

Nadzorni odbor

Ur. broj: 1050/2012

**GLAVNA SKUPŠTINA
Metalske industrije Varaždin d.d.
putem Uprave društva****PREDMET: Izvješće o obavljenom nadzoru vođenja poslova društva
i ispitivanju financijskih izvješća za 2011. godinu**

Nadzorni odbor podnosi ovo Izvješće Glavnoj skupštini društva temeljem odredbe članka 263. stavak 1. i odredbe članka 300. c stavak 2. Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine br. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09).

U skladu su pravima i obvezama utvrđenim u Statutu dioničkog društva Metalska industrija Varaždin i Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor je nadzirao poslovanje društva kao i vođenje poslova od strane Uprave na način da je kvartalno ispitivao rezultate poslovanja i donosio odluke utvrđene Statutom društva te ispitivalo kroz informacije Uprave da li društvo djeluje sukladno zakonskim propisima, odredbama Statuta, odlukama Glavne skupštine i Nadzornog odbora.

Nadzorni odbor Metalske industrije Varaždin d.d. je tijekom 2011. godine održao sedam sjednica o kojima su vođeni zapisnici koji su u izvorniku pohranjeni u društvu. Nadzorni odbor u 2011. godini nije imenovao komisije zbog pripreme odluka koje donosi i nadzora njihova provođenja temeljem odredbe članka 264. stavak 3. Zakona o trgovačkim društvima, već je neposredno nadzirao provođenje svojih odluka analizom njihovog izvršenja na svojim sjednicama o čemu je informacije i izvještaje podnosila Uprava.

Na svojim sjednicama tijekom 2011. godine Nadzorni odbor je raspravljao i donio odluke koje se odnose na davanje suglasnosti za investiciju regeneracije pijeska te na Godišnji plan poslovanja društva za 2012. godinu, kvartalna, polugodišnja i godišnja financijska izvješća te povećanje okvira za financijsko praćenje, razmatrao izvještaj o stanju društva i koncerna, ispitivao temeljna i konsolidirana financijska izvješća te dao suglasnost na financijska izvješća i utvrdio prijedloge ostalih odluka koji su upućeni Glavnoj skupštini društva te donio niz ostalih odluka iz svoje nadležnosti utvrđene Statutom društva.

Nadzorni odbor je raspravljao i o nizu informacija koje joj je prezentirala Uprava društva, a koje se odnose na različite segmente poslovanja i to o stanju tržišta i o poslovanju društva u uvjetima globalne krize, o problemima na inozemnom i domaćem tržištu, damping cijenama konkurencije, o problemima naplate potraživanja i likvidnosti, svim segmentima troškova posebno troškovima zaposlenih koji proizlaze iz odredbi kolektivnog ugovora, otkazivanjima ugovora o radu i izradi programa o zbrinjavanju viška radnika, pokazateljima likvidnosti i solventnosti, analizi raspoloživih resursa društva, stajalištima sindikalnog pregovaračkog odbora, stanju strojeva.

Uprava društva mjesečno je dostavljala i novčani tijek tako da je Nadzorni odbor imao informacije i o ovom segmentu poslovanja.

Tijekom 2012. godine Nadzorni odbor je održao pet sjednica na kojima je imenovao direktora i Revizijski odbor, donio odluke o prethodnoj suglasnosti na kratkoročno zaduženje i okvir za financijsko praćenje, razmatrao financijska izvješća za 1. kvartal ove poslovne godine i Izvještaj o stanju društva i koncerna, ispitivao temeljna i konsolidirana financijska izvješća te dao suglasnost na financijska izvješća te donio prijedloge ostalih odluka koje je uputio Glavnoj skupštini društva. Nadzornom odboru prezentirani su i izvještaji revizorske tvrtke UHY Rudan d.o.o., koji je odlukom Glavne skupštine imenovan za posebnog revizora, a koji se odnose na posebnu reviziju nekonsolidiranih i konsolidiranih financijskih izvještaja društva za 2010. godinu.

