

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 1/26

**ZAPISNIK
SA REDOVNE GODIŠNJE SEDNICE SKUPŠTINE
AKCIONARSKOG DRUŠTVA "TIGAR" PIROT**

Mesto održavanja: Velika sala Upravne zgrade Tigar a.d. Pirot
Datum: 29.06.2022. godine
Vreme početka rada: 12h
Vreme završetka rada: 13h

Prisutni predstavnici akcionara:

Red. br.	Predstavnik akcionara	Predložio	Broj glasova
1.	Suzana Đorđević	Nacion. služ. za zapošlj. Pirot	53.336
2.	Stanković Maria	Dunav osiguranje ad	215.487
3.	Stanković Slavoljub	Grupa građana	2.544
4.	Miloš Colić	Grad Pirot	307.293
5.	Branko Jakšić	Fond PIO	866.246

Akcionari glasali u odsustvu:

Red. Br.	Akcionari	Broj glasova
1.	Republika Srbija	3.254.160
2.	Republički zavod za zdravstveno osiguranje	228.456

Prisutni

- Slavoljub Stanković, predsednik Skupštine
- Članovi Izvršnog odbora: Zoran Mančić, Gorica Stanković, Miloš Radosavljević, Marija Lilić
- Članovi Nadzornog odbora: Vladimir Ilić i Dragana Tončić

Ostali prisutni:

- Danijela Cenić, zapisničar
- Komisija za glasanje: Marjan Stojanović (sekretar komisije), Maja Manojlović i Danilo Mladenović
- Aleksandra Đorđević, rukovodilac Službe računovodstva
- Suzana Jocić, rukovodilac Službe za ljudske resurse
- Vesna Stanisavljević

Predsednik Skupštine, Slavoljub Stanković, otvara redovnu godišnju sednicu Skupštine akcionarskog društva Tigar Pirot, pozdravlja sve prisutne i daje reč generalnom direktoru.

Zoran Mančić, generalni direktor pozdravlja sve akcionare u svoje lično ime i ime svih zapošljenih. Zahvaljuje se svima na učešću u radu današnje sednice.

Vladimir Ilić, Predsednik Nadzornog odbora Tigar ad pozdravlja sve akcionare u svoje lično ime i ime svih zapošljenih. Ističe, da Tigar ide ka boljem poslovanju i boljim poslovnim rezultatima.

Predsednik Skupštine u daljem izlaganju ističe da je na osnovu podataka na današnjoj sednici prisutno 7 učesnika sa pravom pristupa sa ukupnim brojem od 4.927.522 glasova, što je 65,04% od ukupnog broja glasova akcionarskog društva.

Prema podacima i Statutu akcionarskog društva Tigar Skupština akcionara ima potreban kvorum i može punopravno odlučivati na današnjem zasedanju.

Shodno Poslovniku o radu Skupštine Tigar ad Pirot, Predsednik Skupštine je pristupio imenovanju zapisničara i komisije za glasanje. Za zapisničara je imenovana Danijela Cenić, dipl. pravnik, dok

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 2/26

će Komisija za glasanje raditi u sledećem sastavu: Marjan Stojanović (sekretar komisije), Maja Manojlović i Danilo Mladenović.

Predsednik Skupštine ističe da na predloženi dnevni red u zakonskom roku nije bilo predloga za dopunu i izmenu dnevnog reda, tako da je dnevni red za ovu sednicu utvrđen.

Za održavanje ove sednice potreban je kvorum od 3.788.276 akcija, a na današnjoj sednici je prisutno 4.927.522 akcija sa pravom glasa. Na osnovu dostavljenih podataka utvrđeno je da Skupština ima potreban kvorum i može punopravno odlučivati na današnjem zasedanju po utvrđenom dnevnom redu

DNEVNI RED

1. **Donošenje Odluke o usvajanju godišnjeg Finansijskog izveštaja Tigar a.d. Pirot za 2021. godinu i izveštaja u vezi sa finansijskim izveštajem: Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju, Izveštaj Nadzornog odbora i Izveštaj revizora;**
2. **Donošenje Odluke o usvajanju Konsolidovanog godišnjeg finansijskog izveštaja Tigar a.d. Pirot za 2021. godinu i izveštaja u vezi sa Konsolidovanim finansijskim izveštajem: Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju, Izveštaj Nadzornog odbora i Izveštaj revizora;**
3. **Donošenje Odluke o izboru revizora za 2022. godinu;**
4. **Donošenje Odluke o usvajanju Izveštaja o naknadama članova Izvršnog odbora i članova Nadzornog odbora Tigar ad za 2021. god. sa Izveštajem revizora**
5. **Donošenje Odluke o izmenama i dopunama Statuta Akcionarskog društva Tigar Pirot**

Predsednik Skupštine je predložio da se vodi jedinstveno izlaganje po tačkama dnevnog reda jedan i dva, s obzirom da su neposredno povezane, a glasanje i donošenje odluka po ovim tačkama će biti odvojeno, što je i prihvaćeno od strane prisutnih akcionara.

I DONOŠENJE ODLUKE O USVAJANJU GODIŠNJEG FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA TIGAR A.D. PIROT ZA 2021. GODINU I IZVEŠTAJA U VEZI SA FINANSIJSKIM IZVEŠTAJEM: IZVEŠTAJ IZVRŠNOG ODBORA O POSLOVANJU, IZVEŠTAJ NADZORNOG ODBORA I IZVEŠTAJ REVIZORA

II DONOŠENJE ODLUKE O USVAJANJU KONSOLIDOVANOG GODIŠNJEG FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA TIGAR A.D. PIROT ZA 2021. GODINU I IZVEŠTAJA U VEZI SA KONSOLIDOVANIM FINANSIJSKIM IZVEŠTAJEM: IZVEŠTAJ IZVRŠNOG ODBORA O POSLOVANJU, IZVEŠTAJ NADZORNOG ODBORA I IZVEŠTAJ REVIZORA

Izvestilac: **Aleksandra Đorđević**, rukovodilac Službe računovodstva

Predsednik Skupštine poziva izvestioca po navedenim tačkama dnevnog reda Aleksandru Đorđević, rukovodioca Službe računovodstva.

Aleksandra Đorđević: Sa promenom Zakona o računovodstvu, počev od finansijskih izveštaja koji se sastavljaju za 2021-u godinu u skladu sa čl.44 stav 1 i 4 rok za dostavljanje Godišnjeg Finansijskog izveštaja Agenciji za privredne registre, radi javnog objavljivanja, je 31.mart naredne godine za pojedinačne izveštaje, odnosno 30.april naredne godine za konsolidovane izveštaje (koji

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 3/26

sastavljaju matična pravna lica). Pod Finansijskim izveštajem se podrazumevaju: Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Izveštaj o ostalom rezultatu, Napomene uz Finansijske izveštaje, i Statistički izveštaj za poslovnu godinu određenog pravnog lica. U skladu sa prethodnim su pojedinačni izveštaji matičnog društava i njegovih zavisnih entiteta, kao i konsolidovani izveštaj predati APR-u u zakonski predviđenom roku.

Po čl.45 stav 1 Zakona o računovodstvu pravna lica i preduzetnici, koji imaju obavezu revizije finansijskih izveštaja u skladu sa zakonom kojim se uređuje revizija, dužni su da, uz redovne i konsolidovane godišnje finansijske izveštaje iz čl.44 ovog zakona dostave Agenciji:

- 1) odluku o usvajanju redovnog, odnosno konsolidovanog finansijskog izveštaja;
- 2) godišnji izveštaj o poslovanju, odnosno konsolidovani godišnji izveštaj o poslovanju u skladu sa ovim zakonom;
- 3) revizorski izveštaj, koji je sastavljen u skladu sa zakonom kojim se uređuje revizija, uz koji se prilažu finansijski izveštaji koji su bili predmet revizije;
- 4) korigovane redovne godišnje finansijske izveštaje, odnosno korigovane konsolidovane finansijske izveštaje, usvojene od strane nadležnog organa, ako sadrže korekciju u odnosu na dostavljene finansijske izveštaje iz čl. 44 ovog zakona.

