

“AUTOREMONT “ AD KOTOR

IZVJEŠTAJ

MENADŽMENTA

za period od

01.01. do 30.06.2019.godine

IZVJEŠTAJ MENADŽMENTA

SADRŽAJ:

1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE.....	1
2. ANALIZA FINANSIJSKOG POLOŽAJA I REZULTATA POSLOVANJA.....	7
3. INFORMACIJE O ZAŠTITI ŽIVOTNE SREDINE.....	12
4. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ.....	13
5. INFORMACIJE O AKTIVNOSTIMA I ISTRAŽIVANJA RAZVOJA.....	13
6. INFORMACIJE O OTKUPU SPOSTVENOH AKCIJA.....	13
7. POSLOVNE JEDINICE.....	14
8. PODACI O FINANSIJSKIM INSTRUMENTIMA KOJI SE KORISTE.....	14
9. INFORMACIJE O CILJEVIMA I METODAMA UPRAVLJANJA FINANSIJSKIM RIZICIMA...	14
10. INFORMACIJE O IZLOŽENOSTI PRAVNOG LICA RIZICIMA.....	15
11. CILJEVI POLITIKE U UPRAVLJANJU FINANSIJSKIM RIZICIMA.....	15
12. PRIKAZ PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA KOJA SE KOROSTE.....	15
13. IZJAVA O PROMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA.....	16

1. KRATAK OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONE STRUKTURE

1.1. OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU

Period izvještavanja 01.01. do 30.06.2020. godine

Naziv	„AUTOREMONT“ AD	
Sjedište i adresa	KOTOR	Put prvoboraca 188
Matični broj upisa u reg.priv.suda	4-0001891-026	
Matični broj	02013061	
Telefon	069/342-958	
Fax	032/322-148	
Datum osnivanja	12.11.1947.g.	
Adresa elektroske pošte	arkoto@t-com.me	
Broj zaposlenih	3	
Šifra djelatnosti	4520	
Žiro račun	520-892700-48	
Naziv banke	Hipotekarna banka	

1. 2. DESET NAJVEĆIH AKCIONARA

Ime i prezime/naziv kompanije		Adresa prebivališta/poslovna adresa (mjesto, ulica i broj)	Podaci o akcijama/udjelima	
			Broj Akcija/udjela	Procentual no učešće
1.	HB-Zbirni kastodi račun 1	Podgorica, ul Slobode	169.929	90,81
2.	Hipotekarna banka AD	Podgorica ,ul Slobode	1.978	1,05
3.	HLT Fond	Podgorica, bul Sv Petra Cetinjskog	294	0,16
4.	Odža Mirko	Prčanj	670	0,36
5.	Mačić Boško	Kotor , Dub bb	594	0,32
6.	Samardžić Borislav	Tivat, Mažina bb	660	0,35
7.	Milaš Jovo	Kotor, Troica	619	0,33
8.	Milaš Dragan	Kotor , Troica	523	0,28
9.	Bulaić Luka	Stoliv	556	0,30
10.	Ostala fizička lica		13.275	6,03

Ukupan iznos kapitala	1.594.560	Sopstvene akcije	187.122	100,00
-----------------------	------------------	------------------	----------------	---------------

1.3. KRATAK ISTORIJAT PRAVNOG LICA I OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI

AUTOREMONT AD Kotor osnovan je 12.11.1947.g. odlukom Narodnog odbora FNRJ. Dakle, ovo preduzeće postoji više od 70 godina. Registrovano je kao preduzeće za opravku i održavanje motornih vozila i tom djelatnošću se bavilo sve do 2005.g. kada se počelo baviti izdavanjem poslovnog prostora pod zakup. Autoremont AD je u toku svog postojanja prošlo kroz nekoliko faza. Transformisalo se u Radnu organizaciju bez OOUR pa ponovo u Preduzeće zatim dioničarsko društvo i na kraju u akcionarsko društvo. Sve u skladu sa važećim zakonskim propisima. U skladu sa djelatnošću zbog kojeg je osnovano, Autoremont je najveći dio poslovnih aktivnosti obavljao za Vojsku SFRJ, SRJ, a kada je prestala potreba za ovim aktivnostima, društvo je počelo da izdaje svoj poslovni prostor zakupcima koji se samostalno bave zanatskim djelatnostima iz oblasti auto industrije.

