



**ГРАНИТ**

**ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ  
НА НАДЗОРЕН ОДБОР  
НА ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ  
ЗА 2021 ГОДИНА**

Градежно друштво  
**ГРАНИТ АД**

Бр. 12-3892/1  
20.04.2022 год.  
**СКОПЈЕ**

**СОДРЖИНА :**

<b>I. РАБОТА НА НАДЗОРНИОТ ОДБОР ВО 2021 ГОДИНА.....</b>	<b>3</b>
<b>II. НАДЗОР НАД УПРАВУВАЊЕТО НА ДРУШТВОТО .....</b>	<b>4</b>
<b>1. Разгледување на квартални извештаи од работењето на Друштвото .....</b>	<b>4</b>
<b>2. Контрола на годишните сметки, финансиските извештаи и Годишниот извештај за работењето на ГД Гранит АД Скопје.....</b>	<b>5</b>
<b>3. Ревизија на финансиските извештаи и Годишната сметка за 2021 година .....</b>	<b>5</b>
<b>4. Разгледување на преодни задачи за работа во 2022 година .....</b>	<b>6</b>
<b>III. РАБОТА НА СЛУЖБА ЗА ВНАТРЕШНА РЕВИЗИЈА .....</b>	<b>6</b>
<b>IV. СОРАБОТКА СО УПРАВНИОТ ОДБОР НА ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ .....</b>	<b>7</b>
<b>V. ПРЕПОРАКИ ОД НАДЗОРНИОТ ОДБОР ДО ГОДИШНОТО СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ .....</b>	<b>7</b>
<b>VI. ЗАКЛУЧНИ СОГЛЕДУВАЊА.....</b>	<b>8</b>

## I. РАБОТА НА НАДЗОРНИОТ ОДБОР ВО 2021 ГОДИНА

Надзорниот Одбор на ГД Гранит АД Скопје, како самостоен и независен орган, согласно надлежностите определени со закон, подзаконските акти, Статутот и другите акти на Друштвото, се грижи за спроведување на деловната политика усвоена од Собранието на Друштвото.

Во текот на 2021 година, Надзорниот Одбор вршеше редовен надзор над управувањето со Друштвото во рамките на своите овластувања и надлежности, а во согласност со Законот за трговските друштва, Статутот на Друштвото и Деловникот на Надзорниот Одбор на Друштвото, со што обезбеди ефикасно, транспарентно, одговорно и усогласено со закон работење на Друштвото.

Согласно горенаведеното, Надзорниот Одбор на ГД Гранит АД Скопје:

- Спроведуваше увид и проверка во книгите на Друштвото;
- Вршеше оценка на точноста и доследноста на информациите и финансиските извештаи;
- Ја надгледуваше имплементацијата на стратешките политики на Друштвото;
- Вршеше надзор над работењето и донесените акти од страна на Управниот Одбор на ГД Гранит АД Скопје;
- Ја следеше усогласеноста на работењето на Друштвото со позитивното право на Република Северна Македонија;
- Заради усогласување со новиот Кодекс за корпоративно управување усвоен од Македонската берза на хартии од вредност усвои Нов Деловник за работењето на Надзорниот Одбор и предложи на Управниот Одбор во Дневниот Ред за следното Собрание на Акционери да додаде точка за измена и дополнување на Статутот на Друштвото;
- Носеше одлуки и даваше препораки и согласности, во рамки на потребите на Друштвото, а согласно своите надлежности.

Надзорниот Одбор во рамките на своите надлежности, како резултат на неможноста за одржување на седници со физичко присуство заради пандемијата предизвикана од Корона вирусот, во периодот од јануари до декември 2021 година, одржа вкупно 2 (две) редовни седници, а кога тоа не го дозволуваше епидемиолошката состојба, одлуките ги усвојуваше без одржување на седница. Седниците беа навремено свикани од страна на Претседателот на Надзорниот Одбор и на истите беа усвоени вкупно 8 Одлуки и 1 Заклучок на одржаните седници, а дополнително без усвоени 12 Одлуки без одржување на седница, а за прашања од надлежност на Надзорниот Одбор.