Dokumentacija iz stava 1. ovog člana pravna lica i preduzetnici dostavljaju Agenciji najkasnije do:

- 1) 30. juna naredne godine za redovne godišnje finansijske izveštaje;
- 2) 31. jula naredne godine za konsolidovane godišnje finansijske izveštaje.

Tom prilikom je Agenciji za potrebe javnog objavljivanja potrebno dostaviti Skupštinsku odluku o usvajanju godišnjih izveštaja.

Tigar a.d.-pojedinačni bilansi

Tigar ad je u periodu januar-december 2021.godine ostvario poslovne prihode u iznosu od 2.698.047 hilj.dinara, u odnosu na prošlogodišnje viši su za 494 miliona dinara (+20%).

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga su 2.165.584 hiljada dinara. Prihodi od prodaje robe su 50.900 hiljada dinara. Ostali poslovni prihodi iznose 437.540 hilj.dinara. U okviru poslovnih prihoda su u skladu sa novim propisima obuhvaćene pozicije povećanje i smanjenje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda, dok su prošle godine ove kategorije bile obuhvaćene u okviru poslovnih rashoda. Na dan 31.12.2021. ukupno povećanje vrednosti zaliha iznosi 43,6 miliona dinara. Ukupni poslovni rashodi iznose 3.012.628 hilj.dinara, u odnosu na prošlogodišnje viši su za 497,4 miliona dinara u odnosu na prethodnu godinu. Troškovi materijala iznose 1.044,3 miliona dinara, i oni su uslovljeni obimom proizvodnje, ali i samom strukturom proizvodnje. Troškovi goriva i energije iznose 339,3 miliona dinara i oni su uslovljeni obimom proizvodnje, ali i rastom cena energenata. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 1.113,4 miliona dinara. Medjutim, ovaj podatak nije uporediv sa prethodnom godinom, jer su u prethodnoj godini zarade zaposlenih koji su angažovani preko agencije i knjiženi na ostale nematerijalne troškove u okviru grupe troškova 55 (u skladu za preporukom DRI),. Ove godine je zakonom i Novim Kontnim planom predviđeno da ovaj deo troškova naknade bude evidentiran u okviru grupe 52. Troškovi proizvodnih usluga iznose 44,9 mil.dinara. Troškovi amortizacije iznose 109,9 mil dinara. Nematerijalni troškovi iznose 311,9 mil.dinara. Ova kategorija troškova nije uporediva sa prethodnom godinom. Razlog za to je identičan kao kod troškova zarade, a to su zarade zaposlenih koji su angažovani preko agencije. U okviru poslovnih prihoda i rashoda su u skladu sa novim propisima i obrascima Bilansa uspeha prikazani prihodi, odnosno rashodi od usklađivanja vrednosti imovine (osim finansijske) – koji inače spadaju u okviru vanrednih rashoda. Po tom osnovu su prikazani rashodi od obezvređenja nekretnine i zaliha robe u iznosu od 7,4 miliona dinara. Iskazan je poslovni gubitak (EBIT) u iznosu od 314,6 mil.dinara dok je prošle godine bio iskazan poslovni gubitak od 311,4 miliona tako da je poslovni rezultat pogoršan za 3,2 miliona dinara. Iskazan je poslovni gubitak pre amortizacije i rezervisanja (EBITDA) u iznosu od 200,3 miliona, dok je prošle godine bio iskazan poslovni gubitak pre amortizacije i rezervisanja od 193,2 miliona dinara. Gubitak iz finansiranja iznosi 392,5 miliona dinara, dok je u istom periodu prethodne godine bio iskazan gubitak finansiranja u iznosu od 332,6 miliona dinara. Glavni razlog

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 4/26

gore iskazanog finansijskog rezultata u odnosu na prethodni period jesu veći troškovi kamata. Efekti kursiranja obaveza sa valutnom klauzulom su negativni na rezultat preduzeća, s obzirom da je kurs dolara i funte viši u odnosu na prošlu godinu, dok je kurs evra nepromenjen.

Rashodi kamata iznose 379.9 miliona dinara.

Finansijski prihodi iznose 3 miliona dinara. Ovi prihodi se uglavnom odnose na pozitivne kursne razlike.

Ostali vanredni prihodi iznose 103,1 mil.dinara - od čega 94,3 mil.dinara se odnosi na dobitke od prodaje osnovnih sredstava (objekata T.Tyresu).

Ostali vanredni rashodi iznose 14,9 miliona

U skladu sa poreskim propisima obračunat je i proknjižen porez na kapitalnu dobit koja je ostvarena prilikom prodaje objekta (upravna zgrada, medicina rada, kuhinja i magacin na kapiji 1) Tigar Tyres-u. Iznos od 22,5 mil.dinara. U 2022-oj godini, realizacijom prodaje lokacije Dragoš ostvariće se kapitalni gubitak.

Ukupan neto gubitak na nivou matične kompanije za period I-XII 2021.godine je 644,2 miliona dinara, dok je u istom periodu prethodne godine iskazan ukupan neto gubitak od 704,2 miliona dinara, što predstavlja poboljšanje neto rezultata za 60 miliona dinara.

Vrednost ukupne imovine društva iznosi 5.196 miliona od čega fiksna imovina 3.105 miliona a obrtna imovina 2.091 miliona.

Najveću stavku obrtne imovine čine zalihe sa 1.329 miliona. Stalna sredstva namenjena prodaji koja takođe ulaze u ovu bilansnu poziciju, iznose 358 mil.dinara. Ona su uvećana za vrednost lokacije Dragoš (objekti i zemljište) koja je predviđena za prodaju po osnovu Ugovora sa Tyresom do 31.12.2022. godine.

Takođe, veći iznos predstavljaju potraživanja u zemlji koja iznose 254,7 miliona.

Osnovni kapital društva iznosi 3.050 miliona dinara.

Izvršeno je ukidanje revalorizacionih rezervi koje su u ranijem obračunskom periodu bile formirane za objekte koji su otuđeni i prodati T.Tyresu. Navedeno ukidanje je izvršeno u skladu sa zakonskim propisima u okviru klase 3 i to smanjenjem pozicija revalorizacione rezerve, a povećanjem pozicija neraspoređena dobit tekuće godine u iznosu od 68.266 hilj.dinara. Za ovaj iznos će se u narednoj godini doneti odluka o delimičnom pokriću gubitka.

Ukupne obaveze društva iznose 7,9 milijarde dinara.

Društvo ima gubitak iznad visine kapital u iznosu od 3.106 miliona dinara.

Objašnjenje za dobijeno mišljenje revizora

Reviziju finansijskih izveštaja za 2021. godinu radila je revizorska kuća Stanišić audit d.o.o Beograd. Izveštaj nezavisnog revizora dostavljen je Tigru ad elektronskim putem 28.04.2022.

Za pojedinačni finansijski izveštaj za 2021.godinu Tigar ad revizori su dali Mišljenje sa rezervom. (Mišljenje za 20.godinu je bilo takođe sa rezervom – revizorska kuća Auditor d.o.o Beograd.)

Osnov za ovakvo mišljenje se uglavnom odnosi na obezvređenje različitih oblika imovine (zaliha i stalne imovine) i to po sledećim tačkama, odnosno kvalifikacijama:

1. Nematerijalna ulaganja kapitalizovanih troškova razvoja u iznosu od 4,7 mil.dinara. Odnose se na iznose kapitalizovanih troškova razvoja u fabrici Obuće. Naše stručne službe dostavile su analize ovih ulaganja u delu obezvređenja ali i planova za dalje eksploatacije prema dugoročnom planu. I pored toga što je Društvo obezvređilo i ranije obezvređivalo značajan iznos nematerijalnih ulaganja, revizori su naveli da postoji indikacija da su nematerijalna ulaganja iskazana po vrednosti višoj od njihove nadoknadive vrednosti, kao i da ove kategorije nemaju ekonomsku isplativost, a samim tim i opravdanost da budu u bilansima. Ove pozicije su ostavljene u bilansima kako bi one bile predmet analize nadležnih službi, pre svega prodaje i proizvodnje u 2022. godini.

2. Zalihe sa sporim obrtom, U iskazanim vrednostima zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje u iznosu od 656,6 mil.dinara i robe u iznosu od 72,3 mil.dinara, evidentirane su i zalihe sa usporenim obrtom, odnosno zalihe koje su starije od jedne godine u iznosu od 277 mil.dinara.

