnik koji je od koristi s obzirom na probleme sa porezima koji su zadesili Tigar. Takođe, ERNST&YOUNG je kuća koja ima čvrste stavove prilikom korigovanja izveštaja u smislu da izveštaji prikazuju realno stanje. U postupku izrade UPPR-a pokazalo se da ta revizorska kuća ima dovoljno znanja i potencijala da prati čitav proces, pa s obzirom na sve navedeno, cena usluga je prihvatljiva.

**Nebojša Đenadić** podseća da je cena predhodno angažovanih revizija iznosila i iznad 100.000 EUR, a da su u odnosu na predhodne revizorske kuće i njihove rezultate svi parametri na strani ERNST&YOUNG.

Nakon glasanja po tački dnevnog reda **Donošenje Odluke o izboru nezavisnog revizora** koje je tajno, rezultati su sledeći

<b>ZA</b>	<b>461.371 ili 70,92%</b>
<b>PROTIV</b>	<b>26.153 ili 4,02%</b>
<b>UZDRŽAN</b>	<b>163.003 ili 25,06%</b>
<b>NIJE GLASALO</b>	<b>0</b>

Na osnovu navedenih rezultata, većinom glasova, Predsednik Skupštine konstatuje da je **doneta** sledeća

**O D L U K A**  
**o izboru nezavisnog revizora**  
**Akcionarskog društva Tigar Pirot**

1. Za nezavisnog revizora Akcionarskog društva Tigar Pirot i njegovih zavisnih preduzeća za 2014. bira se Ernst & Young doo Beograd.
2. Položaj i ovlašćenja revizora iz tačke 1. ove Odluke uređeni su Zakonom o reviziji.
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 13/15

**V****DONOŠENJE ODLUKE O IZMENAMA I DOPUNAMA STATUTA TIGAR A.D. PIROT**Izvestilac: **Danijela Cenić**, Sekretar društva

Na vanrednoj sednici skupštine akcionara Tigra a.d. Pirot, održanoj 18.12.2013.god. doneta je Odluka o smanjenju kapitala radi pokrića gubitka iskazanog u korigovanom finansijskom izveštaju Tigar a.d. Pirot. Navedenom odlukom izvršeno je smanjenje osnovnog kapitala u skladu sa Zakonom o privrednim društvima, a samim tim došlo je do smanjenja nominalne vrednosti akcija. S obzirom da je odredba o visini osnovnog kapitala sadržana u Statutu Tigar a.d. Pirot, potrebno je izvršiti izmenu statuta kako bi se uskladili iznosi kapitala, što predstavlja zakonsku obavezu Tigra a.d. Pirot. Druga izmena tiče se smanjenja broja izvršnih direktora. Prema postojećem statutu, propisano je da Tigar a.d. Pirot ima osam izvršnih direktora, dok izmena statuta taj broj smanjuje na pet u cilju racionalizacije troškova, s tim da svaki od izvršnih direktora podnosi izveštaj o radu Nadzornom odoru.

Ostale predložene izmene i dopune statuta predstavljaju formalno usaglašavanje sa Zakonom i ne diraju u prava akcionara.

Predsednik skupštine otvara diskusiju, i pošto se niko ne javlja za reč, sam dodaje obrazloženje po ovoj tački dnevnog reda:

**Slavoljub Stanković:** Osnovni razlog za izmenu statuta jeste neusklađenost između zvaničnog kapitala, registrovanog u Centralnom registru i upisanog kod Agencije za privredne registre i vrednosti kapitala koja je iskazana u Statutu. Bez ovakve odluke Skupštine, ne možemo uskladiti odredbu o osnovnom kapitalu sa stvarnom vrednošću kapitala, pa ni registrovati ovu izmenu Statuta u skladu sa Zakonom. Ostale predložene izmene i dopune Statuta su formalno-pravne prirode i usmerene su na veću funkcionalnost i efikasnost u radu.

