

**ТД МАКОШПЕД АД СКОПЈЕ**



**ИЗВЕШТАЈ**  
**За работата на одборот на директори**  
**за 2017 година**

**Доставено до годишно собрание на**  
**Акционери на ТД Макошпед АД**

Согласно Законот за трговски друштва и Статутот на ТД Макошпед АД Скопје, на одборот на директори му се дадени најшироки овластувања во управувањето со друштвото во рамките на предметот на работењето на друштвото. Согласно овластувањата кои произлегуваат од законот и статутот на друштвото неизвршните членови на одборот на директори се грижат за утврдување на деловната политика на друштвото, ги донесуваат плановите, програмите и другите општи акти на друштвото и даваат насоки за нивно споредување, ги донесуваат актите на деловната политика, а како посебни овластувања им се дадени вршењето надзор над работењето на извршниот директор и право да вршат увид и да ги проверуваат книгите и документите на друштвото.

Во рамките на овие надлежности, неизвршните членови во овој извештаен период своите активности и работењето особено го насочија кон продолжување на профитабилното работење на друштвото, континуирано управување со ризиците во работењето, планирањето, развој и промоција на услугите, усогласување на актите и политиките со измените во законската и подзаконската регулатива.

Одборот на директори согласно статутот брои пет члена од кои еден е извршен и четири неизвршни членови од кои еден е независен. членови на одборот на директори се:

- Председател Лидија Трајковиќ
- Извршен член Марија Каранфиловиќ
- Неизвршен член Никола Лазаров
- Неизвршен член Коста Младеноски (поднесена оставка на ден 30.01.2018 година со арх.бр. 03-59)
- Независен член Јасмина Цветаноска

Во рамки на своите надлежности согласно статутот на друштвото почнувајќи од чл.36 до чл.56 одборот на директори своето работење го остваруваше на своите редовни седници.

Во деловната 2017 година органот на друштвото во овој состав кој беше избран на конститутивната седница одржана на 22.05.2017 год одржа петнаесет седници. Органот на управување преку претседателот на одборот седниците ги свикуваше и одржуваше согласно одредбите од законот за трговските друштва со утврден дневен ред, материјали по точките од дневениот ред и обезбедено

присуство на потребен број членови за исполнување на кворум за полноправно одлучување.

#### **РАЗГЛЕДУВАЊЕ И УСВОЈУВАЊЕ НА ИЗВЕШТАИ**

Од извештаите кои се разгледувани од страна на одборот на директори ги разгледуваше следните:

- извештај за постигнати ефекти и резултати од работењето на друштвото на извршен директор за период од 01.01-30.06.2017 година, 01.01-30.09.2017 година, 01.01-31.12.2017 година
- полугодишен извештај на службата за внатрешна ревизија на друштвото за 2017 година;

По истите е дискутирано, донесени се соодветни заклучоци и насоки за понатамошен развој на друштвото, и донесени се одлуки за одобрување на истите.

#### **РАЗГЛЕДУВАЊЕ И УСВОЈУВАЊЕ НА ДЕЛОВЕН ПЛАН И ПЛАН НА СЛУЖБАТА ЗА ВНАТРЕШНА РЕВИЗИЈА ЗА 2018 ГОДИНА**

- по предлог на одделот за финансии до одборот на директори беше доставен предлог деловен план за работа на друштвото за 2018 година. Планот е изработен врз база на предвидувањата за остварувањата заклучно со 2017 година. одборот на директори го разгледа деловниот план и ценејќи ја целокупната работа на друштвото во изминатиот период и развој на економијата во земјата го одобри планот и донесе одлука за усвојување на истиот.
- На седницата на одборот на директори беше доставен и планот на службата за внатрешна ревизија за 2018 година. Истиот беше разгледан и одборот донесе одлука за одобрување.

#### **ПОЗНАЧАЈНИ ОДЛУКИ КОИ ГИ ДОНЕСЕ ОДБОРОТ ВО 2017 ГОДИНА**

- Одлука за продажба на недвижен имот број 02-169/06
- Одлука за вложување на друштвото со откуп на сопствени хартии од вредност број 02-221/03
- Одлука за вложување на друштвото со купување хартии од вредност број 02-221/04
- Одлука за продажба на деловен простор со број 02-268-02/02
- Одлука за продажба на деловен простор со број 02-268-02/03