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 5/26

Stručne službe Tigra dostavile su analize zaliha, međutim one nisu bile dovoljne pri sagledavanju od strane revizora

Prilikom godišnjeg popisa nije bilo značajnijeg predloga za obezvređenje robe od strane popisne komisije (obezvređeno je robe u iznosu od 21 miliona dinara), što je po mišljenju revizora, kada se uzme u obzir vrednost zalihe koja nema kretanje malo.

3. Načelo stalnosti poslovanja

Tigar a.d.-konsolidovani bilans

Tigar ad Pirot kao oblik povezanih preduzeća, ima zakonsku obavezu iskazivanja Konsolidovanog finansijskog izveštaja. Konsolidovani bilans stanja i uspeha su urađeni na osnovu rezultata poslovanja iskazanih u pojedinačnim bilansima svih zavisnih društava koja ulaze u krug konsolidovanja i predstavljaju njihov zbir uz eliminaciju svih internih i međusobnih veza i odnosa između povezanih društava. Ukupno ostvareni prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga na konsolidovanom nivou, za period januar-decembar 2021.godine, iznose 2.872.362 hiljade dinara što je 21% više u odnosu na prethodnu godinu, kada su iznosili 2.374.440 hiljada dinara. U istom periodu su poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 2.921.968 hiljada dinara, što je za 19,54% više u odnosu na prošlu godinu, kada su iznosili 2.444.314 hiljada dinara.

Konsolidovani poslovni rashodi u iznosu od 3.214.852 hiljada dinara viši su za 17,15% u odnosu na 2020. godinu kada su iznosili 2.744.119 hiljada dinara.

Struktura poslovnih rashoda u ukupnim troškovima po grupacijama je sledeća: rashodi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda učestvuju sa oko 42%; rashodi na ime troškova materijala i energije učestvuju sa 37,53%; rashodi amortizacije i troškovi rezervisanja učestvuju sa 4% dok ostali rashodi učestvuju sa 16,47% u ukupnim poslovnim rashodima. Iskazani poslovni gubitak (EBIT) iznosi -292.884 hiljada dinara, dok je poslovni gubitak za prethodnu godinu iznosio -299.805 hiljade dinara, što predstavlja bolji rezultat za 6.921 hiljada dinara. Pored Tigar ad-a sa poslovnim gubitkom od 314.581 hilj.dinara negativno su poslovali još, Obezbedjenje (32.057 hilj.), Tigar Inter risk (89 hilj.dinara), i Tigra Trejd Dooel (1.217 hilj. dinara). Pozitivne poslovne rezultate ostvarili su Slobodna Zona (48.186 hilj.), Poslovni Servis (6.133 hilj.) , i Tigar Trade (741 hilj.) Iskazani poslovni gubitak pre amortizacije i rezervisanja (EBITDA) iznosi -169.013 hiljade dinara, dok je za prethodnu godinu iskazan poslovni gubitak pre amortizacije i rezervisanja od -171.772 hiljade dinara, što predstavlja poboljšanje za 2.759 hiljada dinara.

Finansijski prihodi za period I-XII 2021.godine iznose 4.721 hiljada dinara.

Efekti kursiranja obaveza sa valutnom klauzulom su negativni na rezultat preduzeća, s obzirom da je kurs dolara i funte viši u odnosu na prošlu godinu, dok je kurs evra nepromenjen.

Troškovi finansiranja na konsolidovanom nivou, u periodu januar-decembar 2021. godine, iznose 404.205 hiljade dinara,. Najveći deo finansijskih rashoda čine troškovi kamata, koji na konsolidovanom nivou iznose 388.968 hiljada dinara dok su negativne kursne razlike i ostali finansijski rashodi 15.237 hiljade dinara.

Evidentno je da je iznos kamata i dalje jako visok i značajan.

Gubitak iz finansiranja za period januar-decembar 2021.godine na konsolidovanom nivou iznosi 399.5 miliona dinara, dok je u istom periodu prethodne godine bio iskazan gubitak finansiranja u iznosu od 349.6 miliona dinara. Glavni razlog ovako iskazanog rezultata finansiranja kao što je napred rečeno jesu efekti kursiranja obaveza sa valutnom klauzulom i troškovi kamata.

Iskazani neto gubitak na konsolidovanom nivou za period januar-decembar 2021.godine iznosi -630.608 hiljada dinara, dok je neto gubitak za prethodnu godinu iznosio -644.061 hiljade dinara.

Pored ad-a sa neto gubitkom od 644.232 hilj.dinara negativno su poslovali jos i Obezbedjenje (31.811 hilj.), Osiguranje (88 hilj.).

Pozitivne neto rezultate ostvarili su Slobodna Zona (46.320 hilj.), Poslovni Servis (7.780 hilj.) , Tigar Trade (667 hilj.) i Tigra Trejd Dooel (66 hilj.)

Na konsolidovanom nivou vrednost ukupne imovine iznosi 5 milijardi dinara, od čega je fiksna imovina 2,6 milijardi dinara, a obrtna imovina 2,4 milijarde dinara.

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 6/26

Osnovni kapital društva iznosi 3.050 miliona dinara

Na konsolidovanom nivou gubitak iznad visine kapitala je 3,5 milijarde dinara. U pasivi, vrednost kapitala je 0, dugoročne obaveze i rezervisanja su 462 miliona dinara, kratkoročne finansijske obaveze su 4,6 milijarde i ostale obaveze iz poslovanja iznose oko 3,4 milijarde dinara.

Sam Izveštaj pored računovodstvenih iskaza sadrži i najvažnije podatke o poslovanju i događaje iz okruženja koji su uticali na poslovni rezultat.

Obrazloženje za dobijeno mišljenje revizora

Za konsolidovani finansijski izveštaj za 2021.godinu Tigra ad revizori su dali Uzdržavajuće mišljenje.

Osnov za ovakvo mišljenje se uglavnom odnosi na obezvređenje različitih oblika imovine. Kao i kod pojedinačnog izveštaja stavljen su sledeće klasifikacije:

1. Nematerijalna ulaganja kapitalizovanih troškova razvoja_ u iznosu od 4,7 mil.dinara koja se odnose na iznose kapitalizovanih troškova razvoja u fabrici Ōbuće.
2. Zalihe sa sporim obrtom.
3. Načelo stalnosti poslovanja
4. Tigar Americas. Kao I prošlih godina I sada je stavljena klasifikacija po pitanju ino preduzeća Tigar Americas, sa kojim ne postoji nikakva komunikacija I u suštini firma nije uopše aktivna, ali nisu stvoreni uslovi za njeno gašenje, Ono što je važno naglasiti je to da nema nikakvih dodatnih troškova vezanih za poslovanje ovog društva.

Saradnja sa revizorima je bila adekvatna. Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Međunarodnim računovodstvenim standardima, i odražavaju realno stanje rezultata poslovanja i imovine Društva.

Naš cilj je da se istinito, objektivno i u skladu sa standardima, računovodstveno prikažu svi segmenti Finansijskih izveštaja kako na pojedinačnom, tako i na konsolidovanom nivou.

Nakon izlaganja izveštaja, Predsednik Skupštine otvara diskusiju u okviru ove tačke dnevnog reda. Zamolio je prisutne da diskusija bude ograničena na 3-5 minuta zbog efikasnosti u radu sednice.

Miloš Colić: Da li možete da ponovite koliko iznose dugoročne obaveze, a koliko kratkoročne obaveze na konsolidovanom nivou?

Aleksandra Đorđević: Na konsolidovanom nivou, dugoročne obaveze i rezervisanja iznose 462 miliona dinara, a kratkoročne finansijske obaveze iznose 4,6 milijarde i ostale obaveze iz poslovanja iznose oko 3,4 milijarde dinara.

Miloš Colić: Koliko je iznosio neto gubitak na konsolidovanom nivou prošle godine?

Aleksandra Đorđević: Na konsolidovanom nivou neto gubitak za prethodnu godinu iznosio je 644.061 hiljade dinara.

Miloš Colić: Da li je ostvareni prihod od prodaje objekata upravne zgrade 22 mil. dinara?

