

NADZORNI ODBOR JADRANSKOG NAFTOVODA dioničkog društva

Zagreb, 14. srpanj 2015. godine

Temeljem članka 263. stavak 3. i članka 300 c. stavak 2. Zakona o trgovačkim društvima i članka 33. Statuta Jadranskog naftovoda, dioničkog društva, Nadzorni odbor podnosi Glavnoj skupštini

IZVJEŠĆE

o obavljenom nadzoru rada i poslovanja Društva i Grupe za 2014. godinu

Dinamika rada

Tijekom 2014. godine Nadzorni odbor, sastavljen od pet članova, održao je šest sjednica. Na 10. sjednici Nadzornog odbora, održanoj 20. ožujka 2015. godine prihvaćeni su revidirani konsolidirani financijski izvještaji Grupe JANAF te revidirani odvojeni financijski izvještaji za JANAF d.d. za godinu završenu na dan 31. prosinca 2014. godine. Zbog usklađenja s Planom upravljanja imovinom u vlasništvu RH za 2015. od 02.12.2014. godine (NN 142/2014) i Odlukom o smjernicama za postupanje članova skupština, nadzornih odbora i uprava trgovačkih društava te pravnih osoba u vlasništvu Republike Hrvatske u pogledu visine, načina i rokova uplate sredstava trgovačkih društava i drugih pravnih osoba u Državni proračun Republike Hrvatske za 2015. godinu od 08.07.2015. (NN 76/2015) Uprava i Nadzorni odbor su na 14. sjednici održanoj dana 14. srpnja 2015. godine stavili odluku o utvrđivanju predmetnih izvještaja van snage te je Nadzorni odbor temeljem Izvještaja Revizorskog odbora jednoglasno prihvatio Ispravljena revidirana konsolidirana i nekonsolidirana financijska izvješća za godinu završenu na dan 31. prosinca 2014. godine zajedno s Izvještajem neovisnog revizora Darka Horvata, Deloitte d.o.o. Zagreb, Radnička cesta 80 i Ispravljeno Godišnje Izvješće Uprave za 2014. godinu.

Nadzorni odbor je za nadzor poslovanja Društva imenovao Revizorski odbor koji je tijekom 2014. godine djelovao u sljedećem sastavu:

Stjepan Tadijančević, predsjednik; Marija Bilman, član; Alis Flego, član; Stjepan Čuraj, član; Krešimir Komljenović, član.

Tijekom 2014. godine održano je pet sjednica Revizorskog odbora. Na sjednicama Revizorskog odbora razmatrani su planovi prethodne i završne revizije za 2014. godinu, izvješća eksternog revizora o provedenim postupcima revizije te je prihvaćeno izraženo pozitivno mišljenje revizora o financijskim izvještajima JANAF-a d.d. i konsolidiranim financijskim izvještajima

JANAF Grupe za 2014. godinu, kao i o Ispravljenim finansijskim izvješćajima, koji su pripremljeni i prezentirani pravodobno, stručno i na transparentan način.

Revizorski odbor je razmatrao i dao pozitivno mišljenje na finansijske izvješćaje i Međuzvješćaj poslovodstva za ispodgodišnja razdoblja, i to za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2014. godine, za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2014. godine i za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2014. godine.

Ocjena poslovanja

Društvo je sastavilo Ispravljene konsolidirane finansijske izvješćaje za JANAF Grupu, koju čine JANAF d.d. i ovisna društva Janaf – upravljanje projektima d.o.o., Zagreb te Janaf – Terminal Brod, Brod, Republika BiH, koja su u potpunom vlasnišćtvu JANAF-a d.d. Poslovanje ovisnih društava najvećim dijelom odnosilo se na međukompanijske transakcije i to u materijalno neznačajnim iznosima za poslovanje JANAF-a d.d., stoga pri ocjeni poslovanja prezentiramo samo informacije za Društvo.

Po obavljenom nadzoru rada i poslovanja Nadzorni odbor je utvrdio da Društvo djeluje u skladu sa zakonom i internim aktima Društva te da u potpunosti postupa sukladno odlukama Glavne skupšćtine Društva. Osim toga, Nadzorni odbor potvrđuje da su Ispravljene Godišnji finansijski izvješćaji sastavljeni u skladu s poslovnim knjigama Društva.