- Одлука за полугодишен извештај за постигнати ефекти и резултати од работењето на друштвото на извршен директор од 01.01.2017 – 30.06.2017 година број 02-281/02-02
- Одлука за полугодишен извештај на службата за внатрешна ревизија на друштвото за 2017 година број 02-081/02-03
- Одлука за вложување на друштвото со купување хартии од вредност број 02-281/02-06
- Одлука за вложување на друштвото со купување хартии од вредност број 02-455/2
- Одлука за извештај за постигнати ефекти и резултати од работењето на друштвото на извршен директор од за период од 01.01-30.09.2017 година број 02-464/02
- Одлука за усвојување на предлозите за експропријација од Државно правобранителство на РМ број 02-464/06
- Одлука за одобрување на предлог годишниот план на Службата за внатрешна ревизија за 2018 година број 02-537/02
- Одлука за прифаќање на деловниот план на ТД Макошпед АД Скопје за 2018 година број 02-558/02
- Одлука за усвојување на извештајот за попис изработен од централна пописна комисија со број 02-50/04 од 25.01.2018 година

Одборот на директори ги разгледа и одобри годишната сметка за 2017 година, финансиските извештаи ревидирани од страна на независен ревизор со мислење и годишниот извештај за работењето на друштвото во 2017 година.

Неизвршните членови во рамки на своите овластувања го разгледаа и одобрија годишниот извештај од службата за внатрешна ревизија за 2017 година.

## **КОНТРОЛА НА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ**

Неизвршните членови на одборот на директори на ТД Макошпед АД Скопје, согласно своите надлежности, континуирано го следеа финансиското работење на друштвото.

Неизвршните членови на одборот на директори на ТД Макошпед АД Скопје, континуирано следејќи го финансиското работење на друштвото и делувајќи во согласност со системот за внатрешна контрола и процедури го заклучија следното:

## КОНТРОЛА И ПРОЦЕДУРИ

Менаџментот на друштвото изврши оценка на ефикасноста на процедурите и контролите на обелоденување, заклучно со 31.12.2017 година и заклучи дека таквите контроли и процедури се ефективни и ефикасни, во согласност со законската регулатива.

Неизвршните членови на одборот на директори на ТД Макошпед АД Скопје согласно обврските кои произлегуваат од член 480 став 3 од Законот за трговски друштва го следеа работењето на друштвото во деловната 2017 година, а особено Извештајот за работењето на одборот на директори на друштвото и финансиските извештаи и по спроведената интерна контрола од нивна страна, го поднесоа следниот годишен извештај за резултатите од извршена контрола:

1. Неизвршните членови на одборот на директори на друштвото се одговорни за воспоставување и одржување на адекватна внатрешна контрола на финансиското известување на ТД Макошпед АД Скопје. Внатрешната контрола на финансиското известување е процес дизајниран со цел обезбедување респектабилна гаранција во врска со точноста на финансиското известување и подготовка на финансиските извештаи за целите на надворешното известување, а во согласност со прифатените сметководствени стандарди во Република Македонија. Секој систем за внатрешна контрола, независно од тоа колку успешно е дизајниран, има наследени ограничувања. Имајќи го тоа во предвид и нашиот систем со сета желба за ефективна контрола обезбедува само разумна гаранција, со респект кон подготвувањето и презентацијата на финансиските извештаи.
2. За годината којшто заврши на 31.12.2017 година, неизвршните членови на одборот на директори ја испитуваа објективноста на финансиските извештаи, како и ревидираните финансиски извештаи и утврдија дека финансиските извештаи објективно ја претставуваат финансиската состојба, во сите значајни аспекти од работењето на фирмата.
3. Неизвршните членови на одборот на директори веруваат дека воспоставениот систем за внатрешна контрола за

финансиското известување и финансиските извештаи дава реален приказ на состојбите без материјални слабости за годината која заврши на 31.12.2017 година.

4. ”Б и Љ” Боро и Љупчо Д.О.О. Скопје, овластен ревизор, назначен за вршење ревизија на финансиските извештаи на ТД Макошпед АД Скопје, за годината која заврши, издаде извештај со кој се потврдува реалноста и објективноста на финансиските извештаи на ТД Макошпед АД Скопје.

### **Промени во внатрешната контрола на финансиското известување**

Неизвршните членови на одборот на директори на ТД Макошпед АД Скопје, потврдуваат дека при внатрешна контрола на финансиските известувања за годината која заврши, не беа променети критериумите за контрола, кои влијаеа или можеа да влијаат на материјалните аспекти на спроведената внатрешна контрола на финансиските извештаи.

Скопје, 2018 година

1. Лидија Трајковиќ \_\_\_\_\_ Претседател на одборот на директори
2. Никола Лазаров \_\_\_\_\_ Неизвршен член
3. Јасмина Цветаноска \_\_\_\_\_ Независен член