Autoremont u svom sastavu nema poslovnih jedinica.

Budući da se preduzeće privatizovalo 2005.g., novi vlasnik nije pokazao interesovanje za registrovanom djelatnošću - pretežnom, pa su radnici - zanatlije proglašeni tehnološkim viškom i nakon dobijanja otpremnine, napustili preduzeće pa danas u Autoremontu ima samo tri zaposlena.

1.4. Informacije o članovima organa upravljanja

SKUPŠTINA AKCIONARA

Skupština akcionara, kao organ vlasnika najviši je organ društva koji redovno održava godišnje sjednice na kojima se raspravljaju i usvajaju godišnji izvještaji o poslovanju društva.

Skupština akcionara AUTOREMONT AD Kotor za 2019. godinu održana je 30.juna 2020. godine. Na sjednici je raspravljano i odlučeno o slijedećem:

- Usvojen je zapisnik sa XVII Skupštine akcionara održane dana 26.10.2018. godine.
- Usvojen je izvještaj o poslovanju za 2019. godinu sa izvještajem revizora za 2019. godinu.
- Donijeta je odluka o produženju vraćanja pozajmice sa obračunom kamate od 2%.
- Utvrđen je prestanak mandata članovima Odbora direktora, razrješen je Pajović Zoran a izabrana je za novog člana Pejović Biljana, ponovo su izabrani za članove Grbović Dejan i Roganović Željko.

Na sjednici Odbora direktora koja je održana dana 24.07.2020.g. za predsjednika Odbora direktora izabrana je Pejović Biljana a za članove Grbović Dejan i Roganović Željko.

- Izabran je revizor za 2020. godinu – Auditor DOO iz Podgorice.

PODACI O PREDSJEDNIKU I ČLANOVIMA ODBORA DIREKTORA

	Ime i prezime	Datum rođenja	Prebivalište		Akcije	Pdaci
			Mjesto	Adresa	Broj akcija	%
Predsjednik	PEJOVIĆ BILJANA	06.04.1972.	Kotor	Škaljari bb		
Član	ROGANOVIĆ ŽELJKO	19.11.1965.	Herceg Novi	Manastirka 7		
Član	GRBOVIĆ DEJAN	29.07.1982.	Kotor	Dobrota bb		

Sekretar						
Izvr.direktor	BRAINOVIC MARIJA	26.12.1958.	Perast	Perast		

Odbor direktora je organ upravljanja I izvršni organ Skupštine akcionara

Članom 20 Statuta regulisano je da Skupština akcionara imenuje i razrješava članove Odbora direktora i mijenja Statut Društva.

Ovlašćenje članova Odbora direktora:

- priprema i podnosi prijedloge odluka i izvještaja i daje inicijative za ostvarenje uloge Skupštine Društva,
- izvršava odluke Skupštine Društva,
- utvrđuje poslovnu politiku i strategiju poslovanja Društva,
- vrši izbor i imenovanje Izvršnog direktora i Sekretara Društva,
- donosi opšta akta, osim Statuta ,
- donosi investicione odluke čija vrijednost prelazi 25.000€,
- usvaja godišnje biznis planove,
- usvaja elaborat o rezultatima obavljenog popisa imovine i obaveza Društva,
- daje inicijative za vanredne revizije poslovanja,
- odobrava zaključivanje ugovora čija vrijednost prelazi 75.000€ kao i ugovore o kupovini imovine od osnivača ili većinskog akcionara koji nisu u nadležnosti Skupštine,

- odlučuje o kreditnim zaduženjima Društva i odobravanju kredita,
- donosi Poslovnik o svom radu,
- imenuje komisije i radna tijela za izvršenje odredjenih poslova.
- odbor direktora podnosi Skupštini akcionara godišnji izvještaj o radu i finansijskom poslovanju Društva.
- odlukom Skupštine akcionara broj 55-5/16 od 03.06.2016.g. utvrđene su naknade članovima Odbora direktora u iznosu od 250€ mjesečne naknade.

