

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 1/18

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

Mesto održavanja: Velika sala Upravne zgrade Tigar a.d. Pirot
Datum: 24.06.2021. godine
Vreme početka rada: 12h
Vreme završetka rada: 12h 40min.

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.	Manić Jelisaveta	Grad Pirot	307.293
5.	Antić Olivera	Fond PIO	866.246

Akcionari glasali u odsustvu:

Red. Br.	Akcionari	Broj glasova
1.	Nikomms doo Beograd	396.283
2.	Nikola Radenković	2.910
3.	Republika Srbija	3.254.160
4.	Republički zavod za zdravstveno osiguranje	228.456

Prisutni

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

Ostali prisutni:

- Danijela Cenić, zapisničar
- Komisija za glasanje: Marjan Stojanović (sekretar komisije), Maja Manojlović i Vesna Stanisavljević.
- Aleksandra Đorđević, rukovodilac Službe računovodstva

Predsednik Skupštine, Slavoljub Stanković, otvara redovnu godišnju sednicu Skupštine akcionarskog društva Tigar Pirot, pozdravlja sve prisutne. Na osnovu podataka na današnjoj sednici prisutno je 9 učesnika sa pravom pristupa sa ukupnim brojem od 5.326.715 glasova, što predstavlja 70,31% od ukupnog broja glasova akcionarskog društva. Prema podacima i Statutu akcionarskog društva 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 će Komisija za glasanje raditi u sledećem sastavu: Marjan Stojanović (sekretar komisije), Maja Manojlović i Vesna Stanisavljević.

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 5.326.715 akcija sa pravom glasa. Na osnovu dostavljenih podataka utvrđeno je da

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 2/18

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 2020. 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 2020. 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 2021. godinu
- 4) Donošenje Odluke o imenovanju članova Nadzornog odbora Tigar ad 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 FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA TIGAR A.D. PIROT ZA 2020. 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 FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA TIGAR A.D. PIROT ZA 2020. 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: U skladu sa čl.33. stav 1 Zakona o računovodstvu, pravna lica, odnosno preduzetnici dužni su da redovne godišnje finansijske izveštaje za izveštajnu godinu dostave Agenciji za privredne registre, radi javnog objavljivanja, najkasnije do 30. juna naredne godine. Takođe, po čl.33 stav 3 Zakona o računovodstvu pravna lica koja sastavljaju konsolidovane godišnje finansijske izveštaje (matična pravna lica) dužna su da konsolidovane godišnje finansijske izveštaje za izveštajnu godinu dostave Agenciji, radi javnog objavljivanja, najkasnije do 31. jula naredne godine. Tom prilikom je Agenciji za potrebe javnog objavljivanja potrebno dostaviti Skupštinsku odluku o usvajanju godišnjih izveštaja. Sa promenom Zakona o računovodstvu, počev od finansijskih izveštaja koji se sastavljaju za 2022-u godinu u skladu sa čl.44 stav 1 i 4 rok za dostavljanje Agenciji za privredne registre, radi javnog objavljivanja, je 31.mart naredne godine za pojedinačne, odnosno 30.april naredne godine za konsolidovane izveštaje.

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 3/18

Tigar a.d.-pojedinačni bilansi

Na dan 27.05.2019. je izvršena statusna promena pripajanja zavisnih entiteta Tigar Ugostiteljstvo, Tigar Incon i Ti car trgovine, matičnoj kompaniji Tigar a.d. Iz tih razloga su podaci za Tigar a.d. neuporedivi sa podacima iz istog perioda prethodne godine. Tigar ad je u periodu januar-decembar ostvario poslovne prihode u iznosu od 2.155.373 hilj.dinara. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga su 1.746.610 hiljada dinara. Ostali poslovni prihodi iznose 372.807 hilj.dinara. Tu su knjigovodstveno obuhvaćene najvećim delom fakture bez pdv-a po osnovu interne realizacije (fakturisanje energetike, administrativnih usluga i prodaja proizvoda odnosno sirovina između fabrika) a takođe i eksterni prihodi (kao što je zakup i ostali poslovni prihodi).

Ukupni poslovni rashodi iznose 2.446.518 hilj.dinara. Na dan 31.12.2020. povećanje vrednosti zaliha iznosi 48,6 miliona dinara. Sa firmom Madirom je potpisan poseban ugovor o finansiranju proizvodnje. Madirom avansno finansira proizvodnju (nabavku repromaterijala) a gotovi proizvodi se skladište prema njihovim orderima. Uskladištene zalihe se otpremaju kupcu u skladu sa njegovim zahtevima.

Troškovi materijala iznose 774,2 miliona dinara.

Ovi troškovi su uslovljeni kako obimom proizvodnje, tako i samom strukturom proizvodnje.

Troškovi goriva i energije iznose 286,7 miliona dinara.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 772,5 miliona dinara.

Troškovi proizvodnih usluga iznose 39,4 mil.dinara.

Nematerijalni troškovi iznose 474 mil.dinara.