Temeljem odredbe članka 300.b stavak 1. Zakona o trgovačkim društvima, Uprava društva je podnijela Nadzornom odboru temeljna i konsolidirana financijska izvješća za 2011. godinu, izvješća o izvršenoj reviziji te Izvješće o stanju društva i stanju koncerna.

Na sjednici Nadzornog odbora na kojoj su se ispitivala i utvrđivala financijska izvješća sudjelovali su svi članovi Nadzornog odbora koji su pregledali temeljna i konsolidirana financijska izvješća. O financijskim izvješćima raspravljao je i Revizorski odbor.

Temeljna i konsolidirana financijska izvješća za 2011. godinu ispitivala je revizorska tvrtka Revidens d.o.o. iz Varaždina koja je odlukom Glavne skupštine imenovana za revizora društva za 2011. godinu. Nadzorni odbor je, prilikom ispitivanja financijskih izvješća odnosno nakon prezentiranja izvješća revizora o reviziji temeljnih i konsolidiranih financijskih izvještaja za 2011. godinu, jednoglasno donio odluku kojom je izrazio ogradu na revizorske izvještaje u dijelu koji se odnosi na zalihe kao i ogradu na pozicije CTV-a i negativnog goodwilla budući je revizor kroz posljednje tri godine mijenjao mišljenje glede primjene standarda sve do okončanja posebne revizije te je jednoglasno donijetom posebnom odlukom naložio Upravi društva da posebnom revizoru UHY Rudan d.o.o. povjeri poslove na reviziji zaliha zaključno sa stanjem na dan 31.05.2012. godine, a posebno onih zaliha na koje je revizor Revidens d.o.o. u svom mišljenju iskazao rezervu.

U radu sjednice Nadzornog odbora na kojoj su ispitivana financijska izvješća, temeljem odredbe članka 300.c stavak 1. Zakona o trgovačkim društvima, sudjelovao je revizor čiji predstavnik je izvijestio članove Nadzornog odbora o revizorskim izvješćima i izdanim mišljenjima, ali, prilikom rasprave, nije dao odgovore na pitanja koja se odnose na razloge davanja mišljenja s ogradom niti na razloge promjena primjene standarda u protekle tri godine.

Na temelju ostvarenog nadzora vođenja poslova društva temeljem odredbe članka 263. st. 1. Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor je utvrdio da društvo djeluje u skladu s zakonom, aktima društva i odlukama Glavne skupštine i da su temeljna financijska izvješća i konsolidirana financijska izvješća za 2011. godinu napravljena u skladu sa stanjem iskazanim u poslovnim knjigama društva te da pokazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje društva.

Temeljem odredbe članka 300. c Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor je dao suglasnost na financijska izvješća koja mu je podnijela Uprava društva. Sukladno članku 300. d stavak 1. Zakona o trgovačkim društvima, sastavljena

temeljna i konsolidirana financijska izvješća za 2011. godinu utvrdila je Uprava i Nadzorni odbor društva.

Uprava društva je, temeljem odredbe članka 300. b stavak 2. Zakona o trgovačkim društvima, Nadzornom odboru dostavila i Prijedlog odluke o pokriću gubitka za poslovnu 2011. godinu koja se predlaže Glavnoj skupštini društva za donošenje.

Temeljem odredbe članka 300.c stavak 1. Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor je ispitao prijedlog odluke o pokriću gubitka te je utvrdio da je Uprava prilikom sastavljanja financijskih izvješća i prijedloga odluke poštivala odredbe zakonskih propisa te, s obzirom na okolnosti otežanih i složenih uvjeta privređivanja uslijed globalne krize, podržava ovakav prijedlog Uprave društva.