Odbor direktora kao organ upravljanja i izvršni organ Skupštine akcionara , u 2019. godini je održao 5 sjednica, a za period od 01.01. do 30.06.2020. g. sjednica, o čemu postoje blagovremeno sačinjeni zapisnici iz kojih se može sagledati tok i sadržaj sjednica i vrsta odluka koje su usvojene.

REVIZORSKI ODBOR

Odbor direktora na sjednici održanoj 24.10.2017. godine u Revizorski odbor je imenovao : Biljanu Pejović , Snežanu Brkanović i Branka Bulaića iz Kotora.

1. Biljana Pejović – predsjednik- magistar ekonomskih nauka –certifikovani računovodja-radi na poslovima Finansijskog direktora u HTP “Primorje” Tivat
2. Snežana Brkanović – član- VSS- sa zvanjem “certifikovani računovodja”
3. Branko Bulaić – član – dipl.ecc.- penzioner, radio kao finansijski director “Jugopetrol” AD Kotor, sada je vlasnik računovodstvenog servisa sa zvanjem “ certifikovani računodja”

Revizorski odbor kao novoformirani organ društva , na svojoj konstitutivnoj sjednici održanoj 01.12.2017.g.,izabrao je za predsjednika Biljana Pejović, a za članove Snežanu Brkanović i Branka Bulaića. Na sjednici je raspravljano o smjernicama rada revizorskog odbora.

Na sjednici Revizorskog odbora održanoj 10.02.2020.g. nakon razmatranja finansijskih iskaza i izvještaja menadmenta za 2019. g. predloženo Odboru direktora njihovo usvajanje , odnosno utvrđivanje predloga za Skupštinu akcionara da iste usvoji.

2. ANALIZA FINANSIJSKOG POLOŽAJA I REZULTATA POSLOVANJA

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI - BILANS STANJA					
POZICIJA	Redni Broj	2017	2018	2019	2020
A K T I V A					
A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001				
B. STALNA IMOVINA (003+004+005+009)	002	2.972.266	3.604.744	3.176.540	3.447.972
I. GOODWILL	003				
II. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004				
III. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	4.283	3.675	91	
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	4.283	3.675	91	
2. Investicione nekretnine	007				
3. Biološka sredstva	008				
IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011+012)	009	2.967.983	3.601.069	3.176.449	3.447.972
1. Učešća u kapitalu	010	1.079.292	1.554.180	971.363	1.084.688
2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	011				
3. Ostali dugoročni finansijski plasmani	012	1.888.691	2.046.889	2.205.086	2.363.284
C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	013				
D. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	014				
E. OBRTNA SREDSTVA	015	15.3880	32.478	25.838	23.451
I. ZALIHE	016	5.000			
II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (018 do 022)	017	31.388	32.478	25.838	23.451
1. Potraživanja	018	26.914	28.851	25.276	22.792
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	019				
3. Kratkoročni finansijski plasmani	020				
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	021	3.474	3.627	440	55