Iskazan je poslovni gubitak (EBIT) u iznosu od 291 mil.dinara.

Iskazan je poslovni gubitak pre amortizacije i rezervisanja (EBITDA) u iznosu od 172,9 miliona.

U ovom obračunskom periodu zabeležen je gubitak iz finansiranja u iznosu od 332,6 miliona dinara. Glavni razlog gore iskazanog finansijskog rezultata u odnosu na prethodni period jesu veći troškovi kamata. Efekti kursiranja obaveza sa valutnom klauzulom su pozitivni na rezultat preduzeća, s obzirom da je kurs evra niži u odnosu na prošlu godinu.

Rashodi kamata iznose 359,6 miliona dinara.

Finansijski prihodi iznose 33 miliona dinara.

Ostali vanredni prihodi iznose 18,8 mil.dinara.

Ostali vanredni rashodi iznose 99,3 miliona dinara i najvećim delom se odnose na obezvređenje vrednosti zaliha roba i materijala 16,6 miliona, obezvređenje nematerijalnih ulaganja i opreme 7 miliona, ispravka vrednosti pov.p.l u skladu sa preporukom DRI i promenom računovodstvenih politika u okviru koje se na tekuću godinu odnosi 7,8 miliona dinara, a na ranije periode 51,9 miliona dinara, i ostali vanredni rashodi u iznosu od 13 miliona dinara (u vidu naknada štete i slično).

Ukupan neto gubitak na nivou matične kompanije za period I-XII 2020.godine je 704,2 miliona dinara.

Vrednost ukupne imovine društva iznosi 5.053 miliona od čega fiksna imovina 3.341 miliona a obrtna imovina 1.712 miliona.

Najvecu stavku obrtne imovine čine zalihe sa 1.232 miliona (tj. 915 mil. dinara ukoliko izuzmenemo stalna sredstva namenjena prodaji (317 mil..) koja takodje ulaze u ovu bilansnu poziciju).

Takodje, veći iznos predstavljaju interna potraživanja u zemlji koja iznose 43,4 miliona i interna potraživanja u inostranstvu u iznosu od 82,9 miliona dinara

Osnovni kapital društva iznosi 3.050 miliona dinara.

Ukupne obaveze društva iznose 7,5 milijarde dinara, odnosno 7,4 milijarde dinara ukoliko se isključe dugoročna rezervisanja.

Društvo i dalje ima gubitak iznad visine kapital u iznosu od 2.462 miliona dinara.

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 4/18

Objasnenje za dobijeno mišljenje revizora

Reviziju finansijskih izveštaja za 2020. godinu radila je revizorska kuća Auditor d.o.o Beograd. Izveštaj nezavisnog revizora dostavljen je Tigru ad elektronskim putem 28.04.2021.

Za pojedinačni finansijski izveštaj za 2020.godinu Tigar ad revizori su dali Mišljenje sa rezervom. (Mišljenje za 2019.godinu je bilo takođe sa rezervom).

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

1. Nematerijalna ulaganja kapitalizovanih troškova razvoja u iznosu od 25 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 eksploitanje prema dugoročnom planu. I pored toga što je Društvo obezvređilo značajan iznos nematerijalnih ulaganja u neto iznosu od 262 miliona dinara (2014.-105 miliona, 2015- 79 miliona, 2016 – 24 miliona, 2017 – 33 miliona, 2018 – 10 miliona; 2019 – 6 miliona, 2020 – 5 miliona) revizori su naveli da postoji indikacija da su nematerijalna ulaganja iskazana po vrednosti višoj od njihove nadoknadle vrednosti, kao i da ove kategorije nemaju ekonomsku isplativost, a samim tim i opravdanost da budu u bilansima. Kako su iznosi materijalno značajni i imali bi znatan uticaj na kapital društva s jedne strane, a uzimajući u obzir činjenicu da su te kategorije iskazane i u pozicijama koje su date u UPPR-u, a kako je UPPR-om predviđen i rast prodaje u narednim godinama, ove pozicije su ostavljene u bilansima kako bi one bile predmet analize nadležnih službi, pre svega prodaje i proizvodnje i u 2021. godini.

2. Zalihe sa sporim obrtom, U iskazanim vrednostima zaliha gotovih proizvoda u iznosu od 446 mil.dinara i robe u iznosu od 80,5 mil.dinara, evidentirane su i zalihe sa usporenim obrtom, odnosno zalihe koje su starije od jedne godine. 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 16,6 miliona dinara), što je po mišljenju revizora, kada se uzme u obzir vrednost zalihe koja nema kretanje malo.

U odnosu na raniji period, Ispravka vrednosti pov.p.l je u skladu sa preporukom DRI i promenom računovodstvenih politika, (na tekući period se odnosi 7,8 miliona dinara, a na ranije periode 51,9 miliona dinara), proknjižena u 2020-oj godini, tako da po ovoj osnovi nemamo kvalifikaciju.