Членовите на Надзорниот Одбор во 2021 година, колективно и секој поединечно, работеа во насока на исполнување на законските обврски, со што придонесоа за успешен деловен континуитет и стабилно корпоративно управување, преку:



- Следење и разгледување на ликвидноста, економско-финансиската состојба на Друштвото и донесување соодветни одлуки за ефикасна искористеност на средствата;
- Давање насоки за развој, унапредување и развој на работењето на Друштвото;
- Давање насоки за усогласување со измените во законската регулатива која е од доменот на надлежностите на Надзорниот Одбор;
- Давање насоки за усогласување со новиот Кодекс за корпоративно управување усвоен од Македонската берза за хартии од вредност;
- Разгледување информации доставени од Управниот Одбор на Друштвото.

Во 2022 година, Надзорниот Одбор ќе биде насочен кон унапредување на корпоративното управување, согласно новиот Кодекс за корпоративно управување усвоен од Македонската берза за хартии од вредност, како и преку следење на законските регулативи, но и преку имплементирање на најдобрите меѓународни практики, со цел заштита на интересите на акционерите, инвеститорите, клиентите, добавувачите и вработените.

Надзорниот Одбор, исто така, останува посветен на континуираното надградување на стратешките приоритети на Друштвото.

## II. НАДЗОР НАД УПРАВУВАЊЕТО НА ДРУШТВОТО

### 1. РАЗГЛЕДУВАЊЕ НА КВАРТАЛНИ ИЗВЕШТАИ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ДРУШТВОТО

Периодичните извештаи за работењето на Организационите и Работните Единици кои функционираат во рамките на Друштвото, како и ДООЕЛ-ите основани од Друштвото, се основата за континуиран увид, анализа и контрола на Надзорниот Одбор врз управувањето од страна на Управниот Одбор. Зависно од утврдените потреби препознати преку анализата на горенаведените Извештаи, Надзорниот Одбор, тековно носеше Одлуки и Заклучоци.

Стопанството и во 2021 година беше погодено од кризата предизвикана од пандемијата, која само ја продлабочи економската криза заради што дојде до енормно поскапување на материјалите и ресурсите.

За работењето на Друштвото ова значеше справување со потешкотии во навременото обезбедување на материјалите, транспортот на истите, но и справување со намалени човечки ресурси. Со истите потешкотии беше обременето и работењето на домашните и странските добавувачи, како и на подизведувачите.

Сепак, и во услови на ваква криза, Друштвото, оствари позитивни резултати.



## **2. КОНТРОЛА НА ГОДИШНИТЕ СМЕТКИ, ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ И ГОДИШНИОТ ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ**

Контролата и проверката на Годишната сметка и консолидираната годишна сметка на Друштвото за 2021 година, поединечните и консолидираните финансиски извештаи за 2021 година и Годишниот извештај за работењето во 2021 година потврди дека информациите искажани во истите се објективни и искажани согласно законските прописи и стандардите од финансиската област.

Оттука, Надзорниот Одбор оправдано даде согласност на Одлуката за распределба на добивка, која покрај фактичка финансиска основаност, е и правно основана, односно изготвена согласно критериумите утврдени во Законот за трговските друштва и останатите позитивни законски прописи. Во однос на предложените материјали и Одлуки за донесување од страна на Собранието на акционери на Друштвото, Надзорниот Одбор истите ги прифати и одобри.

## **3. РЕВИЗИЈА НА ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ И ГОДИШНАТА СМЕТКА ЗА 2021 ГОДИНА**

Преку разгледувањето на финансиските извештаи од извршената ревизија, Надзорниот Одбор ја разгледува успешноста на целокупното работење и управување на Друштвото, но и ги идентификува областите каде е неопходно да се фокусира деловната политика и стратешкото одлучување.