5. Porez na dodatu vrijednost i AVR	022	1.000		122	604
F. UKUPNA AKTIVA (001+002+013+014+015)	023	3.008.654	3.637.222	3.202.378	3.471.423
PASIVA					
A. KAPITAL (102 do 109)	101	2.994.670	3.615.713	3.132.822	3.353.608
I. OSNOVNI KAPITAL	102	1.594.560	1.594.560	1.594.560	1.594.560
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103				
III. REZERVE	104				
IV. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI	105	9.345	9.345	9.345	9.345
V. NEGATIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI GUBICI	106				
VI. NERASPOREDJENA DOBIT	107	2.966.229	4.285.794	3.136.672	3.200.035
VII. GUBITAK	108	(1.575.464)	(2.273.986)	(1.607.755)	(1.450.332)
VIII. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I OTKUPLJENI SOPSTVENI UDJELI	109				
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (111+112)	110	0 €	0 €		
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	111				
II. DUGOROČNE OBAVEZE (113+114)	112	0 €	0 €		
1. Dugoročni krediti	113				
2. Ostale dugoročne obaveze	114				
C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	115				
D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (117+124)	116	13.984	21.509	69.556	117.815
I. KRATKOROČNE OBAVEZE (118 do 123)	117	13.984	21.509	69.556	117.815
1. Kratkoročne finansijske obaveze	118				
2. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji	119				
3. Obaveze iz poslovanja	120	12.020	20.625	69.556	117.115
4. Ostale kratkoročne obaveze i PVR	121				400

5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	122	1.964	884		300
6. Obaveze po osnovu poreza na dobit	123				
II. KRATKOROČNA REZERVISANJA	124				
E. UKUPNA PASIVA (101+110+115+116)	125	3.008.654	3.637.222	3.202.378	3.471.423

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU - BILANS USPIJEHA						
Redni broj	Pozicija	Redni Broj	2017	2018	2019	2020
I	POSLOVNI PRIHODI (202 do 206)	201	92.272	81.046	55.803	45.897
1	Prihodi od prodaje	202				
2	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203				
3	Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	204				
4	Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	205				
5	Ostali poslovni prihodi	206	92.272	81.046	55.803	45.897
II	POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	(73.647)	(81.945)	(78.401)	(71.599)
1	Nabavna vrijednost prodate robe	208				
2	Troškovi materijala	209	17.062	15.763	8.928	7.356
3	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	24.056	27.106	24.723	24.096
4	Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	5.553	2.054	1.879	288
5	Ostali poslovni rashodi	212	26.976	36.962	42.871	38.859
A	POSLOVNI REZULTAT (201-207)	213	18.625	(899)	(22.598)	(25.702)
I	FINANSIJSKI PRIHODI	214	79.119	79.278	79.134	79.099
II	FINANSIJSKI RASHODI	215	569		2	(10)
B	FINANSIJSKI REZULTAT (214 - 215)	216	78.550	79.278	79.132	79.089
I	OSTALI PRIHODI	217				
II	OSTALI RASHODI	218	642.714	1.203.243	215.912	

C	REZULTAT IZ OSTALIH AKTIVNOSTI (217-218)	219	(642.714)	(1.203.243)	(213.957)	
D	REZULTAT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (213+216+219)	220	(565.539)	(1.124.864)	(157.423)	53.387
E	NETO REZULTAT POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	221				
F	REZULTAT PRIJE OPOREZIVANJA (220+221)	222	(545.539)	(1.124.864)	(157.423)	53.387
G	DRUGE STAVKE REZULTATA /POVEZANE SA KAPITALOM/ (224 do 228)	223				
1	Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu fin. sredstava raspoloživih za prodaju	224				
2	Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme	225				
3	Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu učešća u kapitalu pridr. društava	226				
4	Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu aktuarskih dobitaka (ili gubitaka)	227				
5	Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	228				
H	PORESKI RASHOD PERIODA (230+231)	229				
1	Tekući porez na dobit	230				
2	Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	231				
I	NETO REZULTAT (222+223-229)	232	(545.539)	(1.124.864)	(157.423)	53.387
J	ZARADA PO AKCIJI		0,078	(2,92)	(6,01)	0,2853
1	Osnovna zarada po akciji	233	0,078	(2,92)	(6,01)	0,2853
2	Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234				

Racio pokazatelji

Racio analiza predstavlja osnovni instrument za procjenu finasijske pozicije i potencijala preduzeća. Stavljanjem u odnos logički povezanih cjelina iz finansijskih izvještaja (Bilans stanja i Bilans uspjeha), dolazi se do rezultata uspostavljenih relacija koji za cilj imaju ocjenu stanja i aktivnosti preduzeća.

