

Broj: MS-2-232/ 22

Datum: 07.06.2022.

RK „BOSKA“ a.d. BANJA LUKA

n/r Predsjednika Skupštine akcionara

Trg Krajine 2

Banja Luka

**PREDMET: Pisano glasanje za 31.redovnu sjednicu Skupštine akcionara
RK Boska a.d. Banja Luka zakazanu za 28.06.2022.godine u 11
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 Fondova kojim DUIF „Management solutions“ d.o.o. upravlja:

- **OMIF „VB FOND“**, kao akcionara sa 37.212 akcija sa pravom glasa
- **OAIF „AKTIVA INVEST FOND“**, kao akcionara sa 672.906 akcija sa pravom glasa
- **OAIF „VIB FOND“**, kao akcionara sa 54.519 akcija sa pravom glasa

što ukupno iznosi 764.637 akcija sa pravom glasa, odnosno procentualno 3,34% od ukupnog broja akcija emitenta glasa pismeno po svim tačkama predloženog Dnevnog reda, kako slijedi:

1. Izbor predsjednika Skupštine;

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

2. Imenovanje radnih tela Skupštine (komisije za glasanje, zapisničar, 2 overivača zapisnika);

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



3. Razmatranje i usvajanje Izveštaja Komisije za glasanje;

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

4. Usvajanje zapisnika sa XXX redovne Skupštine akcionara održane 29.06.2021. godine;

Način glasanja: ZA

5. Razmatranje i usvajanje:

5.1 Izveštaja nezavisnog revizora za 2021. godinu;

Način glasanja: ZA

5.2 Finansijskog izveštaja društva za 2021. godinu;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Nezavisni revizor je o finansijskim izvještajima Društva za 2021. godinu dao mišljenje sa rezervom. Kao osnov za takvo mišljenje je naveo da:

- Društvo kod dugoročnih finansijskih plasmana, kratkoročnih potraživanja, gotovinski ekvivalenti i gotovina-izdvojena novčana sredstva nije izvršilo naknadno vrednovanje potraživanja u skladu sa zahtjevima MSFI 9 i zbog navedenog se revizorskim postupcima nije moglo utvrditi potencijalno umanjenje vrijednosti potraživanja na dan bilansa u odnosu na iznose iskazane u finansijskim izvještajima Društva.
- Društvo nije iskazalo trošak kamata po kuponima za 2021. godinu na osnovu emisije obveznica.

5.3 Izveštaja o poslovanju društva za 2021. godinu;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Društvo je za poslovnu 2021. godinu iskazalo neto dobitak u iznosu od 1.394.743 KM što je pozitivno ali treba imati u vidu činjenicu da je Nezavisni revizor o finansijskim izvještajima Društva za 2021. godinu dao mišljenje sa rezervom. Društvo je zaključilo Ugovor o kratkoročnom zajmu sa pravnim licem Zekstra d.o.o. Banja Luka i pored činjenice da već postoje potraživanja u iznosu od 665.706 KM po osnovu Ugovora o zamjeni ispunjenja broj 416 od 16.06.2020. godine kojim je pravno lice Zekstra d.o.o. Banja Luka prenijela na Društvo potraživanja prema Zekstra grupa-Zekstra d.o.o. Beograd. Iz navedenih razloga po ovoj tački Dnevnog reda izjašnjavamo se “PROTIV”.

6. Donošenje odluke o raspodeli dobiti iz redovnog poslovanja za 2021. godinu;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Uvažavajući činjenicu da Društvo ima 1.282.801 KM neraspoređenog dobitka iz ranijih godina, te da je u 2021. godini poslovalo sa neto dobitkom u iznosu od 1.394.743 KM smatramo da su se stekli uslovi za raspoređivanje dijela dobitka na ime dividende akcionarima.



7. Razmatranje i usvajanje Izveštaja o radu Upravnog odbora društva za 2021. godinu;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Smatramo da Upravni odbor treba da prekine praksu zaključivanja Ugovora o zajmu sa povezanim pravnim licima koji evidentno ne izmiruju svoje obaveze. Društvo jeste ostvarilo pozitivan rezultat ali nezavisni revizor je dao mišljenje sa rezervom i ukazao na određene nepravilnosti.

8. Donošenje Odluke o izboru revizora za reviziju finansijskih izveštaja za 2022. godinu;

Način glasanja: Zbog dostavljanja najpovoljnije ponude glasamo ZA izbor revizorske kuće EF Revizor d.o.o. Banja Luka.

9. Razno

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Nemamo informaciju o kojim će se pitanjima eventualno izjašnjavati, pa iz tog razloga glasamo "UZDRŽAN".

S poštovanjem,

Pripremio Front office

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

Fatima Spahić