Ocjena poslovanja Društva tijekom 2014. godine donijeta je na temelju analiza i rasprave prezentiranih poslovnih izvješćaja od strane Uprave za kvartalna razdoblja tijekom godine, Ispravljenih revidiranih konsolidiranih i nekonsolidiranih godišnjih finansijskih izvješćaja uključivo i Ispravljeno Godišnje izvješće Uprave za 2014. godinu, poslovne politike, značajnijih poslovnih događaja, izvješća predsjednika Revizorskog odbora i Izvješća neovisnog revizora.

U skladu sa zacrtanim planovima, u 2014. godini nastavljeno je uspješno poslovanje Društva, a osim završavanja investicijskog ciklusa na Terminalu Žitnjak, nastavljena su investicijska ulaganja u podizanje sigurnosti sustava i zašćtiti okoliša kroz ispitivanja i sanacije manipulativnih i magistralnih cjevovoda, rekonstrukciju postrojenja za derivate na Terminalu Omišalj i modernizaciju sustava vatrozašćtite.

Ostvareni prihodi od temeljne djelatnosti Društva u 2014. godini, u iznosu od 445,5 milijuna kuna, veći su za 5,7 % u odnosu na prethodnu godinu i za 4,3% u odnosu na plan. U uvjetima ovisnosti o malom broju kupaca kojima je moguće obaviti usluge i nemogućnosti utjecaja na razinu transportiranih količina nafte te uz povećanje obujma skladišćenja derivata u novoizgrađenim kapacitetima na Terminalu Žitnjak, postignute prihode Nadzorni odbor ocjenjuje uspješnim.

Nadalje, provođenjem usvojene politike upravljanja rizicima, posebice valutnim rizikom, Društvo je zaštitilo poslovanje od značajnijeg utjecaja promjene valutnog tečaja američkog dolara. Ostvarena je dobit od upravljanja financijskom imovinom u iznosu od 5,2 milijuna kuna.

U uvjetima izuzetno značajnog udjela fiksnih troškova u ukupnim rashodima Društva, pri čemu samo trošak amortizacije čini 51,0% poslovnih rashoda, upravljanje rashodima Društva, koji su neznatno viši u odnosu na prethodnu godinu, bilo je primjereno.

Uspješnost poslovanja, mjerena ostvarenom bruto dobiti razdoblja, u iznosu od 118,1 milijuna kuna, stopom neto dobiti u odnosu na poslovne prihode od 22,5% i koeficijentom tekuće likvidnosti od 14,5 u uvjetima opće gospodarske krize, nelikvidnosti i insolventnosti gospodarstva RH, Nadzorni odbor ocjenjuje značajnom.

Prihvatanje pozitivnog mišljenja neovisnog revizora

Nadzorni odbor je na sjednici održanoj dana 14. srpnja 2015. godine jednoglasno prihvatio Mišljenje neovisnog revizora dioničarima Društva. Mišljenje je sastavljeno od strane neovisnog revizorskog društva Deloitte d.o.o. iz Zagreba, a u kojem je ocijenjeno „da konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji fer prezentiraju, u svim materijalno značajnim odrednicama, financijski položaj Društva i Grupe na dan 31. prosinca 2014. godine, njihovu financijsku uspješnost i njihove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koje je usvojila Europska Unija“.

Suglasnost na revidirana godišnja financijska izvješća

Nadzorni odbor je, temeljem mišljenja Revizorskog odbora, na sjednici održanoj dana 14. srpnja 2015. godine jednoglasno usvojio Ispravljene revidirane konsolidirane i nekonsolidirane financijske izvještaje zajedno s Izvještajem neovisnog revizora i Ispravljeno Godišnje izvješće Uprave za 2014. godinu te je potvrdio prijedlog Odluke Uprave o rasporedu dobiti za 2014. godinu, kojom se ukupno ostvarena dobit raspoređuje u:

- zakonske pričuve, u iznosu od 5.015.100,26 kuna,
- povećanje temeljnog kapitala, u iznosu od 30.229.740,00 kuna,
- dividendu u iznosu od 57.436.506,00 kuna, i
- zadržanu dobit, u iznosu od 7.620.659,00 kuna.

Predsjednik Nadzornog odbora

Marija Bilman