

Broj: MS-02-381/22

Datum: 19.09.2022.

„AERODROMI REPUBLIKE SRPSKE“ a.d. BANJA LUKA

n/r Predsjednika Skupštine akcionara

Mahovljani

Laktaši

**PREDMET: Pisano glasanje za XLVII redovnu sjednicu Skupštine akcionara
„Aerodromi Republike Srpske“ a.d. Banja Luka zakazanu za
10.10.2022.godine 12 časova**

Poštovani,

Društvo za upravljanje investicionim fondovima „MANAGEMENT SOLUTIONS“ d.o.o. Banja Luka, u ime i za račun Fondova kojima upravlja, nije u mogućnosti da putem punomoćnika prisustvuje sjednici Skupštine akcionara, te koristi pravo glasanja PISANIM PUTEM, a u skladu sa članom 283. stav 1. Zakona o privrednim društvima (Sl. glasnik RS br. 127/08, 58/09, 100/11, 67/13, 100/17, 82/19).

Glasanje pisanim putem važi i za eventualno ponovljenu skupštinu.

U ime Fonda kojim DUIF „Management solutions“ d.o.o. upravlja:

- **OAIF-a “PROFIT PLUS“**, kao akcionara sa 134.568 akcija sa pravom glasa,

odnosno procentualno 1,33 % od ukupnog broja akcija emitenta glasa pismeno po svim tačkama predloženog Dnevnog reda, kako slijedi:

1. Izbor radnih tijela Skupštine (predsjednika, zapisničara, komisije za glasanje, dva ovjerivača zapisnika);

Način glasanja: ZA – ukoliko je isti izvršen u skladu sa Zakonom

2. Razmatranje Izvještaja komisije za glasanje;

Način glasanja: ZA – ukoliko je isti izvršen u skladu sa Zakonom

3. Razmatranje i usvajanje zapisnika sa XLVI (vanredne) Skupštine akcionara;

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Na svim sjednicama Skupštine akcionara, na kojima predstavnik Fondova nije bio lično prisutan, glasamo “UZDRŽAN”.

4. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o izvršenoj reviziji finansijskih izvještaja Društva za 2021. godinu;

Način glasanja: ZA



5. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o izvršenoj reviziji konsolidovanih finansijskih izvještaja Društva za 2021. godinu;

Način glasanja: ZA

6. Razmatranje i usvajanje Konsolidovanog godišnjeg izvještaja Društva za 2021. godinu;

Način glasanja: Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Nezavisni revizor je u svom Izvještaju o reviziji konsolidovanih finansijskih izvještaja Društva za 2021.godinu, dao mišljenje sa rezervom. Kao osnov za mišljenje sa rezervom je naveo da tekuće obaveze Grupe prevazilaze tekuću imovinu za iznos od 267.413 KM. Grupa je u 2021. godini ostvarila gubitak u poslovanju u iznosu od 105.308 KM, a akumulirani ukupan gubitak iznosi 4.406.431 KM.

7. Razmatranje i usvajanje finansijskih izvještaja Društva za 2021. godinu i konsolidovanih finansijskih izvještaja Društva za 2021. godinu;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Nezavisni revizor je u svom Izvještaju o reviziji finansijskih izvještaja Društva i konsolidovanih finansijskih izvještaja Društva za 2021. godinu, dao mišljenje sa rezervom. Kao osnov za mišljenje sa rezervom Revizor je naveo sljedeće:

- ostali poslovni prihodi i rezultat tekućeg perioda su više iskazani za iznos od 907.000 KM, a odloženi prihodi manje iskazani za navedeni iznos;
- kratkoročna potraživanja na dan 31. decembra 2021. godine, iskazana su u bruto iznosu od 1.312.002 KM, dok je akumulirana ispravka vrijednosti navedenih potraživanja iskazana u iznosu od 261.762 KM. Nezavisni revizor nije bio u mogućnosti potvrditi da vrijednost iskazanih potraživanja odražava zahtjeve Međunarodnog standarda finansijskog izvještavanja 9 „Finansijski instrumenti“, odnosno da je iskazana ispravka vrijednosti potraživanja izvršena u skladu sa navedenim standardom;
- dugoročni krediti su više iskazani, a kratkoročne finansijske obaveze manje iskazane za iznos od 88.997 KM.;
- u konsolidovanim Finansijskim izvještajima kratkoročna potraživanja na dan 31. decembra 2021. godine, iskazana su u bruto iznosu od 1.332.356KM, dok je akumulirana ispravka vrijednosti navedenih potraživanja iskazana u iznosu od 261.762 KM. Nezavisni revizor nije bio u mogućnosti potvrditi da vrijednost iskazanih potraživanja odražava zahtjeve Međunarodnog standarda finansijskog izvještavanja 9 „Finansijski instrumenti“, odnosno da je iskazana ispravka vrijednosti potraživanja izvršena u skladu sa navedenim standardom.

8. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o poslovanju Društva za 2021. godinu;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Nezavisni revizor je u svom Izvještaju o reviziji finansijskih izvještaja Društva za 2021.godinu dao mišljenje sa rezervom. Tekuće obaveze Društva prevazilaze tekuću



imovinu za iznos od 280.186 KM. Društvo je u 2021. godini ostvarilo gubitak u poslovanju u iznosu od 112.444 KM, a akumulirani ukupan gubitak iznosi 4.394.204KM.

9. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o radu Odbora za reviziju Društva za 2021.

godinu;

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Smatramo da je Odbor za reviziju trebao uočiti nedostatke u Finansijskim izvještajima Društva za 2021.godinu prije nego ih je uočio nezavisni revizor u svom Izvještaju.

10. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o radu Nadzornog odbora Društva za 2021.

godinu.

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Nezavisni revizor je u svom izvještaju između ostalog naveo da Ostali poslovni prihodi u 2021. uključuju i sredstva kapitalnog granta iz programa javnih investicija namijenjena za sanaciju aerodromskih površina u iznosu od 907.000 KM. U skladu sa navedenim Ostali poslovni prihodi i rezultat tekućeg perioda su više iskazani za iznos od 907.000 KM

S poštovanjem,

Pripremio Front office

**DUIF „Management
Solutions“ d.o.o. Banja Luka**
Izvršni direktor

Fatima Spahić