Tigar a.d.-konsolidovani bilans

U skladu sa čl.27 Zakona o računovodstvu, Tigar ad Pirot kao oblik povezanih preduzeća, pri čemu Tigar kao kontrolno društvo i njegova zavisna društva formiraju grupu, ima zakonsku obavezu iskazivanja Konsolidovanog finansijskog izveštaja. Konsolidovani bilans stanja i uspeha su uradjeni 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 izmadju povezanih društava. Ukupno ostvareni prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga na konsolidovanom nivou, za period januar- decembar 2020.godine, iznose 2.374.441 hiljada dinara što je 4,6 % niže u odnosu na prethodnu godinu, kada su iznosili 2.490.029 hiljada dinara. U istom periodu su poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 2.397.128 hiljada dinara, što je za 5% niže u odnosu na prošlu godinu, kada su iznosili 2.512.818 hiljada dinara. Konsolidovani poslovni rashodi u iznosu od 2.676.635 hiljada dinara niži su za 2% u odnosu na 2019. godinu kada su iznosili 2.743.791 hiljada dinara.

Struktura poslovnih rashoda u ukupnim troškovima po grupacijama je sledeća: rashodi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda učestvuju sa oko 37%; rashodi na ime troškova materijala i energije korigovani za promene zaliha i prihoda od aktiviranja učinaka učestvuju sa 33%; rashodi amortizacije i troškovi rezervisanja učestvuju sa 5% dok ostali rashodi učestvuju sa 25%.

Iskazani poslovni gubitak (EBIT) iznosi 279.507 hiljada dinara, dok je poslovni gubitak za prethodnu godinu iznosio 230.973 hiljade dinara, što predstavlja smanjenje rezultata za 48.534 hiljade dinara. Pored Tigar ad-a sa poslovnim gubitkom od 291.145 hilj.dinara negativno su

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 5/18

poslovali još, Obezbeđenje (23.912 hilj.), Tigar Inter risk (212 hilj.dinara), i Tigra Trejd Dooel (497 hilj. dinara). Pozitivne poslovne rezultate ostvarili su Slobodna Zona (32.503 hilj.), Poslovni Servis (3.294 hilj.) i Tigar Trade (462 hilj.). Iskazani poslovni gubitak pre amortizacije i rezervisanja (EBITDA) iznosi -147.290 hiljade dinara, dok je za prethodnu godinu iskazan poslovni gubitak pre amortizacije i rezervisanja od -99.044 hiljade dinara, što predstavlja pogoršanje za 48.246 hiljada dinara.

Finansijski prihodi za period I-XII 2020.godine iznose 29.686 hiljada dinara dok su za prethodnu godinu oni iznosili 26.767 hiljada dinara.

Najveći deo finansijskih prihoda čine pozitivne kursne razlike kao rezultat kretanja kursa i visokog nivoa obaveza koje imaju valutnu klauzulu.

Efekte kursiranja obaveza sa valutnom klauzulom su pozitivni na rezultat preduzeća, s obzirom da je kurs evra niži u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi finansiranja na konsolidovanom nivou, u periodu januar-decembar 2020. godine, iznose 379.332 hiljade dinara, dok su troškovi finansiranja na konsolidovanom nivou za prethodnu godinu iznosili 270.217 hiljada dinara. Najveći deo finansijskih rashoda čine troškovi kamata, koji na konsolidovanom nivou iznose 373.165 hiljada dinara dok su negativne kursne razlike i ostali finansijski rashodi 6.167 hiljada dinara. Evidentno je da je iznos kamata i dalje jako visok i značajan. Kao i na pojedinačnom nivou i ovde na konsolidovanom nivou iskazan je gubitak iz finansiranja za period januar-decembar 2020.godine u iznosu od 349,6 miliona dinara, dok je u istom periodu prethodne godine bio iskazan gubitak finansiranja u iznosu od 243,4 miliona dinara. Glavni razlog ovako iskazanog rezultata finansiranja jesu efekti kursiranja obaveza sa valutnom klauzulom i troškovi kamata. Iskazani neto gubitak na konsolidovanom nivou za period januar-decembar 2020.godine iznosi 644.061 hiljada dinara, dok je neto gubitak za prethodnu godinu iznosio 462.454 hiljade dinara.

Pored ad-a sa neto gubitkom od 704.226 hilj. dinara negativno su poslovali jos i Obezbeđenje (73.543 hilj.), Osiguranje (214 hilj.).

Pozitivne neto rezultate ostvarili su Slobodna Zona (26.357 hilj.), Poslovni Servis (3.917 hilj.) , Tigar Trade (462 hilj.) i Tigra Trejd Dooel (44 hilj.)

Na konsolidovanom nivou vrednost ukupne imovine iznosi blizu 4,8 milijardi dinara, od čega je fiksna imovina 2,9 milijardi dinara, a obrtna imovina 1,9 milijardi dinara.