Nakon završene diskusije, prelazi se na glasanje po ovoj tački dnevnog reda. Nakon završenog glasanja rezultati su sledeći:

<b>ZA</b>	<b>459.387 ili 40,34%</b>
<b>PROTIV</b>	<b>801 ili 0,07%</b>
<b>UZDRŽAN</b>	<b>190.339 ili 16,71%</b>
<b>NIJE GLASALO</b>	<b>0</b>

Na osnovu navedenih rezultata, Predsednik skupštine konstatuje da ne postoji potrebna većina za donošenje **Odluke o izmenama i dopunama Statuta Tigar ad Pirot**, kako je predložena, te de ova Odluka **nije doneta**

**Tigar**®**TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA****ZAPISNIK**

Šifra:

List/Listova: 14/15

**VI****DONOŠENJE ODLUKE O IMENOVANJU ČLANA NADZORNOG ODBORA TIGAR A.D. PIROT**

Izvestilac: **Zorica Mladenović**, Izvršni direktor za kadrove

Izvestilac konstatuje da je Komisija za imenovanje, obrazovana Odlukom Nadzornog odbora od 2013-08-12, u sastavu:

- **Nebojša Petrović, Predsednik komisije za imenovanje,**
- **Igor Markičević, član komisije za imenovanje,**
- **Zorica Mladenović, član komisije za imenovanje**

nakon obavljenih konsultacija, uvida u radnu biografiju predloženog kandidata, zakonske propise, izjave i ostalu dokumentaciju, utvrdila sledeće:

Prema usvojenom dvodomnom modelu upravljanja, Akcionarsko društvo Tigar Pirot ima Nadzorni odbor koji se sastoji od 5 članova. Većina članova Nadzornog odbora u postojećem sastavu imenovana je, za mandatni period od 4 godine, na sednici Skupštine od 2013-06-14. dok su dva člana, (usled podnetih ostavki svojih prethodnika) bila imenovana na vanrednoj Skupštini od 14.04.2014. Jedan od njih je, u međuvremenu, zbog povrede propisa o sukobu interesa, podneo ostavku. Sada se na mesto nedostajućeg broja članova NO, prema Statutu, pristupa imenovanju jednog člana Nadzornog odbora .

Predloženi kandidat **Aleksandar Radojević** iz Preljine, kod Čačka rođen 1965. godine, ispunjava uslove za članstvo u Nadzornom odboru, predviđene odredbama Zakona o privrednim društvima (član 423. i shodna primena člana 382. i 391. ZPD), što je utvrđeno uvidom u pribavljene dokaze.

Po obrazovanju je doktor medicine, specijalista za plućne bolesti. U svojoj karijeri uspešno je rukovodio i privatnim firmama za spoljnu i unutrašnju trgovinu (1990-1999) a od 1994. godine je zaposlen u bolnici zdravstvenog centra Čačak na odeljenju za plućne bolesti i tuberkulozu.

Pored radnog angažovanja, predloženi kandidat je aktivan i u strukovnim udruženjima a u dva saziva je i poslanik u Republičkom parlamentu.

Na osnovu podataka o obrazovanju, iskustvu i dosadašnjoj karijeri, Komisija smatra da predloženi kandidat može doprineti uspešnom obavljanju poslova iz nadležnosti Nadzornog odbora akcionarskog društva Tigar Pirot.

Predsednik skupštine otvara diskusiju, i pošto se niko ne javlja za reč, prelazi se na glasanje po ovoj tački dnevnog reda. Nakon završenog glasanja rezultati su sledeći:

<b>ZA</b>	<b>462.683 ili 71,12%</b>
<b>PROTIV</b>	<b>24.616 ili 3,78%</b>
<b>UZDRŽAN</b>	<b>163.228 ili 25,09%</b>
<b>NIJE GLASALO</b>	<b>0</b>

**Tigar**®TIGAR a.d. Pirot  
SKUPŠTINA

ZAPISNIK

Šifra:

List/Listova: 15/15

Na osnovu navedenih rezultata, Predsednik skupštine konstatuje da je doneta sledeća

**O D L U K A**  
o imenovanju člana Nadzornog odbora  
Akcionarskog društva Tigar Pirot

1. Za člana Nadzornog odbora Akcionarskog društva Tigar Pirot imenuje se **Dr Aleksandar Radojević** za mandatni period koji se poklapa sa trajanjem četvorogodišnjeg mandata članova Nadzornog odbora, imenovanih odlukom Skupštine Tigar ad Pirot od 14.06.2013. godine
2. Imenovani član Nadzornog odbora će svoja prava i obaveze ostvarivati u skladu sa zakonskim propisima i internim aktima Društva, kojima se uređuju statusna pitanja, delokrug, način rada i odlučivanja Nadzornog odbora.
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Nakon donošenja odluke po poslednjoj, šestoj tački dnevnog reda, Predsednik skupštine konstatuje da je redovna sednica Skupštine akcionara Tigar a.d. Pirot, završena.

Zapisničar

Jelena Petković

Komisija za glasanje

Suzana Jocić

Vesna Stanisavljević

Nada Trninić

Predsednik Skupštine

Slavoljub Stanković