Pokazatelji likvidnosti

Koeficijent trenutne likvidnosti	2017	2018	2019	2020
<i>Novac i novčani ekvivalenti</i>	3.474	3.627	440	55
<i>Kratkoročne obaveze</i>	13.984	21.509	69.556	117.115
<i>Novac i novčani ekvivalenti / Kratkoročne obaveze</i>	0,2484	0,1686	0,0063	0,0005

Tekuća likvidnost	2017	2018	2019	2020
<i>Angažovana obrtna sredstva</i>	0	0	0	0
<i>Kratkoročne obaveze</i>	13.984	21.509	69.556	117.115
<i>Angažovana obrtna sredstva / Kratkoročne obaveze</i>	1,000	1,000	1,000	1,000

Koeficijent ubrzane likvidnosti	2017	2018	2019	2020
<i>Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina</i>	31.388	32.478	25.838	23.451
<i>Kratkoročne obaveze</i>	13.984	21.509	69.556	117.115
<i>Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina / Kratkoročne obaveze</i>	2,2446	1,5100	0,3715	0,2002

Koeficijent finansijske stabilnosti	2017	2018	2019	2020
<i>Stalna imovina</i>	2.972.266	3.604.744	3.176.540	3.447.972
<i>Kapital</i>	2.994.670	3.615.713	3.132.822	3.353.608
<i>Dugoročne obaveze</i>	0,00	0,00		
<i>Stalna imovina / (Kapital + Dugoročne obaveze)</i>	0,9925	0,9970	1,0140	1,0281

Pokazatelji zaduženosti

Koeficijent zaduženosti	2017	2018	2019	2020
<i>Ukupne obaveze</i>	13.984	21.509	69.556	117.815
<i>Ukupna imovina</i>	2.972.266	3.604.744	3.176.540	3.447.972
<i>Ukupne obaveze / Ukupna imovina</i>	0,0047	0,0060	0,0022	0,0342

Koeficijent finansijskog leveridža	2017	2018	2019	2020
<i>Ukupne obaveze</i>	13.984	21.509	69.556	117.815
<i>Ukupan kapital</i>	2.994.670	3.615.713	3.132.822	3.353.608
<i>Ukupne obaveze / Ukupan kapital</i>	0,0047	0,0059	0,0222	0,0351

Faktor zaduženosti	2017	2018	2019	2020
<i>Ukupne obaveze</i>	13.984	21.509	69.556	117.815
<i>Neraspoređena dobit + Amortizacija</i>	1.396.318	2.013.862	1.530.490	1.749.991
<i>Ukupne obaveze / (Neraspoređena dobit + Amortizacija)</i>	0,0100	0,0107	0,0454	0,0674

Pokazatelji ekonomičnosti

<i>Ekonomičnost ukupnog poslovanja</i>	2017	2018	2019	2020
<i>Ukupni prihodi</i>	171.391	160.324	136.892	124.960
<i>Ukupni rashodi</i>	716.930	1.285.188	294.315	71.609
<i>Ukupni prihodi / Ukupni rashodi</i>	0,2391	0,1247	0,4651	1,7450

<i>Ekonomičnost redovnog poslovanja</i>	2017	2018	2019	2020
<i>Poslovni prihodi</i>	92.272	81.046	55.803	45.897
<i>Poslovni rashodi</i>	73.647	81.945	78.401	71.599
<i>Poslovni prihodi / Poslovni rashodi</i>	1,2529	0,9890	0,7118	0,6410

Pokazatelji profitabilnosti

<i>EBIT</i>	2017	2018	2019	2020
<i>Rezultat prije oporezivanja</i>	(545.539)	(1.124.864)	(157.423)	53.387
<i>Rashodi kamata</i>	569			
<i>Rezultat prije oporezivanja + Rashodi kamata</i>	(544.970)	(1.124.864)	(157.423)	53.387