Prijedlog odluke o pokriću gubitka za poslovnu 2011. godinu Nadzorni odbor je prihvatio bez primjedbi te se zajedno s ovim Izvješćem dostavlja Glavnoj skupštini na donošenje u smislu odredbe članka 275. stavak 1. točka 2. Zakona o trgovačkim društvima. Nadzorni odbor ističe da iskazani gubitak nije posljedica propusta Uprave društva nego rezultat objektivnih okolnosti na tržištu na koji Uprava društva nije mogla utjecati odnosno posljedica globalne krize i otežanih uvjeta privređivanja budući da proizvodi društva spadaju u grupu građevinskih proizvoda, a činjenica je da se na domaćem tržištu najveće posljedice krize odražavaju na sektor građevinarstva. Osim toga, prodaja proizvoda društva se na domaćem tržištu financira iz budžetskih sredstava jedinica lokalne i regionalne samouprave. Dakle, tijekom 2011. godine društvo je nastavilo poslovati u otežanim uvjetima poslovanja, uzrokovanim negativnim makroekonomskim kretanjima, kako domaćeg gospodarstva, tako i globalno, što je dovelo do smanjenja investicija.

Slijedom navedenog, Nadzorni odbor ocjenjuje da je Uprava društva odgovorno s pozornošću urednog i savjesnog gospodarstvenika vodila poslove društva u okolnostima otežanih uvjeta poslovanja uslijed globalne krize te donosila poduzetničke odluke kojima je djelovala na dobrobit društva i poduzimala sve aktivnosti i mjere u okviru mogućnosti, a sukladno svojim zakonskim i statutarnim ovlastima i odlukama Nadzornog odbora. Nadzorni odbor je mišljenja da je Uprava društva pravodobno, potpuno i kvalitetno izvještavala Nadzorni odbor o svim zakonom i statutom utvrđenim obvezama i pružila Nadzornom odboru niz informacija o svim segmentima poslovanja. Iz navedenog razloga, Nadzorni odbor predlaže Glavnoj skupštini da Glavna skupština društva da razrješnicu Upravi društva za 2011. godinu.

NADZORNI ODBOR

Predsjednik:

Dunja Babić



Nadzorni odbor

Ur. broj: 854/2012
Varaždin, 16.05.2012. godine

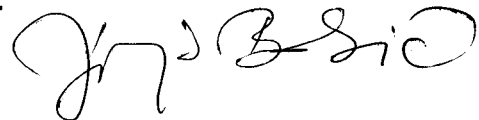
Nakon provedenog ispitivanja temeljnih i konsolidiranih financijskih izvještaja, a na temelju članka 300.d stavak 1. Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine br. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09), Nadzorni odbor donosi

ODLUKU
o utvrđivanju financijskih izvješća za 2011. godinu

1. Daje se suglasnost na temeljna i konsolidirana financijska izvješća za 2011. godinu.
2. Davanjem suglasnosti na temeljna i konsolidirana financijska izvješća, temeljem odredbe članka 300.d stavak 1. Zakona o trgovačkim društvima, temeljna i konsolidirana financijska izvješća utvrdili su Uprava društva i Nadzorni odbor društva.

NADZORNI ODBOR
Predsjednik:

Dunja Babić



Nadzorni odbor

Ur. broj: 854/2012

Varaždin, 16.05.2012. godine

Na temelju članka 300.c Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine br. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09), utvrđuje se

**PRIJEDLOG ODLUKE
o pokriću gubitka za poslovnu 2011. godinu**

1. Nadzorni odbor je ispitao i daje suglasnost na Prijedlog odluke direktora društva o pokriću gubitka za poslovnu 2011. godinu ur. broj: 897/2012 od 11.05.2012. godine.
2. Utvrđuje se da gubitak razdoblja u poslovanju za poslovnu 2011. godinu iznosi 5.918.544,13 kn.
3. Predlaže se gubitak iz točke 2. ove odluke pokriti iz zadržane dobiti.

NADZORNI ODBOR**Predsjednik:**

Dunja Babić