Мислењето од извршената ревизија на независниот ревизор „Moore Stephens“ Скопје констатира дека посебните и поединечните консолидирани финансиски извештаи ја презентираат веродостојно и објективно, од сите материјални аспекти, консолидираната финансиска состојба на Друштвото заклучно со 31 Декември 2021 година, како и неговата поединечна и консолидирана финансиска успешност и неговите поединечни и консолидирани парични текови за годината која што завршува тогаш во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија.

Оттука, а имајќи ги во вид наодите и постојаниот надзор кој го остваруваше за целиот тек на предметниот период, Надзорниот Одбор утврди дека резултатите од работењето одговараат на податоците презентирани во финансиските извештаи, поради што оцени дека ревизијата е успешна и сеопфатно извршена, во согласност со книговодствените евиденции за Друштвото.

Надзорниот Одбор ги препозна и навремените активности на Управниот Одбор, а кои се во насока на навремено идентификување и постојано следење на можните ризици во работењето. Констатираше дека како Управниот Одбор, така и сите надлежни служби успешно се справиле со сите потешкотии и околности кои претставуваат менаџирање со ризик, а кои особено ги засегаат проценката на кредитниот, пазарниот и ликвидносниот ризик, промените во цените и каматните ризици и во таа насока навремено делувале, со цел надминување на можните влијанија врз работењето и профитабилноста на Друштвото. Дополнително, Управниот Одбор тековно и од блиску ги следел и финансиските резултати на сите Организациони и Работни Единици и секаде каде што препознал дека има потреба, давал насоки и предлагал соодветни мерки, со цел Друштвото да оствари позитивни резултати во работењето.

#### **4. РАЗГЛЕДУВАЊЕ НА ПРЕОДНИ ЗАДАЧИ ЗА РАБОТА ВО 2022 ГОДИНА**

Преодните задачи за 2022 година на секоја од Организационите и Работните Единици во Друштвото, кои Надзорниот Одбор ги разгледуваше преку Извештаите и Плановите за работа на истите, предвидуваат исполнување на плановите и економски раст и услови за иден развој на Друштвото. Меѓутоа, со оглед на тоа што кризата која се должи на пандемијата предизвикана од корона вирусот не стивнува ниту во 2022 година, останува активно да се следат економските текови и да се преземаат потребни дејствија и мерки во насока на оптимизација на работењето на Друштвото.

### **III. РАБОТА НА СЛУЖБА ЗА ВНАТРЕШНА РЕВИЗИЈА**

Врз основа на законските обврски кои произлегуваат од Законот за трговските друштва на Р. Северна Македонија, согласно член 415-а, 415-б и 415-в, Надзорниот Одбор одобри и усвои:

- Годишен план за работа на Службата за внатрешна ревизија во 2021 година;
- Шестмесечен извештај за работата на Службата за внатрешна ревизија за период јануари-јуни 2021 година;
- Годишен извештај за работа на Службата за внатрешна ревизија во 2021 година;

Увидот во горенаведените документи потврди дека Службата врши системски приказ и оценување на управувањето со ризиците во тековното работење на Друштвото и притоа редовно изготвува преглед за мерките и препораките упатени до Секторите, Организационите и Работните Единици во насока на нивна имплементација и зголемена ефективност и ефикасност. Дополнително, согласно измените во Законот за трговските друштва, Службата ја следеше и усогласеноста на организацијата и дејствувањето на Друштвото во согласност со Кодексот за корпоративно управување на Друштвото, при што Службата утврди дека Друштвото во над 90% е веќе усогласено со новодонесениот Кодексот за корпоративно управување, а во идното работење Службата за внатрешна ревизија ќе посвети посебно внимание и поголема посветеност при вршење на проверки како и дали доследно и во континуитет се применуваат и практикуваат сите начела за корпоративно управување.

На тој начин, Надзорниот Одбор ги идентификуваше областите каде може да се унапреди организациониот процес, како и процесот на контрола и управување, врз основа на што донесе соодветни одлуки и предложи преземање на соодветни мерки и активности за нивно имплементирање.