<i>EBITDA</i>	2017	2018	2019	2020
<i>Rezultat prije oporezivanja</i>	(545.539)	(1.124.864)	(157.423)	53.387
<i>Rashodi kamata</i>	569			
<i>Amortizacija</i>	5.553	2.054	1.879	288
<i>Rezultat prije op + Kamate + Amortizacija</i>	(539.417)	(1.122.810)	(1.555.440)	53.675

Analiza potraživanja

	<i>Ukupno potraživanje</i>	<i>Biće naplaćeno kompenzacijom</i>	<i>Naplativo u roku od 3 mjeseca</i>	<i>Naplativo u roku od 6 mjeseci</i>	<i>Naplativo u roku dužem od 6 mjeseci</i>	<i>Sporna potraživanja</i>	<i>Sumnjiva potraživanja</i>	<i>Ne očekuje se naplata</i>	<i>Otpis</i>
<i>Ukupno</i>	129.244€	0,00 €	54.849€	3.548€	28.277€	0,00 €	0,00 €	31.428 €	11.142 €
<i>Po godinama:</i>									
<i>2020</i>	22.792		2.494	3.548	6.109			10.641	
<i>2019</i>	23.322		9.202		3.899			7.092	3.129
<i>2018</i>	28.851		9.683		8.948			7.091	3.129
<i>2017</i>	26.914		15,044		4.002			4.739	3.129
<i>2016 i starija</i>	27.365		18.426		5.319			1.865	1.755

3.INFOMACIJE O ŽAŠTITI ŽIVOTNE SREDINE

Društvo vodi svoju politiku ekološki svjesno i angažovano, u skladu sa Zakonom o životnoj sredini („Službeni list Crne Gore“, br.052/19 od 09.08.2016) i Zakonom o procjeni uticaja na životnu sredinu („Službeni list Rpublike Crne Gore“, br.080/05 od 28.12.2005, Službeni list Crne Gore, br.040/10 od 22.07.2010, 073/10 od 12.12.2010, 040/11 od 08.08.2011, 027/13 od 11.06.2013, 052/16 od 09.08.2016).

U skladu sa članom 9 Zakona o životnoj sredini, obavljamo slijedeće aktivnosti na obezbjeđenju zaštite životne sredine:

- Održivo korišćenje prirodnih resursa, dobara i energije;
- Uvođenje energetski efikasnijih tehnologija i korišćenje obnovljenih prirodnih resursa;
- Upotreba proizvoda, procesa, tehnologija koji manje ugrožavaju životnu sredinu;
- Preduzimanje mjera prevencije i otklanjanja posljedica ugrožavanja i štete po životnu sredinu;
- Kontrola aktivnosti i rada postrojenja koja mogu predstavljati rizik ili prouzrokovati opasnost po životnu sredinu i zdravlje ljudi;
- Druge mjere u skladu sa zakonom.

Društvo ne planira niti izvodi projekte koji su predmet procjene uticaja na životnu sredinu ili koji mogu značajno da utiču na životnu sredinu ili zdravlje ljudi. Ukoliko u skladu sa Zakonom o procjeni uticaja na životnu sredinu, eventualno budemo planirali određeni projekat ili poslovnu aktivnost za koju budemo smatrali da će uticati na životnu sredinu ili zdravlje ljudi, poštovaćemo sve zakonske procedure potrebne za dobijanje saglasnosti nadležnih organa.

4. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ

AUTOREMONT je svoje nekretnine prodao HTP " Primorju " iz Tivta, tako da sada za potrebe ovog preduzeća obavlja poslovne aktivnosti, a u skladu sa Ugovorom o nalogu i poslovnoj saradnji broj 13/17 od 06.04.2017.g. tako da ne može planirati nikakve aktivnosti. Društvo, imajući u vidu navedeno, nije radilo projekcije finansijskih pokazatelja za naredni period, zbog čega se opravdano postavlja pitanje kontinuiranog poslovanja u narednom periodu.