Deo koji se odnosi na potraživanja u iznosu od 284 miliona dinara obuhvata potraživanja domaćih i ino kupaca. Potraživanja domaćih kupaca iznose 122 miliona dinara, dok potraživanja ino kupaca iznose 162 miliona dinara.

Osnovni kapital drustva iznosi 3.050 miliona dinara.

Na konsolidovanom nivou gubitak iznad visine kapitala je 2.8 milijarda dinara.

U pasivi, vrednost kapitala je 0, dugoročne obaveze i rezervisanja su 802 milijarde dinara, kratkoročne finansijske obaveze su 3.9 milijarde i ostale obaveze iz poslovanja iznose oko 2.9 milijardi dinara. Jedan od glavnih razloga koji je uticao na pogoršanje rezultata poslovanja jeste vanredna situacija kod nas i u čitavom svetu, izazvana širenjem virusa Covid-19, koja se ogledala i ogleda u: izvesnom zastoju u snabdevanju sirovinama, promenama planova nabavke velikih kupaca kroz otkazivanje ordera ili zaustavljanje isporuke ugovorenih ordera kako na inom tako i na domaćem tržištu, zatim u odsustvu zaposlenih izazvano pandemijom i slično.

Sam Izveštaj pored računovodstvenih iskaza sadrži i najvažnije podatke o poslovanju i događaje iz okruženja koji su uticali na poslovni rezultat, tako da je u okviru Izveštaja pored ostalog obelodanjena i izrada novog UPPR-a sa presečnim datumom 31.08.2020.godine, koji je u skladu sa Zakonom o stečaju 30.11.2020.godine predat privrednom sudu u Nišu.

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 6/18

Obrazloženje za dobijeno mišljenje revizora

Za konsolidovani finansijski izveštaj za 2020.godinu Tigra ad revizori su dali Uzdržavajuće mišljenje. (Mišljenje za 2019. godinu je takođe bilo uzdržavajuće).

Osnov za ovakvo mišljenje se uglavnom odnosi na obezvređenje različitih oblika imovine. Dve klasifikacije su iste kao kod pojedinačnog izveštaja.

1. Nematerijalna ulaganja kapitalizovanih troškova razvoja u iznosu od 25 mil.dinara.
2. Zalihe sa sporim obrtom,
3. Tigar Americas i Tigar Montenegro.

Usled nepostojanja komunikacije i finansijskih informacija od ovih društava Grupa nije konsolidovala podatke ovih zavisnih društava. Ova komercijalna preduzeća ne obavljaju više komercijalnu delatnost za koju su bila osnovana. Tigar Americas od 2012 godine ne funkcioniše, nema zaposlenih, ni poslovni prostor, ali zbog daljine i dodatnih troškova koje iziskuje, postupak gašenja još uvek nije završen. Zbog neizmirenih poreza i doprinosa, Ministarstvo finansija Republike Crne Gore je 08.04.2019.godine pokrenulo stečajni postupak nad Tigar Montenegrom. Tigar ad je svoja potraživanja prijavilo u stečajnu masu u zakonski predviđenom roku. Postupak je u toku.

Kako ova zavisna preduzeća nisu uključena u konsolidovane izveštaje, revizori „nisu mogli da procene koliki bi bio uticaj uključivanja ovih preduzeća u konsolidaciju“.

Ono što je važno naglasiti je to da nema nikakvih dodatnih troškova vezanih za poslovanje ovih 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 izvestioca, 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.

Diskusije po navedenim pitanjima nije bilo. Pristupilo se tajnom glasanju za prvu tačku dnevnog reda- **Donošenje Odluke o usvajanju Finansijskog izveštaja Tigar a.d. Pirot za 2020. godinu i izveštaja u vezi sa finansijskim izveštajem: Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju, Izveštaj Nadzornog odbora i Izveštaj revizora**

Prisutan broj glasova: 5.326.715

Potrebno glasova za usvajanje: 2.663.358

Ukupno glasova "ZA": 5.326.715

Ukupno glasova "PROTIV": 0

Ukupno glasova "UZDRŽAN": 0

Nakon glasanja, predsednik Skupštine konstatuje da je jednoglasno doneta sledeća

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 7/18

ODLUKA**o usvajanju Finansijskog izveštaja Akcionarskog društva Tigar Pirot
za 2020. godinu i izveštaja u vezi sa finansijskim izveštajem**

1. Usvaja se Finansijski izveštaj Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2020. godinu, kao i izveštaji u vezi sa Finansijskim izveštajem i to:

- Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju Tigar ad Pirot za 2020. godinu
- Izveštaj Nadzornog odbora Tigar ad Pirot za 2020. godinu
- Izveštaj revizora Auditor doo Beograd

2. U Bilansu uspeha Finansijskog izveštaja za period januar – decembar 2020. godinu Akcionarsko društvo Tigar, Pirot iskazalo je sledeće rezultate:

BILANS USPEHA U HILJADAMA DINARA	januar- decembar 2020	januar- decembar 2019
PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA		
A. POSLOVNI PRIHODI	2.155.373	2.272.450
I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE	35.956	26.926
II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	1.746.610	1.855.607
III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.		
IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	372.807	389.917
RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA		
B. POSLOVNI RASHODI	2.446.518	2.496.938
I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	29.858	22.045
II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE		
III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	49.009	102.553
IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	582	
V. TROŠKOVI MATERIJALA	774.214	875.505
VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	286.714	299.935
VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	772.483	940.694
VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	39.401	42.379
IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	114.975	114.997
X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	3.310	1.823
XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	473.990	302.113
V. POSLOVNI DOBITAK		
G. POSLOVNI GUBITAK	291.145	224.488
D. FINANSIJSKI PRIHODI	33.064	55.063
I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	4.288	29.360
II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	920	627
III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	27.856	25.076
Đ. FINANSIJSKI RASHODI	365.625	265.618
I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	2.359	2.933
II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	359.574	255.159
III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	3.692	7.526
E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA		
Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA	332.561	210.555

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 8/18

Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	105	12.042
I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	11.274	747
J. OSTALI PRIHODI	18.691	82.656
K. OSTALI RASHODI	33.683	72.069
L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA		
LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	649.867	413.161
M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA		
N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	54.359	1.647
NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA		
O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	704.226	414.808
P. POREZ NA DOBITAK		
I. PORESKE RASHODI PERIODA		
II. ODLOŽENI PORESKE RASHODI PERIODA		
III. ODLOŽENI PORESKE PRIHODI PERIODA		
R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA		
S. NETO DOBITAK		
T. NETO GUBITAK	704.226	414.808

3. U bilansu stanja iz Finansijskog izveštaja na dan 31.12.2020. godine Akcionarsko društvo Tigar Pirot iskazalo je sledeće pozicije:

BILANS STANJA U HILJADAMA DINARA			
AKTIVA	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
B. STALNA IMOVINA	3.340.597	3.447.453	3.475.454
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	35.678	61.543	94.349
Ulaganja u razvoj	25.121	54.138	87.642
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	1.608	1.806	46
Gudvil			
Ostala nematerijalna imovina			
Nematerijalna imovina u pripremi	8.949	5.599	6.661
Avansi za nematerijalnu imovinu			
II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	3.148.248	3.215.950	3.045.818
Zemljište	622.364	622.744	518.526
Građevinski objekti	2.011.184	2.048.229	1.775.894
Postrojenja i oprema	443.922	480.702	523.133
Investicione nekretnine	37.452	37.114	165.481
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema			
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	33.326	27.161	61.784
Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi			1.000
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu			

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 9/18

III. BIOLOŠKA SREDSTVA			
IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	156.671	169.960	335.287
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	153.233	162.574	329.133
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima		2.885	491
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	436	466	466
Ostali dugoročni finansijski plasmani	3.002	4.035	5.197
V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA			
G. OBRTNA IMOVINA	1.712.250	1.603.037	1.841.845
I. ZALIHE	1.231.660	1.202.142	1.094.468
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	183.196	189.353	181.602
Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	173.578	197.092	202.141
Gotovi proizvodi	446.072	379.747	281.107
Roba	80.492	95.466	94.229
Stalna sredstva namenjena prodaji	316.780	316.780	316.780
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	31.542	23.704	18.609
II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	220.688	249.314	487.397
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	43.460	30.154	281.591
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	81.890	129.496	105.625
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	3.500	2.372	593
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica			
Kupci u zemlji	40.917	41.271	49.671
Kupci u inostranstvu	50.921	46.021	49.917
Ostala potraživanja po osnovu prodaje			
III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA			
IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	27.160	44.306	38.224
V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA			
VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	1.205	1.205	98.452
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	1.205	1.205	63.038
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica			
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji			
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu			
Ostali kratkoročni finansijski plasmani			35.414
VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	164.298	30.527	34.171
VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	39.968	43.683	71.866
IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	27.271	31.860	17.267
D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA	5.052.847	5.050.490	5.317.299
Đ. VANBILANSNA AKTIVA	390.457	390.480	391.583
PASIVA	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
A. KAPITAL		0	0
I. OSNOVNI KAPITAL	3.050.432	3.050.432	3.049.389
Akcijski kapital	3.050.432	3.050.432	3.049.389
IV. REZERVE	143	143	143