Aleksandra Đorđević: To nije prihod, već obračunat porez na ostvarenu kapitalnu dobit po poreskim propisima za prodaju objekata (upravna zgrada, medicina rada, kuhinja). Realizacijom prodaje Dragoša sledeće godine, ostvariće se kapitalni gubitak koji realno nećemo moći da iskoristimo.

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 7/26

Nakon diskusije, pristupilo se tajnom glasanju za prvu tačku dnevnog reda- **Donošenje Odluke o usvajanju godišnjeg Finansijskog izveštaja Tigar a.d. Pirot za 2021. godinu i izveštaja u vezi sa finansijskim izveštajem: Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju, Izveštaj Nadzornog odbora i Izveštaj revizora**

Prisutan broj glasova: 4.927.522

Potrebno glasova za usvajanje: 2.463.762

Ukupno glasova "ZA": 4.927.522

Ukupno glasova "PROTIV": 0

Ukupno glasova "UZDRŽAN": 0

Nakon glasanja, predsednik Skupštine konstatuje da je jednoglasno doneta sledeća

ODLUKA**o usvajanju Finansijskog izveštaja Akcionarskog društva Tigar Pirot
za 2021. godinu i izveštaja u vezi sa finansijskim izveštajem**

1. Usvaja se Finansijski izveštaj Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2021. godinu, kao i izveštaji u vezi sa Finansijskim izveštajem i to:

-Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju Tigar ad Pirot za 2021. godinu

-Izveštaj Nadzornog odbora Tigar ad Pirot za 2021. godinu

-Izveštaj revizora Stanišić audit d.o.o. Beograd

2. U Bilansu uspeha Finansijskog izveštaja za period januar – decembar 2021. godinu Akcionarsko društvo Tigar, Pirot iskazalo je sledeće rezultate:

BILANS USPEHA U HILJADAMA DINARA	januar-decembar 2021	januar-decembar 2020
A. POSLOVNI PRIHODI	2.698.047	2.203.800
I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE	50.900	35.956
II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	2.165.584	1.746.610
III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE		
IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	52.972	49.009
V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	9.370	582
VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	437.540	372.807
VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	421	
B. POSLOVNI RASHODI	3.012.628	2.515.242
I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	37.151	29.858
II. TROŠKOVI MATERIJALA , GORIVA I ENERGIJE	1.383.584	1.060.928
III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1.113.424	772.483
IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	109.868	114.975

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 8/26

V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	7.370	20.297
VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	44.889	39.400
VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	4.445	3.310
VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	311.897	473.991
V. POSLOVNI DOBITAK	0	0
G. POSLOVNI GUBITAK	314.581	311.442
D. FINANSIJSKI PRIHODI	3.100	33.063
I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA		4.287
II. PRIHODI OD KAMATA	855	920
III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	2.245	27.856
IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI		
Đ. FINANSIJSKI RASHODI	395.551	365.626
I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	900	951
II. RASHODI KAMATA	379.901	359.574
III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	12.490	3.692
IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	2.260	1.409
E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA	0	0
Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA	392.451	332.563
Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	2.737	106
I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	5.649	11.274
J. OSTALI PRIHODI	103.116	18.691
K. OSTALI RASHODI	10.320	13.385
L. UKUPNI PRIHODI	2.807.000	2.255.660
LJ. UKUPNI RASHODI	3.424.148	2.905.527
M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	0	0
N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	617.148	649.867
NJ. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA		
O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITAKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	4.602	54.359

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 9/26

P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	0	0
R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	621.750	704.226
S. POREZ NA DOBITAK		
I. PORESKI RASHOD PERIODA	22.482	
II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA		
III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA		
T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA		
Ć. NETO DOBITAK	0	0
U. NETO GUBITAK	644.232	704.226

3. U bilansu stanja iz Finansijskog izveštaja na dan 31.12.2021. godine Akcionarsko društvo Tigar Pirot iskazalo je sledeće pozicije:

BILANS STANJA U HILJADAMA DINARA	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
AKTIVA			
A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
B. STALNA IMOVINA	3.104.627	3.340.597	3.447.452
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	16.022	35.678	61.543
Ulaganja u razvoj	4.655	25.121	53.945
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	10.603	1.608	1.999
Gudvil			
Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	764	8.949	5.599
Avansi za nematerijalnu imovinu			
II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	2.932.789	3.148.248	3.215.949
Zemljište i građevinski objekti	2.427.477	2.633.548	2.670.973
Postrojenja i oprema	409.791	443.922	480.702
Investicione nekretnine	55.143	37.452	37.114
Nekretnine, postrojenja i oprema izeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	40.378	33.326	27.160
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi			
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji			
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu			
III. BIOLOŠKA SREDSTVA			
IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	155.816	156.671	169.960
Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća)			
Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	153.669	153.669	165.925
Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji			
Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu			

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 10/26

Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji			
Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu			
Dugoročna finansijska ulaganja (hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)			
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli			
Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	2.147	3.002	4.035
V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA			
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. OBRтна IMOVINA	2.091.144	1.712.250	1.603.038
I. ZALIHE	971.142	914.880	885.362
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	216.214	183.195	189.353
Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	656.618	619.651	576.839
Roba	72.258	80.492	95.466
Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	14.281	21.040	19.335
Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	11.771	10.502	4.369
II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	358.350	316.780	316.780
III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	476.672	220.688	249.315
Potraživanja od kupaca u zemlji	254.671	40.917	41.271
Potraživanja od kupaca u inostranstvu	78.572	50.921	46.021
Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	57.010	46.960	32.526
Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inostranstvu	86.419	81.890	129.497
Ostala potraživanja po osnovu prodaje			
IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA	77.042	67.128	87.989
Ostala potraživanja	77.042	67.127	87.988
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak			
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		1	1
V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	1.205	1.205	1.205
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	1.205	1.205	1.205
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana lica			
Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji			
Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu			
Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti			
Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha			
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli			
Ostali kratkoročni finansijski plasmani			
VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI	179.527	164.298	30.527
VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	27.206	27.271	31.860
D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA	5.195.771	5.052.847	5.050.490
Đ. VANBILANSNA AKTIVA	390.460	390.457	390.480
PASIVA			
A. KAPITAL	0	0	0
I. OSNOVNI KAPITAL	3.050.432	3.050.432	3.050.432

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 11/26

II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
III. EMISIONA PREMIJA			
IV. REZERVE	143	143	143
V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	181.023	244.680	243.152
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	32.612	29.182	17.830
VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	68.266	0	0
Neraspoređeni dobitak ranijih godina			
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	68.266		
VIII. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE		0	0
IX. GUBITAK	6.372.801	5.728.569	5.024.343
Gubitak ranijih godina	5.728.569	5.024.343	4.609.535
Gubitak tekuće godine	644.232	704.226	414.808
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE	437.343	783.090	1.361.678
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	86.338	79.320	65.653
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	86.338	79.320	65.653
Rezervisanja za troškove u garantnom roku			
Ostala dugoročna rezervisanja			
II. DUGOROČNE OBAVEZE	351.005	703.770	1.296.025
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital			
Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnim, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji			
Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnim, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu			
Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	338.759	681.692	1.234.874
Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu			
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti			
Ostale dugoročne obaveze	12.246	22.078	61.151
III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA			
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	764	764	764
G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE			
D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE	7.863.213	6.731.489	5.436.494
I. KRATKOROČNA REZERVISANJA			
II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	4.650.556	3.943.427	3.141.372
Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	16.764	15.864	14.913
Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu			
Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	4.325.846	3.649.911	2.909.362
Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	307.946	277.652	217.097
Kredit, zajmovi i obaveze iz inostranstva			
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti			
Obaveze po osnovu finansijskih derivata			
III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	58.555	63.519	66.449

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 12/26

IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA	687.462	910.360	954.648
Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	117.008	111.965	99.821
Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	17.987	16.672	18.144
Obaveze prema dobavljačima u zemlji	406.043	382.739	377.313
Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	146.424	398.984	459.370
Obaveze po menicama			
Ostale obaveze iz poslovanja			
V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	2.108.715	1.700.652	1.165.896
Ostale kratkoročne obaveze	2.060.017	1.677.535	1.159.520
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrenost i ostalih javnih prihoda	21.457	18.358	1.928
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	27.241	4.759	4.448
VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE KE OBUSTAVLJENO			
VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	357.925	113.531	108.129
Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	3.105.549	2.462.496	1.748.446
E. UKUPNA PASIVA	5.195.771	5.052.847	5.050.490
Ž. VANBILANSNA PASIVA	390.460	390.457	390.480

4. Finansijski izveštaj Tigar ad Pirot za 2021. god. zajedno sa Izveštajem nezavisnog revizora je objavljen na web strani akcionarskog društva Tigar www.tigar.com.

5. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Pristupilo se tajnom glasanju za drugu tačku dnevnog reda - **Donošenje Odluke o usvajanju Konsolidovanog godišnjeg finansijskog izveštaja Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2021. godinu i izveštaja u vezi sa Konsolidovanim finansijskim izveštajem: Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju, Izveštaj Nadzornog odbora I Izveštaj revizora**

Prisutan broj glasova: 4.927.522

Potrebno glasova za usvajanje: 2.463.762

Ukupno glasova "ZA": 4.927.522

Ukupno glasova "PROTIV": 0

Ukupno glasova "UZDRŽAN": 0

Nakon glasanja, predsednik Skupštine konstatuje da je jednoglasno doneta sledeća

ODLUKA

o usvajanju Konsolidovanog finansijskog izveštaja Akcionarskog društva Tigar, Pirot za 2021. godinu i izveštaja u vezi sa Konsolidovanim finansijskim izveštajem

1. Usvaja se Konsolidovani finansijski izveštaj Akcionarskog društva Tigar, Pirot za 2021. godinu, kao i izveštaji u vezi sa Konsolidovanim finansijskim izveštajem, i to:

-Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju Tigar ad Pirot za 2021.god.

-Izveštaj Nadzornog odbora Tigar ad Pirot za 2021.god.

-Izveštaj revizora Stanišić audit doo Beograd

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 13/26

2. U Konsolidovanom Bilansu uspeha za period januar – decembar 2021. god., Akcionarsko društvo Tigar Pirot iskazalo je sledeće rezultate

BILANS USPEHA U HILJADAMA DINARA	januar-decembar 2021	januar-decembar 2020
A. POSLOVNI PRIHODI	2.921.968	2.444.314
I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE	48.945	38.441
II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	2.823.417	2.335.999
III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE		
IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	35.060	47.187
V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA		
VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	14.125	22.687
VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	421	
B. POSLOVNI RASHODI	3.214.852	2.744.119
I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	21.287	26.362
II. TROŠKOVI MATERIJALA , GORIVA I ENERGIJE	1.206.704	920.087
III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1.352.413	998.899
IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	123.871	128.033
V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	8.008	20.297
VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	385.785	343.182
VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	5.798	4.184
VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	110.986	303.075
V. POSLOVNI DOBITAK	0	0
G. POSLOVNI GUBITAK	292.884	299.805
D. FINANSIJSKI PRIHODI	4.721	29.685
I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA		766
II. PRIHODI OD KAMATA	855	1.034
III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	2.726	27.885
IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1.140	
Đ. FINANSIJSKI RASHODI	404.205	379.331
I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA		
II. RASHODI KAMATA	388.968	373.164
III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	12.976	4.759

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 14/26

IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	2.261	1.408
E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA	0	0
Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA	399.484	349.646
Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	8.212	4.020
I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	10.394	11.184
J. OSTALI PRIHODI	112.042	26.149
K. OSTALI RASHODI	11.996	14.691
L. UKUPNI PRIHODI	3.046.943	2.504.168
LJ. UKUPNI RASHODI	3.641.447	3.149.325
M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	0	0
N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	594.504	645.157
NJ. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA		5.559
O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITAKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	4.004	
P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	0	0
R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	598.508	639.598
S. POREZ NA DOBITAK		
I. PORESKI RASHOD PERIODA	32.022	4.497
II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	456	438
III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	378	472
T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA		
Ć. NETO DOBITAK	0	0
U. NETO GUBITAK	630.608	644.061
I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	13.465	7.662
II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU		
III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE		
IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	644.073	651.723

3. U Konsolidovanom Bilansu stanja na dan 31.12.2021.god. Akcionarsko društvo Tigar, Pirot iskazalo je sledeće vrednosti:

BILANS STANJA U HILJADAMA DINARA

31.12.2021. 31.12.2020. 31.12.2019.

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 15/26

AKTIVA			
A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
B. STALNA IMOVINA	2.654.508	2.882.129	2.966.510
I. NEMATERIJALNA IMOVINA			
Ulaganja u razvoj	18.583	38.545	62.825
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	4.655	25.121	54.138
Godvil	11.122	2.433	2.853
Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	2.806	10.991	5.834
Avansi za nematerijalnu imovinu			
II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	2.633.182	2.840.146	2.896.299
Zemljište i građevinski objekti	2.059.814	2.263.736	2.303.946
Postrojenja i oprema	470.864	499.414	527.686
Investicione nekretnine	55.143	37.452	37.113
Nekretnine, postrojenja i oprema izeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	41.448	39.233	27.161
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	5.913	311	393
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji			
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu			
III. BIOLOŠKA SREDSTVA			
IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	2.743	3.438	7.386
Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća)			
Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	596	436	3.351
Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji			
Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu			
Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji			
Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu			
Dugoročna finansijska ulaganja (hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)			
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli			
Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	2.147	3.002	4.035
V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA			
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	2.899	2.968	2.942
G. OBRTNA IMOVINA	2.354.641	1.942.361	1.754.904
I. ZALIHE	1.035.262	983.893	959.108
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	217.127	184.042	190.211
Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	656.618	619.650	576.839
Roba	133.951	147.418	165.569
Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	15.795	22.280	22.120
Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	11.771	10.503	4.369
II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	358.350	316.780	316.780

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 16/26

III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	536.417	284.007	259.233
Potraživanja od kupaca u zemlji	335.717	118.493	111.023
Potraživanja od kupaca u Inostranstvu	191.469	161.907	145.764
Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji		3.607	2.446
Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inostranstvu			
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	9.231		
IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA	87.614	76.692	96.351
Ostala potraživanja	83.370	73.301	96.351
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	4.244	2.791	
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		600	
V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0	0	0
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica			
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana lica			
Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlj			
Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu			
Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti			
Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha			
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli			
Ostali kratkoročni finansijski plasmani			
VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI	300.419	244.390	84.904
VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	36.579	36.599	38.528
D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA	5.012.048	4.827.458	4.724.356
Đ. VANBILANSNA AKTIVA	439.269	439.265	439.288
PASIVA			
A. KAPITAL	0	0	0
I. OSNOVNI KAPITAL	3.050.432	3.050.432	3.050.432
II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
III. EMISIONA PREMIJA			
IV. REZERVE	3.944	3.944	3.944
V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	276.476	358.133	345.839
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	41.962	37.028	23.912
VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	0	0	0
Neraspoređeni dobitak ranijih godina			
Neraspoređeni dobitak tekuće godine			
VIII. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	104.463	91.292	101.405
IX. GUBITAK	6.886.266	6.242.193	5.590.470
Gubitak ranijih godina	6.242.193	5.590.470	5.120.785
Gubitak tekuće godine	644.073	651.723	469.685
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE	462.241	802.336	1.362.457
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	105.362	97.108	80.363
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	105.362	97.108	78.653

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 17/26

Rezervisanja za troškove u garantnom roku			
Ostala dugoročna rezervisanja			1.710
II. DUGOROČNE OBAVEZE	356.879	705.228	1.282.094
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital			
Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnim, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji			
Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnim, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu			
Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	338.759	681.692	1.234.873
Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu	10.436	6.020	
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti			
Ostale dugoročne obaveze	7.684	17.516	47.221
III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA			
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE			
G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE			
D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE	8.042.720	6.800.542	5.474.661
I. KRATKOROČNA REZERVISANJA			
II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	4.633.203	3.924.326	3.120.456
Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji			
Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu			
Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	4.310.776	3.634.842	2.269.010
Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	317.000	286.706	851.446
Kredit, zajmovi i obaveze iz inostranstva	5.427	2.778	
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti			
Obaveze po osnovu finansijskih derivata			
III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	61.368	64.786	68.795
IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA	721.661	866.251	916.058
Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	4.617	4.257	3.306
Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu			
Obaveze prema dobavljačima u zemlji	435.382	411.701	406.165
Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	281.507	450.249	506.495
Obaveze po menicama			92
Ostale obaveze iz poslovanja	155	44	
V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	2.256.935	1.818.718	1.234.752
Ostale kratkoročne obaveze	2.178.788	1.780.175	1.223.709
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	46.269	33.784	4.277
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	31.878	4.759	6.766
VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE KE OBUSTAVLJENO			
VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	369.553	126.461	134.600
Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	3.492.913	2.775.420	2.112.762
E. UKUPNA PASIVA	5.012.048	4.827.458	4.724.356
Ž. VANBILANSNA PASIVA	439.269	439.265	439.288

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 18/26

4. Konsolidovani Finansijski izveštaj Tigar ad Pirot za 2021. godinu zajedno sa Izveštajem nezavisnog revizora je objavljen na web strani akcionarskog društva Tigar www.tigar.com.

5. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

III**DONOŠENJE ODLUKE O IZBORU REVIZORA ZA 2022. GODINU**

Izvestilac: **Aleksandra Đorđević**, rukovodilac Službe računovodstva
Predsednik Skupštine poziva Aleksandru Đorđević, rukovodioca Službe računovodstva, kao izvestioca po trećoj tački dnevnog reda.

Aleksandra Đorđević: U skladu sa Zakonom o privrednim društvima (član 453.), i Zakonom o reviziji (čl. 21) godišnji finansijski izveštaji javnih akcionarskih društava, kakvo je Tigar ad Pirot i zavisnih preduzeća koja imaju status veliko I srednje preduzeće, obavezno su predmet revizije Revizorske kuće koju bira Skupština. Zahtev za ponudu Godišnje revizije pojedinačnih I konsolidovanih finansijskih izveštaja sa predrevizijom za 2022.godinu upućen je pojedinačnim revizorskim kućama (11 revizorske kuće) (Revizorska kuća AUDITOR, Revizorska kuća Baker Tilly, PricewaterhouseCoopers Consulting d.o.o., DFK International / Konsultant-Revizija DOO, MDM revizija, KPMG revizija, BDO revizija, FINODIT preduzeće za reviziju, Moore Stephans revizija, PKF revizija, Preduzeće za reviziju i konsalting Stanišić Audit doo).

Revizorska kuća Stanišić audit d.o.o. Beograd, zbog promene svoje poslovne politike nije bila u mogućnosti da odgovori na dostavljenu ponudu, o čemu nas je i pisano obavestila.

Na upućen zahtev odgovorile su dve revizorske kuće i to:

- Revizorska kuća AUDITOR d.o.o., Beograd, (iznos naknade 7.900 EUR (neto), 9.480 EUR (bruto))

- Preduzeće za reviziju ECOVIS FinAudit d.o.o., Beograd (iznos naknade 5.800 EUR (neto), 6.960 EUR (bruto))

Obe dostavljene ponude sadrže tražene usluge koje su navedene u zahtevu.

Kako nije bilo nikakvih zakonskih ograničenja u postupak razmatranja su ušle obe ponude.

Imajući u vidu celokupnu finansijsku situaciju u kojoj se trenutno nalazi kompanija Tigar AD, Izvršni odbor Tigra je nakon pregleda dospelih odgovora I ponuda dao preporuku Nadzornom odboru da Skupštini akcionara predloži revizorsku kuću

- AUDITOR d.o.o., Beograd za nezavisnog revizora Akcionarskog društva Tigar, Pirot i njegovih zavisnih preduzeća za 2022.

Razlozi za prihvatanje ponude:

Revizorska kuća AUDITOR d.o.o., Beograd, je revizorska kuća koja je bila angažovanja na reviziji godišnjih pojedinačnih I konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2020.godinu, tako da ima uvid u poslovanje firme I time bi sam postupak revizije bio jednostavniji I efikasniji. Svoje usluge je revizorska kuća AUDITOR pružila u skladu sa ugovorenim obavezama, u zadatim rokovima I na kvalitetan način. Imajući u vidu činjenicu da je upoznata sa poslovanjem I bazom podataka o kompaniji, to će postupak revizije bio jednostavniji

Uzimajući u obzir sve prednosti I nedostatke mišljenja smo da ova revizorska kuća može da pruži uslugu na efikasan i isplativ način. Razlog za ovaj predlog je pozitivno iskustvo iz predhodnog perioda.

Predsednik Skupštine otvara diskusiju u okviru ove tačke dnevnog reda.

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 19/26

Nije bilo diskusije po ovoj tački dnevnog reda. Pristupilo se tajnom glasanju za treću tačku dnevnog reda – **Odluka o izboru nezavisnog revizora Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2022.godinu.**

Prisutan broj glasova: 4.927.522

Potrebno glasova za usvajanje: 2.463.762

Ukupno glasova "ZA": 4.927.522

Ukupno glasova "PROTIV": 0

Ukupno glasova "UZDRŽAN": 0

Nakon glasanja, predsednik Skupštine konstatuje da je jednoglasno doneta sledeća

ODLUKA
o izboru nezavisnog revizora
Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2022. godinu

1. Bira se **Revizorska kuća AUDITOR d.o.o. Beograd** za nezavisnog revizora Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2022.godinu.
2. Ugovorom o vršenju revizije regulisaće se međusobna prava i obaveze.
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

IV

**DONOŠENJE ODLUKE O USVAJANJU IZVEŠTAJA O NAKNADAMA
ČLANOVA IZVRŠNOG ODBORA I ČLANOVA NADZORNOG ODBORA
TIGAR AD ZA 2021. GOD. SA IZVEŠTAJEM REVIZORA**

Izvestilac: **Suzana Jocić**, rukovodilac Službe za ljudske resurse

Predsednik Skupštine poziva Suzanu Jocić, rukovodioca Službe za ljudske resurse, kao izvestioca po četvrtoj tački dnevnog reda.

Suzana Jocić: Tigar je javno akcionarsko društvo koje ima dvodomnu organizaciju uprave, gde pored Skupštine, kao organa vlasnika, Društvo ima i Izvršni odbor (5 izvršnih direktora za određene oblasti) i Nadzorni odbor koji se sastoji od 7 članova.

Tigar ad Pirot isplaćuje naknade za rad članovima Nadzornog odbora Tigar ad, u skladu sa Pravilnikom o obračunu i isplati naknada za rad članovima Nadzornog odbora, članovima komisija Nadzornog odbora i predsedniku Skupštine akcionara, koji je donet decembra 2013. godine. Pravila za određivanje naknada iz Pravilnika je kasnije preuzeo i dokumenat UPPR Tigar ad koji u poglavlju 7.1 sadrži pravila na osnovu kojih se obračunavaju naknade članovima organa upravljanja - dok je UPPR u primeni. Naknade za rad članova Nadzornog odbora sastoje se samo od fiksnog mesečnog iznosa naknade na koji član NO ima pravo po osnovu angažovanja u radu Nadzornog odbora. Naknade se obračunavaju isplaćuju jedanput mesečno u skladu sa dinamikom isplate zarada zaposlenih u Tigar ad Pirot. Ukupan iznos isplaćenih naknada članovima NO sadržan je u izveštaju, kao i % udeo svakog od člana u ukupnom iznosu.

Kada je reč o članovima IO, pravila za određivanje njihovih naknada sadžana su u Unapred pripremljenom planu reorganizacije (preuzeta iz ugovora o radu koji su bili na snazi u momentu predaje UPPR-a Privrednom sudu u Nišu.

Ukupan iznos isplaćenih naknada članovima IO sadržan je u izveštaju, kao i % udeo svakog od člana u ukupnom iznosu. Sistem naknada ima za svrhu motivisanje članova organa upravljanja Tigar ad za njihovo aktivno i odgovorno sprovođenja funkcije, kako bi rad organa bio

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 20/26

uspešan. Ovaj Izveštaj sačinjen je u skladu sa dopunjenim odredbama Zakona o privrednim društvima (odjeljak 7.7. - odredbe o naknadama u javnim akcionarskim društvima – čl. 463. b). Izveštaj ima propisanu sadržinu i u njegovoj izradi trudili smo se da, polazeći od postojeće regulative i prakse iz ove oblasti, unesemo u najvećoj mogućoj meri podatke koje zakon traži. Revizor koji vrši reviziju godišnjih finansijskih izveštaja društva izvršio je i reviziju izveštaja o naknadama i o tome sačinio izveštaj koji sadrži mišljenje da izveštaj o naknadama sadrži sve podatke koje zakon traži (iz čl. 463. b, st. 2. i 3. ovog člana).

