

**Izvještaj
za 2010. godinu**

Banja Luka, maja 2011

Na osnovu člana 323. Zakona o privrednim društvima i 60. Statuta " _____ " AD Banjaluka (broj:OPU – _____) u skladu sa računovodstvenim propisima koji se primjenjuju u Republici Srpskoj, nakon razmatranja Izvještaja o finansijskom poslovanju AD " _____ " AD Banjaluka za 2010. godinu, Izvještaja nezavisnog revizora o izvršenoj reviziji finansijskih izvještaja za 2010. godinu, i Izvještaja Internog revizora " _____ " AD Banjaluka,

Odbor za reviziju " _____ " AD Banjaluka podnosi slijedeći

IZVJEŠTAJ

ZA 2010. GODINU

Odbor za reviziju " _____ " AD Banja Luka (dalje: Odbor za reviziju) u sastavu:

1. _____, predsjednik
2. _____, član i
3. _____, član

izabran je odlukom Skupštine akcionara " _____ " AD Banjaluka (dalje: Društvo), na _____ sjednici, održanoj xx.xx.2010. godine.

Uprava Društva je kontinuirano, najčešće mjesečno, a najmanje jednom kvartalno izvještavala članove Odbora za reviziju, i to najvećim dijelom Upravni odbor predsjednika Odbora za reviziju, a menadžment Društva ostale članove Odbora za reviziju o svim značajnijim događajima u Društvu, kao i o sjednicama i odlukama Upravnog odbora.

Članovi Odbora za reviziju redovno su izvještavani o mjesečnim, kvartalnim i šestomjesečnim rezultatima poslovanja i izvještajima Uprave.

Takođe, obezbijeđene su redovne, blagovremene, pouzdane i detaljne informacije o događajima koji mogu značajno uticati na buduću uspješnost poslovanja i finansijsku situaciju Društva.

RAČUNOVODSTVO, IZVJEŠTAJI I FINANSIJSKO POSLOVANJE DRUŠTVA I NJEGOVIH POVEZANIH DRUŠTAVA

Razmatrajući godišnji obračun Finansijski izvještaj za period koji se završava sa 31.12.2010. godine, Izvještaj o poslovanju društva za 2010. godinu, Izvještaj Internog revizora, Odbor za reviziju smatra da je Uprava Društva u toku 2010. godine poslovala u skladu sa zakonima, odnosno, da su poslovne knjige i druga dokumenta Društva vođeni uredno i u skladu sa propisima, te da su finansijski izvještaji za 2010. godinu kompletni i sačinjeni u skladu sa propisima.

Nezavisni, eksterni revizor u svom Izvještaju potvrdio da finansijski izvještaji istinito i objektivno prikazuju finansijsko stanje Društva na dan 31.12.2010. god. po svim materijalno bitnim pitanjima, uz rezervu na tri stavke bilansi koje su i navedene u izvještaju eksternog revizora i koje su i bile osnov za mišljenje sa rezervom.

Prema mišljenju nezavisnog revizora finansijski izvještaji prikazuju stanje imovine, kapitala i obaveza Društva na dan 31.12.2010. godine i rezultate njegovog poslovanja, promjene na kapitalu i bilans tokova gotovine u skladu sa računovodstvenim propisima koji se primjenjuju u Republici Srpskoj.

Odbor za reviziju smatra da je eksterna revizija obavljena kvalitetno, potpuno i u skladu sa propisima koji regulišu poslove revizije.

Na nivou Antoniće Grupacije sačinjen je revidirani konsolidovani izvještaj o finansijskom poslovanju povezanih društava.

Napominjem da je zabrinjavajući veliki pad prihoda i profitabilnosti tako da gubitak cjelokupne Grupe iznosi 1.902.424 Km dok je prošlogodišnja dobit bila 990.542KM. Ovo je cijeno najvećim dijelom izazvano prekidom saradnje sa Tvornicom duhana Rovinj krajem 2009. godine. Ističemo i neophodnost procjene aktive preduzeća u što skorije vrijeme, a što bi vjerovatno za posledicu imalo povećanje kapitala društva, te bi se eliminisala potreba za likvidacijom društva, a na šta je ukazala i eksterna revizija. Važno je , i istaknuti da je na nivou Grupe kapital pozitivan ali sa negativnim trendom.

USKLAĐENOST POSLOVANJA DRUŠTVA SA ZAKONSKIM I DRUGIM REGULATORNIM ZAHTJEVIMA

Stupanjem na snagu Zakona o privrednim društvima, počev od 01.01.2010. godine, " _____ " AD Banjaluka (dalje: Društvo) je bilo u obavezi da uskladi svoj rad i poslovanje kao i opšta akta sa ovim Zakonom, što je Društvo i realizovalo donošenjem Statuta, kao osnivačkog akta, na _____ sjednici, održanoj xx.xx.2010. godine.

Društvo je xx.xx.2010. godine usklađivanje sa Zakona o privrednim društvima registrovalo u nadležnom sudskom registru.

U periodu nakon donošenja novog Statuta Uprava Društva je uskladila ostale opšte interne akte sa Zakonom i Statutom.

Odbor za reviziju je stava da je Društvo u toku 2010. godine poslovalo u skladu i sa drugim zakonima, odnosno zakonskim i regulatornim zahtjevima.

PRIJEDLOG ZA IZBOR NEZAVISNOG REVIZORA

Odbor za reviziju u prilogu ovog Izvještaja dostavlja Skupštini akcionara prijedlog odluke za izbor nezavisnog revizora za reviziju finansijskih izvještaja za 2011. godinu.

IZVJEŠTAJ O UGOVORIMA ZAKLJUČENIM IZMEĐU DRUŠTVA I POVEZANIH LICA

Odbor za reviziju izvještava Skupštinu akcionara da nema saznanja o posebnim ugovorima zaključenim između Društva i povezanih lica izuzev uobičajenog poslovanja cijelokupne grupacije.

ZAKLJUČAK

Odbor za reviziju predlaže Skupštini da usvoji Godišnji obračun, finasijske izvještaje i Izvještaj o poslovanju “_____” AD Banjaluka za 2010. godinu, kao i ostale prijedloge odluka iz ovog Izvještaja.

Prilog:

Prijedlog odluke za izbor nezavisnog revizora za 2011. godinu

ODBOR ZA REVIZIJU

DOSTAVLJENO:

1. Skupštini AD
3. Upravnom odboru
4. Direktor
5. Dosije OZR
6. a/a