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 10/18

V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	244.680	243.152	231.281
VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA			
VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	29.184	17.831	264
VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK			
Neraspoređeni dobitak ranijih godina			
Neraspoređeni dobitak tekuće godine			
IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE			
X. GUBITAK	5.728.569	5.024.343	4.220.153
Gubitak ranijih godina	5.024.343	4.609.535	3.792.978
Gubitak tekuće godine	704.226	414.808	427.175
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	783.090	1.361.678	2.084.375
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	79.320	65.653	69.769
Rezervisanja za troškove u garantnom roku			
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava			
Rezervisanja za troškove restrukturiranja			
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	79.320	65.653	42.171
Rezervisanja za troškove sudskih sporova			27.598
Ostala dugoročna rezervisanja			
II. DUGOROČNE OBAVEZE	703.770	1.296.025	2.014.606
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital			1.043
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima			
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima			
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana			
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	681.692	1.234.874	1.455.254
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu			378.426
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga			
Ostale dugoročne obaveze	22.078	61.151	179.883
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	764	764	
G. KRATKOROČNE OBAVEZE	6.731.491	5.436.495	4.172.528
I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	3.943.427	3.141.372	2.377.283
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	15.864	14.913	17.135
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	3.927.563	3.126.459	2.360.148
II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	63.519	66.449	72.125
III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA	910.360	954.649	809.454
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	108.029	96.836	60.468
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	16.672	18.145	17.909
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji	3.936	2.985	2.068
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu			
Dobavljači u zemlji	382.739	377.313	334.104
Dobavljači u inostranstvu	398.984	459.370	394.905

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 11/18

Ostale obaveze iz poslovanja			
IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	1.677.535	1.159.521	842.654
V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST			
VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	23.117	6.375	5.491
VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	113.533	108.129	65.521
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	2.462.498	1.748.447	939.604
D. UKUPNA PASIVA	5.052.847	5.050.490	5.317.299
G. VANBILANSNA PASIVA	390.457	390.480	391.583

4. Finansijski izveštaj Tigar ad Pirot za 2020. 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 finansijskog izveštaja Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2020. godinu i izveštaja u vezi sa Konsolidovanim finansijskim izveštajem: Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju, Izveštaj Nadzornog odbora I Izveštaj revizora**

Prisutan broj glasova: 5.326.715

Potrebno glasova za usvajanje: 2.663.358

Ukupno glasova "ZA": 5.326.715

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 2020. godinu i izveštaja u vezi sa Konsolidovanim finansijskim izveštajem

1. Usvaja se Konsolidovani finansijski izveštaj Akcionarskog društva Tigar, Pirot za 2020. godinu, kao i izveštaji u vezi sa Konsolidovanim finansijskim izveštajem, i to:

-Izveštaj Izvršnog odbora o poslovanju Tigar ad Pirot za 2020. god.

-Izveštaj Nadzornog odbora Tigar ad Pirot za 2020.god.

-Izveštaj revizora Auditor doo Beograd

2. U Konsolidovanom Bilansu uspeha za period januar – decembar 2020. god., Akcionarsko društvo Tigar Pirot iskazalo je sledeće rezultate:

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 12/18

BILANS USPEHA U HILJADAMA DINARA	januar-december 2020	januar-december 2019
PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA		
A. POSLOVNI PRIHODI	2.397.128	2.512.818
I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE	38.442	14.733
II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	2.335.999	2.475.296
III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	6835	315
IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	15.852	22.474
RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA		
B. POSLOVNI RASHODI	2.676.635	2.743.791
I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	26.362	15.500
II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE		480
III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	47.187	118.622
IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA		
V. TROŠKOVI MATERIJALA	736.806	838.188
VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	183.281	197.569
VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	998.899	1.185.989
VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	343.182	363.991
IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	128.033	129.022
X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	4.184	2.907
XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	303.075	129.727
V. POSLOVNI DOBITAK		
G. POSLOVNI GUBITAK	279.507	230.973
D. FINANSIJSKI PRIHODI	29.686	26.767
I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	766	664
II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1034	738
III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	27.886	25.365
Đ. FINANSIJSKI RASHODI	379.332	270.217
I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	1.408	1.867
II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	373.165	259.967
III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	4.759	8.383
E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA		
Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA	349.646	243.450
Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	4.020	15.837
I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	11.184	3.929
J. OSTALI PRIHODI	26.149	92.442
K. OSTALI RASHODI	34.989	84.353
L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA		
LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	645.157	454.426
M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	5.559	

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 13/18

N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA		1.700
NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA		
O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	639.598	456.126
P. POREZ NA DOBITAK		
I. PORESKI RASHOD PERIODA	4.497	5.872
II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	438	472
III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	472	16
R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA		
S. NETO DOBITAK		
T. NETO GUBITAK	644.061	462.454

3. U Konsolidovanom Bilansu stanja na dan 31.12.2020.god. Akcionarsko drustvo Tigar, Piro

iskazalo je sledeće vrednosti:

BILANS STANJA U HILJADAMA DINARA			
AKTIVA	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
B. STALNA IMOVINA	2.882.129	2.966.511	3.045.923
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	38.545	62.825	96.131
Ulaganja u razvoj	25.121	54.138	87.770
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	2.433	2.853	1.700
Nematerijalna imovina u pripremi	10.991	5.834	6.661
II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	2.840.146	2.896.300	2.943.638
Zemljište	606.846	607.226	520.943
Građevinski objekti	1.656.890	1.696.720	1.725.244
Postrojenja i oprema	499.414	527.686	550.534
Investicione nekretnine	37.452	37.114	83.252
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	39.233	27.161	62.184
Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i	311	393	
Opremi			1.481
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu			0
III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0	0	0
IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	3.438	7.386	6.154
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica		0	0
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima		2.885	491
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od	436	466	
vrednosti raspoložive za prodaju			466
Ostali dugoročni finansijski plasmani	3.002	4.035	5.197
V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	0	0	0
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	2.967	2.942	3.425
G. OBRTNA IMOVINA	1.942.362	1.754.903	1.751.946
I. ZALIHE	1.300.673	1.275.888	1.184.249
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	184.042	190.211	188.025