Društvo je dužno da izveštaj o naknadama objavi na svoj internet stranici nakon sednice Skupštine na kojoj se raspravljalo o tom izveštaju. Izveštaj o naknadama mora biti besplatno javno dostupan najmanje deset godina od dana objavljivanja na internet stranici društva.

Predsednik Skupštine otvara diskusiju u okviru ove tačke dnevnog reda.

Nije bilo diskusije po ovoj tački dnevnog reda. Pristupilo se tajnom glasanju za četvrtu tačku dnevnog reda – **Donošenje Odluke o usvajanju Izveštaja o naknadama članova Izvršnog odbora i članova Nadzornog odbora Tigar ad za 2021. god. sa Izveštajem revizora**

Prisutan broj glasova: 4.927.522

Potrebno glasova za usvajanje: 2.463.762

Ukupno glasova "ZA": 4.927.522

Ukupno glasova "PROTIV": 0

Ukupno glasova "UZDRŽAN": 0

Nakon glasanja, predsednik Skupštine konstatuje da je jednoglasno doneta sledeća

ODLUKA**o usvajanju Izveštaja o naknadama članova Izvršnog odbora i Nadzornog odbora Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2021. godinu sa Izveštajem revizora**

1. Usvaja se Izveštaj o naknadama članova Izvršnog odbora i Nadzornog odbora Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2021.godinu sa Izveštajem revizora Preduzeće za reviziju i konsalting Stanišić Audit d.o.o. Beograd.

2. Izveštaj o naknadama članova Izvršnog odbora i Nadzornog odbora Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2021. godinu i Izveštaj revizora Preduzeće za reviziju i konsalting Stanišić Audit d.o.o. Beograd su sastavni deo ove Odluke.

3. Izveštaj o naknadama članova Izvršnog odbora i Nadzornog odbora Akcionarskog društva Tigar Pirot objaviti na internet stranici Društva www.tigar.com odmah po donošenju ove odluke.

4. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

**Tigar**®TIGAR a.d. Pirot
SKUPŠTINA

ZAPISNIK

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 21/26

V

**DONOŠENJE ODLUKE O IZMENAMA I DOPUNAMA
STATUTA AKCIONARSKOG DRUŠTVA TIGAR PIROT**

Izvestilac: **Danijela Cenić**, rukovodilac Pravne službe

Predsednik Skupštine poziva Danijelu Cenić, rukovodioca Pravne službe, kao izvestioca po petoj tački dnevnog reda.

Danijela Cenić: Izmenama i dopunama Statuta akcionarskog društva Tigar Pirot pristupilo se iz razloga promene sedišta društva. Naime, Nadzorni odbor Tigar ad je u septembru mesecu doneo Odluku o promeni sedišta društva. Novo sedište društva je ul. Nikole Pašića 197, koje je registrovano u skladu sa zakonom o registraciji. Imajući u vidu da je odredba o sedištu društva bitna odredba Statuta, vrši se izmena u ovom delu. U novembru mesecu 2021. god. na snagu su stupile izmene i dopune Zakona o privrednim društvima, tako da je bilo potrebno usaglasiti Statut sa zakonom kako i stoji u predlogu Odluke, koja se nalazi u materijalu. Značajnije dopune su u delu Politike naknada direktorima i članovima Nadzornog odbora, kao i Izveštavanju o isplaćenim naknadama. Javno akcionarsko društvo, kao što je Tigar ad, je u obavezi da ima politiku naknada direktorima i članovima nadzornog odbora ako je upravljanje društvom dvodomno. U skladu sa zakonom jednom godišnje se sačinjava izveštaj o naknadama. Revizor koji vrši reviziju godišnjih finansijskih izveštaja dužan je da izvrši reviziju izveštaja o naknadama i da sačini izveštaj koji sadrži mišljenje da li izveštaj sadrži sve podatke koje su predviđene zakonom. Navedeni izveštaj se razmatra na redovnoj sednici skupštine. Sve što nije regulisano Statutom, primenjuju se odredbe Zakona o privrednim društvima.

Predsednik Skupštine otvara diskusiju u okviru ove tačke dnevnog reda.

Nije bilo diskusije po ovoj tački dnevnog reda. Pristupilo se tajnom glasanju za petu tačku dnevnog reda – **Donošenje Odluke o izmenama i dopunama Statuta akcionarskog društva Tigar Pirot**

Prisutan broj glasova: 4.927.522

Potrebno glasova za usvajanje: 3.788.276

Ukupno glasova "ZA": 4.927.522

Ukupno glasova "PROTIV": 0

Ukupno glasova "UZDRŽAN": 0

Nakon glasanja, predsednik Skupštine konstatuje da je jednoglasno doneta sledeća

O D L U K A
o izmenama i dopunama Statuta Tigar a.d. Pirot

"1. U Statutu Akcionarskog društva Tigar Pirot od 27.06.2019.god. vrši se izmena i dopuna njegovih odredbi na sledeći način:

Član 1.

U članu 11. nakon reči "Pašića" briše se broj "213", a upisuje "197" tako da član 11 sada glasi:

"Sedište Društva je u Pirotu, ul. Nikole Pašića 197."

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 22/26

Član 2.**U članu 23.**

- **stav 3** menja se tako da sada glasi:

„Skupština donosi odluku o odobrenim akcijama koja sadrži bitne elemente odobrenih akcija uključujući i rok za izdavanje akcija.“

- **stav 5** briše se „Na osnovu člana 313. stav 3. Zakona o privrednim društvima, Skupština akcionara prenosi na Nadzorni odbor Društva ovlašćenje da odlučuje o broju, vremenu i drugim uslovima izdavanja odobrenih akcija, uključujući i ograničenje, odnosno isključenje prava prečeg upisa pri njihovom izdavanju. „

- **stav 6** postaje **stav 5**

tako da sada **član 23.** glasi:

" Društvo pored izdatih akcija može da ima i odobrene akcije određene vrste i klase, s tim što broj odobrenih akcija uvek mora biti manji od polovine broja izdatih običnih akcija.

Odobrene akcije mogu se izdavati kod povećanja kapitala društva novim ulozima ili za ostvarivanje prava imalaca zamenljivih obveznica i varanata.

Skupština donosi odluku o odobrenim akcijama koja sadrži bitne elemente odobrenih akcija uključujući i rok za izdavanje akcija

Rok iz stava 3. ovog člana ne može biti duži od pet godina od dana donošenja odluke i može biti produžen izmenom statuta ili odlukom skupštine, pre njegovog isteka, s tim što svako takvo produženje može biti za period koji ne može biti duži od pet godina.

Odluka iz stava 3. ovog člana registruje se u skladu sa zakonom o registraciji. "

Član 3.**U članu 33.**

- **stav 3.** menja se tako da sada glasi:

"Akcionari koji pojedinačno ne poseduju broj akcija iz stava 2 ovog člana imaju pravo da u radu skupštine učestvuju preko zajedničkog punomoćnika ili da glasaju u odsustvu u skladu sa zakonom i statutom."