5. INFORMACIJE O AKTIVNOSTIMA ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Ulaganje u obrazovanje zaposlenih se vrši kroz kontinuiranom profesionalnom edukacijom, nabavkom stručne literature i časopisa i kroz pohađanje stručnih seminara u organizaciji sertifikovanih institucija.

6. INFORMACIJE O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA

U 2020. godini nije bilo otkupa sopstvenih akcija, niti se, prema sadašnjem stanju stvari, planira u narednom periodu.

7. POSLOVNE JEDINICE

Društvo u svom sastavu nema poslovnih jedinica.

8. PODACI O FINANSIJSKIM INSTRUMENTIMA KOJI SE KORISTE

Politika upravljanja finansijskim instrumentima određena je osnovnim finansijskim načelima kojima se obezbjeđuje solvetnost (dugoročna likvidnost) i likvidnost odnosno sposobnost ostvarivanja maksimalnog prinosa uz minimalni rizik i trošak poslovanja.

9. INFORMACIJA O CILJEVIMA I METODAMA UPRAVLJANJA FINANSIJSKIM RIZICIMA

Finansijske rizike, kao sastavni dio poslovnih rizika, čine:

- Valutni rizik (proizilazi iz budućih komercijalnih transakcija, te priznate imovine i obaveza).
- Cjenovni rizik (Portfolio utrživih vlasničkih hartija od vrijednosti Društva, koje se u bilansima vode po fer vrijednosti, čini Društvo podložno cjenovnom riziku). Cjenovni rizik je rizik da će se vrijednost finansijskog instrumenta mijenjati kao rezultat promjena tržišnih cijena, bez obzira jesu li promjene nastale kao rezultat faktora koji utiču na sve instrumente kojima se trguje na tržištu.
- Rizik likvidnosti (Upravljanje rizikom likvidnosti podrazumjeva održavanje odgovarajućih nivoa gotovine i kratkoročnih potraživanja).

Društvo nema formalni program, odnosno interna opšta akta kojima su formalizovane procedure rizicima, zbog čega process upravljanja rizicima neposredno nadzire menadžment društva.

10. INFORMACIJE O IZLOŽENOSTIMA PRAVNOG LICA RIZICIMA

Identifikacija rizika je process kojim se identifikuju i dokumentuju potencijalni rizici. To zahtjeva temeljno poznavanje organizacije preduzeća, tržišta na kojem ono posluje, pravnog, društvenog, političkog i kulturnog okruženja u kojem egzistira, kao i zdravo razumjevanje njegovih strateških i operativnih ciljeva, opasnosti i prijetnji povezanih sa postizanjem tih ciljeva.

Finansijskim rizicima kojem je preduzeće izloženo uglavnom klasifikujemo u dvije veće grupe I to:

- Finasijske rizike koji su uslovljeni objektivnim faktorima i na koje društvo ne može uticati (uticaji tržišta, uticaj okruženja- ekološki rizici, kamatna stopa, devizni kurs, cjenovni rizici) i
- Finasijske rizike subjektivnog karaktera koji su posljedica naših poslovnih odluka (odluke o investiranju, izboru kupaca, izboru kreditora i dobavljača) i na koje je uglavnom usmjereno cjelokupno upravljanje finansijskim rizicima.

11. CILJEVI POLITIKE U UPRAVLJANJU FINANSISKIM RIZICIMA

Društvo opšte rizike poslovanja prati na više načina koji su opšte prihvaćeni, u zavisnosti od kategorije rizika i to postojanjem svijesti o riziku i prihvatanjem rizika, uglavnom iz razloga što su troškovi tretiranja rizika veći od mogućnosti nastajanja ili posljedica njegovog ostvarivanja, zatim pristupanjem aktivnostima kako bi se rizik sveo na prihvatljiv nivo, koristeći sistem internih kontrola, prebacivanje posljedica nastalog rizika na treće lice, odnosno osiguravajuća društva, a u slučaju izvjesnog nastanka posljedica rizičnog slučaja menadžment donosi odluku o eliminaciji, odnosno ukidanju poslovne aktivnosti koja dovodi do rizičnog slučaja (npr. povlačenje proizvoda iz asortimana, izbjegavanje poslovanja na određenim teritorijama I slično).