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 14/18

Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	173.578	197.092	202.141
Gotovi proizvodi	446.072	379.747	281.107
Roba	147.418	165.569	167.797
Stalna sredstva namenjena prodaji	316.780	316.780	316.780
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	32.783	26.489	28.399
II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	284.007	259.232	265.811
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	3.607	2.445	1.412
Kupci u zemlji	118.493	111.023	126.214
Kupci u inostranstvu	161.907	145.764	138.185
III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA		382	0
IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	33.754	50.265	80.563
V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO	0	0	
FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA			0
VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0	0	0
VII. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA	244.390	84.904	120.114
VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	42.939	45.704	76.018
IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	36.599	38.528	25.191
D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA	4.827.458	4.724.356	4.801.294
Đ. VANBILANSNA AKTIVA	439.265	439.288	437.465
PASIVA	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
A. KAPITAL	0	0	0
I. OSNOVNI KAPITAL	3.050.432	3.050.432	3.049.389
Akcijski kapital	3.050.432	3.050.432	3.049.389
II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0	0	0
III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0	0	0
IV. REZERVE	3.944	3.945	3.946
V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	244.826	243.298	231.427
VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD	113.307	102.541	
VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG			
SVEOBUHVAATNOG REZULTATA			102.541
VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD	37.028	23.912	
VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG			
SVEOBUHVAATNOG REZULTATA			4.646
VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK	0	0	0
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0	0	0
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0	0	0
IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	91.292	101.405	102.158
X. GUBITAK	6.242.193	5.590.470	5.120.785
Gubitak ranijih godina	5.590.470	5.120.785	4.542.278
Gubitak tekuće godine	651.723	469.685	578.507
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	802.336	1.371.826	2.085.463

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 15/18

I. DUGOROČNA REZERVISANJA	97.108	80.363	82.000
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	97.108	78.653	52.692
Rezervisanja za troškove sudskih sporova		1.710	29.308
II. DUGOROČNE OBAVEZE	705.228	1.291.463	2.003.463
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0	0	1.043
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	681.692	1.234.874	1.455.254
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	6.020		378.426
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0	0	0
Ostale dugoročne obaveze	17.516	56.589	168.740
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0	0	0
G. KRATKOROČNE OBAVEZE	6.800.542	5.465.291	4.351.801
I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	3.924.326	3.120.456	2.360.159
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	3.924.326	3.120.456	2.360.159
II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	64.786	68.795	79.127
III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA	866.251	916.058	856.164
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji	4.257	3.306	2.566
Dobavljači u zemlji	411.701	406.165	415.449
Dobavljači u inostranstvu	450.249	506.495	434.205
Ostale obaveze iz poslovanja	44	92	3.944
IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	1.780.175	1.223.709	945.574
V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	14.971	4.277	8.267
VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	23.572	6.766	6.293
VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	126.461	125.230	96.217
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	2.775.420	2.112.761	1.635.970
Đ. UKUPNA PASIVA	4.827.458	4.724.356	4.801.294
G. VANBILANSNA PASIVA	439.265	439.288	437.465

4. Konsolidovani Finansijski izveštaj Tigar ad Pirot za 2020. 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 2021. GODINU**

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 2021.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,

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 16/18

MDM revizija, KPMG revizija, BDO revizija, FINODIT preduzeće za reviziju, Moore Stephans revizija, PKF revizija, Preduzeće za reviziju i konsalting Stanišić Audit doo).

Na Upućen zahtev odgovorile su dve revizorske kuće i to:

- Preduzeće za reviziju i konsalting Stanišić Audit doo, Beograd, (iznos naknade 9.400 EUR (neto), 11.280 EUR (bruto))
- Moore Stephans revizija i računovodstvo d.o.o., Beograd (iznos naknade 11.000 EUR (neto), 13.200 EUR (bruto))

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

Prema članu 50 Zakona o reviziji Društvo za reviziju može da obavlja najviše 10 godina uzastopno reviziju kod istog društva od javnog interesa od početka obavljanja revizije, osim ako posebnim zakonom nije drugačije određeno.

Prema odredbama člana 54. Zakonom o tržištu kapitala ("Sl.glasnik RS", br. 31/2011, 112/2015 I 2018/2016), pravno lice koje obavlja reviziju može obaviti najviše pet uzastopnih revizija godišnjih finansijskih izveštaja kod istog javnog društva. Kako ovih ograničenja nemamo 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

- Preduzeće za reviziju i konsalting Stanišić Audit doo, Beograd
- za nezavisnog revizora Akcionarskog društva Tigar, Pirot i njegovih zavisnih preduzeća za 2021.