Član 4.**U članu 34**

- **u stavu 1 dodaje se tačka 11,** koja glasi: " politici naknada i izveštaju o naknadama nadzornog odbora sa izveštajem revizora "

Tako da sada dosadašnja tačka 11. postaje tačka 12., sada dosadašnja tačka 12 postaje tačka 13, sada dosadašnja tačka 13 postaje tačka 14, sada dosadašnja tačka 14 postaje tačka 15, sada dosadašnja tačka 15 postaje tačka 16

- **dodaje se stav 3** koji glasi " Poslovníkom o radu bliže se utvrđuje način rada i odlučivanja Skupštine u skladu sa zakonom i statutom. "

Tako da **čl. 34** sada glasi:

"Skupština odlučuje o:

1. izmenama Statuta
2. povećanju i smanjenju osnovnog kapitala, kao i svakoj emisiji hartija od vrednosti,

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 23/26

3. broju odobrenih akcija;
 4. promenama prava ili povlastica bilo koje klase akcija;
 5. statusnim promenama i promenama pravne forme;
 6. sticanju i raspolaganju imovinom velike vrednosti;
 7. raspodeli dobiti i pokriću gubitaka;
 8. usvajanju finansijskih izveštaja, kao i izveštaja revizora, ako su finansijski izveštaji bili predmet revizije;
 9. usvajanju izveštaja nadzornog odbora;
 10. naknadama članovima nadzornog odbora;
 11. politici naknada i izveštaju o naknadama nadzornog odbora sa izveštajem revizora
 12. imenovanju i razrešenju članova Nadzornog odbora;
 13. pokretanju postupka likvidacije, odnosno podnošenju predloga za stečaj društva;
 14. izboru revizora i naknadi za njegov rad;
 15. drugim pitanjima koja su u skladu sa zakonom stavljena na dnevni red sednice skupštine;
 16. drugim pitanjima u skladu sa zakonom i statutom.
- Skupština donosi poslovnik o svom radu.
Poslovnikom o radu bliže se utvrđuje način rada i odlučivanja Skupštine u skladu sa zakonom i statutom. "

Član 5.**U članu 49.**

- u **stavu 1. tačka 5** menja se, tako da sada glasi: "utvrđuje finansijske izveštaje društva i izveštaje o poslovanju društva i podnosi ih Skupštini na usvajanje "

- u **stavu 1. tačka 8 se briše** " izdaje odobrene akcije"

Tako da sada dosadašnja tačka 9 postaje tačka 8, sada dosadašnja tačka 10 postaje tačka 9, sada dosadašnja tačka 11 postaje tačka 10, sada dosadašnja tačka 12 postaje tačka 11, sada dosadašnja tačka 13 postaje tačka 12, sada dosadašnja tačka 14 postaje tačka 13, sada dosadašnja tačka 15 postaje tačka 16

- dodaje se u **stavu 1 tačka 17** koja glasi: "donosi odluku o obrazovanju ogranka privrednog društva",

tako da **član 49** sada glasi:

„Nadzorni odbor je nadležan za odlučivanje o sledećim pitanjima:

1. utvrđuje poslovnu strategiju i poslovne ciljeve Društva i nadzire njihovo ostvarivanje;
2. nadzire rad izvršnih direktora;
3. vrši unutrašnji nadzor nad poslovanjem Društva;
4. ustanovljava računovodstvene politike Društva i politike upravljanja rizicima;
5. utvrđuje finansijske izveštaje društva i izveštaje o poslovanju društva i podnosi ih Skupštini na usvajanje;
6. davanje i opoziv prokure;
7. saziva sednice Skupštine, utvrđuje predlog dnevnog reda i predloge odluka po pojedinim tačkama;

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 24/26

8. utvrđuje emisionu cenu akcija i drugih hartija od vrednosti, u skladu sa članom 260. stav 2. Zakona o privrednim društvima i članom 263. stav 2. Zakona o privrednim društvima;
9. utvrđuje tržišnu vrednost akcija, u skladu sa članom 259. Zakona o privrednim društvima;
10. donosi odluku o sticanju sopstvenih akcija u skladu sa članom 282. Zakona o privrednim društvima;
11. donosi odluku o raspodeli međudividendi akcionarima, u slučaju iz člana 273. stav 2. Zakona o privrednim društvima;
12. donosi odluke o odobravanju kredita, hipoteke, zaloge i jemstva;
13. utvrđuje politiku naknade izvršnih direktora i usvaja Ugovor o radu, odnosno angažovanju izvršnih direktora
14. daje saglasnost izvršnim direktorima za preduzimanje poslova i radnji, van definisanih opisa poslova, a u skladu sa Zakonom, Statutom ili odlukama organa upravljanja;
15. usvaja globalnu unutrašnju organizaciju Društva;
16. vrši i druge poslove i donosi odluke u skladu sa Zakonom, Statutom i odlukama Skupštine.
17. donosi odluku o obrazovanju ogranka privrednog društva

Pitanja iz nadležnosti Nadzornog odbora

- ne mogu se preneti na izvršne direktore društva
- mogu se preneti u nadležnost Skupštine samo odlukom Nadzornog odbora"

Član 6.

Iza člana 75 dodaju se član 76, član 77, član 78 koji glase:

Dodaje se član 76 koji glasi:

Član 76

Politika naknada

Društvo je u obavezi da ima politiku naknada direktorima i članovima Nadzornog odbora.

Politika naknada mora biti jasna i razumljiva i u odnosu na pojedinačne delove naknade ako ih društvo predviđa mora da sadrži podatke predviđene čl. 463 a stav 2 Zakona o privrednim društvima.

U izuzetnim okolnostima neophodnih za ostvarivanje dugoročnih interesa i održivosti društva u celini ili za očuvanje imovine društva, društvo može privremeno odstupiti od politike naknade, ako su politikom naknada predviđeni uslovi za to odstupanje, elementi politike od kojih se može odstupiti i način na koji se to odstupanje sprovodi.

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 25/26

Član 7.

Dodaje se **član 77** koji glasi:

Izveštaj o naknadama

Nadzorni odbor sačinjava jednom godišnje jasan, sveobuhvatan i razumljiv izveštaj o svim naknadama koje je društvo ili sa njim povezano društvo koje posluje u okviru iste grupe društava isplatilo ili se obavezalo da isplati svakom pojedinom sadašnjem i bivšem članu nadzornog odbora, u poslednjoj poslovnoj godini koja prethodi godini u kojoj se sačinjava izveštaj.

Izveštaj o naknadama obavezno sadrži lično ime svakog lica iz stava 1 ovog člana, kao i sve podatke koje je društvo predvidelo u Politici naknada, a sve u skladu sa čl. 463b Zakona o privrednim društvima.

Revizor koji vrši reviziju godišnjih finansijskih izveštaja dužan je da izvrši reviziju izveštaja o naknadama i da o tome sačini izveštaj koji sadrži mišljenje da li izveštaj sadrži sve podatke predviđene Zakonom o privrednim društvima. Ovaj Izveštaj dostavlja se skupštini uz izveštaj o naknadama.

Društvo je dužno da izveštaj o naknadama objavi na svojoj internet stranici nakon sednice skupštine na kojoj se raspravljalo o tom izveštaju.

Izveštaj o naknadama mora biti besplatno javno dostupan najmanje deset godina od dana objavljivanja na internet stranici društva.

Izveštaj o naknadama za prethodnu poslovnu godinu razmatra se na redovnoj sednici skupštine društva.

Ako skupština društva ne usvoji izveštaj o naknadama za prethodnu poslovnu godinu, naredni izveštaj o naknadama mora da sadrži 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.

Član 8.

Dodaje se **član 78** koji glasi:

Nadzorni odbor predlaže skupštini društva Politiku naknada najmanje na svake četiri godine, kao i sve značajnije promene politike naknade.

Skupština društva odlučuje o predloženoj Politici naknade. Društvo je dužno da isplaćuje naknade samo u skladu sa politikom naknada koju je usvojila skupština.

Član 9.

Dosadašnji član 76 postaje član 79, dosadašnji član 77 postaje član 80, dosadašnji član 78 postaje član 81, dosadašnji član 79 postaje član 82, dosadašnji član 80 postaje član 83, dosadašnji član 81 postaje član 84, dosadašnji član 82 postaje član 85, dosadašnji član 83

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

Datum 29.06.2022.

List/Listova: 26/26

postaje član 86, dosadašnji član 84 postaje član 87, dosadašnji član 85 postaje član 88, dosadašnji član 86 postaje član 89, dosadašnji član 87 postaje član 90.

II Ove izmene i dopune stupaju na snagu danom donošenja.

III Po osnovu ove Odluke uraditi prečišćeni tekst Stauta Akcionarskog društva Tigar ad Pirot.

Predsednik Skupštine konstatuje da je rad današnje sednice Skupštine akcionara završen i da su sve odluke donete potrebnom većinom glasova. Zahvaljuje se svim učesnicima u radu današnje sednice.

Sednica je završena u 13h.

ZAPISNIČAR
Danijela Cenić**PREDSEDNIK SKUPŠTINE**
Slavoljub Stanković**KOMISIJA ZA GLASANJE:**
1. Marjan Stojanović, sekretar
2. Maja Manojlović, član
3. Danilo Mladenović, član