12. PRIKAZ PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA KOJA SE KORISTE

S obzirom na Kodeks korporativnog upravljanja po važećim propisima Crne Gore ne predstavlja zakonsku obavezu naše Društvo nije donosilo opšta akta iz te oblasti ali je u svom poslovanju sprovodilo dobru praksu korporativnog upravljanja. To se ogleda prije svega kroz transparentnost rada najvišeg organa Skupštine akcionara, ravnopravan tretman akcionara

(akcionari s akcijama iste vrste i klase ravnopravni su; prema svim akcionarima postupa se jednako u jednakim okolnostima); pravo akcionara da biraju i smjenjuju članove upravnog odbora; pravo da u svoje ime, a za račun društva tuži odgovorno lice u društvu koje je odgovorno za napravnosti u upravljanju ili poslovanju društva; redovno održavanje godišnje skupštine na predlog nadležnog organa uz predhodno pribavljanje spiska akcionara iz CDA najranije dva radna dana prije održavanja skupštine i uz blagovremeno oglašavanje u sredstvima javnog informisanja; kroz poštovanje kvoruma akcionara za održavanje i donošenje odluka; kroz vjerodostojno i blagovremeno konstatovanje čitavog toka skupštine u zapisniku uz koji se prilaži isprave kojima se dokazuje pravilnost sazivanja i održavanja skupštine, spisak prisutnih i zastupanih akcionara, predlozi pojedinih odluka, izdvojena mišljenja i protivljenja akcionara ako podnijeta pismeno i slično.

Kod izbora revizora, vodi se računa o tome da revizor nije u konfliktu interesa sa društvom, da zadovoljava kriterijume u pogledu nezavisnosti, da se vršenje revizije odvija blagovremeno i u skladu sa profesionalnim i etičkim standardima koji se primjenjuju u Crnoj Gori. Na predlog Revizorskog odbora Skupština akcionara koja je održana 30.06.2020.g., izabrala je revizorsku agenciju "Auditor" d.o.o. iz Podgorice za nezavisnog revizora za 2020. godinu.

U cilju uspostavljanja mehanizma za zaštitu interesa akcionara i imovine društva, uprava društva, zbog malog obima poslovnih aktivnosti i nemogućnosti razgraničenja dužnosti zbog malog broja zaposlenih, neposredno nadzire poslovne transakcije i vrši kontrole aktivnosti.

U donosima sa zaposlenima društvo poštuje njihova ljudska i radna prava njegujući demokratski stil rukovođenja i poštovanja utvrđenih procedura u obavljanju svojih poslovnih aktivnosti, odnosno realizaciji postavljenih ciljeva.

13. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

S obzirom da kodeks korporativnog upravljanja ne predstavlja zakonsku obavezu po važećim propisima Crne Gore Društvo nije usvajalo takav akt ali je u praksi kroz svoje poslovne aktivnosti, kroz transparentnost rada Skupštine akcionara i drugih organa upravljanja, organa nadzora, izvršenog direktora i sekretara Društva i drugih ključnih rukovodećih kadrova održavalo dobru praksu korporativnog upravljanja.

Društvo svoje pisane procedure vezane za sistem internih kontrola ugradilo u odredbe Statuta, Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama, Pravilnika o načini priznavanja i

procijenjivanja imovine, obaveza, prihoda i rashoda, Priloga o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji poslova i radnih zadataka, Priloga o odgovornosti za povredu radnih obaveza.

Kotor ,20.07.2020.g.

Izvršni direktor,

Brainović Marija sr.

Predsjednik Odbora direktora,

Pejović Biljana, sr.