Надзорниот Одбор на ГД Гранит АД Скопје цени дека Службата за внатрешна ревизија континуирано остварува успешна соработка со Секторите, Службите, Организационите и Работните Единици кои функционираат во рамки на ГД Гранит АД Скопје.



#### **IV. СОРАБОТКА СО УПРАВНИОТ ОДБОР НА ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ**

Друштвото има воспоставено систем на корпоративно управување кој се заснива како на законските регулативи, така и на најновите меѓународни практики, што особено е видливо од континуираната и блиска соработка помеѓу Надзорниот и Управниот Одбор на Друштвото.

Во текот на 2021 година, Управниот Одбор редовно и навремено го информираше Надзорниот Одбор за остварените резултати од работењето на Друштвото, како и за сите околности и ситуации кои може да бидат од значење за неговото одлучување. До Надзорниот Одбор беа доставени и сите потребни документи и акти, согласно позитивните законски прописи и тековно утврдените потреби на Друштвото.

#### **V. ПРЕПОРАКИ ОД НАДЗОРНИОТ ОДБОР ДО ГОДИШНОТО СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ**

Конутинуираниот увид и надзор над работењето на Друштвото во 2021 година му овозможи на Надзорниот Одбор да изврши контрола и оценка и врз основа на истото. Надзорниот Одбор констатира дека дадените укажувања, одлуки, препораки и заклучоци навремено беа имплементирани во работењето на Друштвото од страна на Управниот Одбор на ГД Гранит АД Скопје.

Оттука, согласно член 480 став 3 од Законот за трговските друштва на Р. Северна Македонија, Надзорниот Одбор ги разгледа, одобри и му предлага на Собранието на акционери на ГД Гранит АД Скопје, да ги усвои:

1. Годишна сметка и консолидирана годишна сметка на ГД Гранит АД Скопје за 2021 година;
2. Поединечни и консолидирани финансиски извештаи за работењето на ГД Гранит АД Скопје за 2021 година;
3. Годишен Извештај за работењето на ГД Гранит АД Скопје за 2021 година;
4. Извештај од извршена ревизија за годишна и консолидирана годишна сметка на ГД Гранит АД Скопје за 2021 година и поединечните и консолидирани финансиски извештаи;
5. Извештај за работењето на Надзорен Одбор за 2021 година и извршена проверка на Годишна и консолидирана годишна сметка на ГД Гранит АД Скопје за 2021 година, на финансиските извештаи и ревизорските извештаи;
6. Одлука за одобрување на работењето на членовите на Управниот Одбор и работата на членовите на Надзорниот Одбор на ГД Гранит АД Скопје во 2021 година;
7. Одлука за распределба на добивка на ГД Гранит АД Скопје остварена по Годишна сметка за 2021 година;
8. Одлука за исплата на дивиденда за 2021 година;
9. Извештај за работењето на Службата за внатрешна ревизија во ГД Гранит АД Скопје во 2021 година;
10. Измена на Статутот на Друштвото.

## VI. ЗАКЛУЧНИ СОГЛЕДУВАЊА

Членовите на Надзорниот Одбор на ГД Гранит АД Скопје, во рамките на утврдените надлежности кои произлегуваат од одредбите на Законот за трговски друштва, Статутот на Друштвото, Деловникот за работа и останатите општи акти за остварување на редовната деловна активност на ГД Гранит АД Скопје, во текот на 2021 година активно придонесуваа и учествуваа во донесувањето на одлуки, транспарентно, преку објективна, компетентна и сеопфатна анализа.

И во 2022 година, Надзорниот Одбор на ГД Гранит АД Скопје останува посветен на стратешките приоритети и деловната политика за развој кои ќе ги утврди Управниот Одбор на ГД Гранит АД Скопје, како и останатите планови за натамошен економски раст, успешно исполнување на преземените проекти во 2021 година и надминување на кризата која ја наметна пандемијата предизвикана од корона вирусот во светски рамки.

Скопје, Април 2022 година

Претседател на Надзорен Одбор  
на ГД Гранит АД Скопје

Ивана Милковска Симева







**ГРАНИТ**