

**ТД МАКОШПЕД АД СКОПЈЕ**

■

**ИЗВЕШТАЈ**

**од неизвршните членови на Одборот на директори за резултатите  
од контролата на работењето на друштвото во 2020 година**

## **Доставено до годишно собрание на Акционери на ТД МАКОШПЕД АД**

**I.**

Согласно Законот за трговски друштва и Статутот на ТД МАКОШПЕД АД Скопје, на Одборот на директори како орган на управување на друштвото му се дадени најшироки овластувања во управувањето во рамките на предметот на работењето на друштвото и согласно позитивните законски прописи кои се на сила. Согласно овластувањата кои произлегуваат од законот и статутот на друштвото неизвршните членови на одборот на директори ја утврдуваат деловната политика на друштвото, ги усвојуваат деловниот план за работа на друштвото, донесуваат програми и други општи акти на друштвото, даваат насоки за нивно спроведување, ги донесуваат актите на деловната политика, а како посебно овластување им е дадено вршењето надзор над работењето на извршниот член на Одборот на директори и право да вршат увид и да ги проверуваат книгите и документите на друштвото.

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

Во рамки на своите надлежности согласно одредбите од статутот на друштвото поконкретно опишани од чл.36 до чл.56 Одборот на директори своето работење го остваруваше на своите редовни седници.

На годишното собрание на акционери кое се одржа на ден 28.05.2020 година акционерите на Собранието избраа нов член на органот на управување и истиот брои 4 члена.

На ден 24.04.2020 година независниот член Елена Спиреска Кочевска до Друштвото и до органот на управување достави известување со арх.бр 03-135 и прилог оставка заверена на нотар со која го известува органот дека заклучно со 20.05.2020 година не е повеќе член на органот на управување, со што органот на управување ја продолжи својата работа со 3 члена.

Во деловната 2020 година органот на управување на друштвото одржа 10 седници на кои се донесени 43 одлуки. Согласно одредбите од законот за трговските друштва претседателот ги свикуваше и одржуваше седниците со утврден дневен ред, материјали по точките од дневениот ред и обезбедено присуство на потребен број членови за исполнување на кворум за полноправно одлучување.

## **II. РАЗГЛЕДУВАЊЕ, УСВОЈУВАЊЕ НА ИЗВЕШТАИ И ПОЗНАЧАЈНИ ОДЛУКИ**

Одборот на директори во текот на деловната година ги разгледуваше следните извештаи:

- месечни извештај за постигнатите ефекти и резултати од работењето на Друштвото од извршен директор ;
- тримесечен извештај за постигнатите ефекти и резултати од работењето на Друштвото од извршен директор;
- неревидирани финансиски извештаи за период 01.01-31.03; 01.01-30.06; 01.01-30.09 и 01.01-31.12.
- годишен извештај за постигнатите ефекти и резултати од работењето на Друштвото од извршен директор;
- полугодишен и годишен извештај на службата за внатрешна ревизија на друштвото за 2020 година;

Усвоените извештаи членовите на органот на управување на одржаните седници детално ги разгледаа, дискутираа по истите, донесоа соодветни заклучоци и насоки за понатамошна работа на друштвото, и донесоа одлуки за одобрување на истите. Позначајни одлуки кои ги донесе одборот во 2020 година се 7 одлуки со арх. број 02-264/02-02 од 31.08.2020 година, со арх. Број 339/02-02 од 04.11.2020 година, со арх. Број 02-264/02-03 од 31.08.2020 година, со арх. Број 02-173/04 од 01.06.2020 година, со арх. Број 02-50/03 од 07.02.2020 година, со арх. Број 02-134/02 од 23.04.2020 година и со арх. Број 02-134/3 од 23.04.2020 година.

## **III 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 преку:

- редовно разгледување на извештаите на извршниот директор
- разгледување на годишната сметка, финансискиот извештај и годишниот извештај за работењето на друштвото
- разгледување на извештајот на овластениот ревизор
- донесување на Одлуки за кои согласно Закон и Статутот е надлежен Одборот на директори.

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

## **IV. КОНТРОЛА И ПРОЦЕДУРИ**

Менаџментот на друштвото изврши оценка на ефикасноста во

спроведувањето на процедурите и контролите на обелоденување заклучно со 31.12.2020 година и утврди 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 и редовно го контролираа работењето на друштвото во деловната 2020 година, а особено контрола на финансиските извештаи и по спроведената интерна контрола од нивна страна, го поднесоа следниот годишен извештај за резултатите од извршена контрола :

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 С.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.

За годината која што заврши на 31.12.2020 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.

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 31.12.2020 година.

ПЕЦЕВ РЕВИЗИЈА ДООЕЛ 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.

## **VI. 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 влијаат или можеа да влијаат на материјалните аспекти на спроведената внатрешна контрола на финансиските извештаи.

Скопје, 25.03.2021 година

### **Неизвршни членови на Одбор на директори на ТД МАКОШПЕД АД Скопје :**

1. Лидија Трајковиќ \_\_\_\_\_ Неизвршен член - Претседател
2. Никола Лазаров \_\_\_\_\_ Неизвршен член
3. Гоце Димитриевски \_\_\_\_\_ Неизвршен член