Razlozi za prihvatanje ponude:

Preduzeće za reviziju i konsalting Stanišić Audit d.o.o. Beograd se nalazi među vodećim domaćim preduzećima za reviziju i konsalting, koje sa timom profesionalaca može da realizuje usluge vrhunskog kvaliteta na način da se kroz poslove revizije i konsaltinga unapredi i kvalitet poslovanja društva koje koristi njihove usluge. Ovo preduzeće ima dugogodišnju tradiciju poslovanja i uspešno obavljene revizije kod pravnih lica različitih delatnosti (između ostalog u oblasti proizvodnje, trgovine i uslužnih delatnosti).

Preduzeće za reviziju i konsalting Stanišić Audit doo je ujedno i revizorska kuća koja je u Tigar ad-u, u periodu od 2015-2019 godine, bila angažovana na ovim poslovima. Svoje usluge je pružila u skladu sa ugovorenim obavezama, u zadatim rokovima I na kvalitetan način. Imajući u vidu da je upoznata sa stanjem imovine i obaveza, ima uvid u naše dosadašnje poslovanje smatramo da će sam postupak revizije biti u toj meri jednostavniji I efikasniji.

Predsednik Skupštine otvara diskusiju u okviru ove tačke dnevnog reda.

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 2021.godinu.**

Prisutan broj glasova: 5.326.715

Potrebno glasova za usvajanje: 2.663.358

Ukupno glasova "ZA": 5.326.715

Ukupno glasova "PROTIV": 0

Ukupno glasova "UZDRŽAN": 0

Nakon glasanja, predsednik Skupštine konstatuje da je jednoglasno doneta sledeća

**Tigar**®TIGAR a.d. Pirot
SKUPŠTINA

ZAPISNIK

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 17/18

O D L U K A
o izboru nezavisnog revizora
Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2021. godinu

1. Bira se **Preduzeće za reviziju i konsalting Stanišić Audit d.o.o. Beograd** za nezavisnog revizora Akcionarskog društva Tigar Pirot za 2021.godinu.
2. Ugovorom o vršenju revizije regulisaće se međusobna prava i obaveze.
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

IV
DONOŠENJE ODLUKE O IMENOVANJU ČLANOVA
NADZORNOG ODBORA TIGAR AD PIROT

Slavoljub Stanković: Obzirom da je mandatni period istekao, predlog kandidata za članove Nadzornog odbora Tigar ad dao je sam Nadzorni odbor, vodeći računa pre svega o tome da predloženi kandidati ispunjavaju zakonske uslove za članstvo u Nadzornom odboru predviđene odredbama Zakona o privrednim društvima, a da svojim znanjem i iskustvom iz određenih oblasti od značaja za poslovanje Društva, mogu doprineti uspešnom funkcionisanju Nadzornog odbora. Nadzorni odbor je predložio isti sastav u kome je radio do sada i to sledeće članove: Vladimir Ilić, Jelena Bečanović, Dejan Jovešić, Milutin Radenković, Dragana Tončić, Ljiljana Komlenski, Živorad Bojičić.

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 imenovanju članova Nadzornog odbora Tigar ad Pirot**

Prisutan broj glasova: 5.326.715

Potrebno glasova za usvajanje: 2.663.358

Ukupno glasova "ZA": 5.326.715

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 imenovanju članova Nadzornog odbora
Akcionarskog društva Tigar Pirot

1. Za članove Nadzornog odbora Akcionarskog društva Tigar Pirot imenuju se:

- | | |
|----------------------|--------------------|
| - Vladimir Ilić | JMBG 0508977710042 |
| - Jelena Bečanović | JMBG 3103976267995 |
| - Dejan Jovešić | JMBG 3005978802578 |
| - Ljiljana Komlenski | JMBG 0304968715207 |
| - Milutin Radenković | JMBG 0401955710015 |
| - Dragana Tončić | JMBG 2511970737512 |
| - Živorad Bojičić | JMBG 1608966771420 |

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

Datum 24.06.2021.

List/Listova: 18/18

2. Članovi Nadzornog odbora Tigar ad Pirot se imenuju na period od četiri godine.
3. Članovi Nadzornog odbora svoja prava i obaveze ostvaruje u skladu sa zakonskim propisima i internim aktima Društva, kojima se uređuju statusna pitanja, delokrug, način rada i odlučivanja Nadzornog odbora.
4. Članovi Nadzornog odbora Tigar ad Pirot registruju se u skladu sa zakonom o registraciji.
5. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

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 40min.

ZAPISNIČAR

Danijela Cenić

PREDSEDNİK SKUPŠTINE

Slavoljub Stanković

KOMISIJA ZA GLASANJE:

1. Marjan Stojanović, sekretar
2. Maja Manojlović, član
3. Vesna stanisavljević, član