

Broj: MS-2-259 / 21

Datum: 22. 6. 2021.

ŽELJEZNICE RS a.d. DOBOJ

n/r Predsjednika Skupštine akcionara

Svetog Save 71

74 000 Doboj

**PREDMET: Pisano glasanje za 36. redovnu sjednicu Skupštine akcionara
Željeznice RS a.d. Doboj zakazanu za 30. 6. 2021.godine 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:

- OAIF-a „PROFIT PLUS“, kao akcionara sa 150. akcija sa pravom glasa,
- OAIF-a „AKTIVA INVEST FOND“, kao akcionara sa 49. akcija sa pravom glasa,
- OMIF-a „VB FOND“, kao akcionara sa 35. akcija sa pravom glasa,
- OAIF-a „VIB FOND“, kao akcionara sa 4. akcije sa pravom glasa,

što ukupno iznosi 238. akcija sa pravom glasa, odnosno procentualno 0,48% od ukupnog broja akcija emitenta glasa pismeno po svim tačkama predloženog Dnevnog reda, kako slijedi:

1. Donošenje Odluke o imenovanju predsjednika i zamjenika predsjednika Skupštine akcionara;

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

2. Imenovanje Radnih tijela: zapisničara, ovjerivača zapisnika i Komisije za glasanje;

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



3. Usvajanje Zapisnika o radu i odlučivanju sa 23. vanredne sjednice Skupštine akcionara (notarski zapisnik);

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 radu Odbora za reviziju Željeznica RS a.d. Doboj za 2020. godinu sa Izvještajom u skladu sa članom 26. tačka k) Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o javnim preduzećima;

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Smatramo da je Odbor za reviziju trebao uočiti nepravilnosti prije nego što ih je nezavisni revizor identifikovao u svom Izvještaju.

5. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o radu Nadzornog odbora Željeznica RS a.d.

Doboj za 2020. godinu;

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Smatramo da je Nadzorni odbor trebao uočiti nepravilnosti prije nego što ih je nezavisni revizor identifikovao u svom Izvještaju.

6. Razmatranje i usvajanje Finansijskih izvještaja Željeznica RS a.d. Doboj za 2020. godinu;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Nezavisni Revizor je dao mišljenje sa rezervom o finansijskim izvještajima za 2020.godinu i skrenuo pažnju na slijedeće:

- nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su na dan 31. decembra 2020. godine u iznosu od 423.639.962 KM i vrednuju se po modelu revalorizacije. Društvo je na dan 31. decembra 2015. godine angažovalo eksternog procjenitelja da izvrši procjenu nekretnina, postrojenja i oprema, međutim Društvo je evidentiralo efekte procjene za zemljište, a nije evidentiralo efekte procjene za ostale klase nekretnina, postrojenja i opreme;
- zalihe i dati avansi na dan 31. decembra 2020. godine iskazani su u iznosu od 20.236.738 KM. Revizorskim postupcima utvrđeno je da predmetne zalihe imaju izuzetno nizak koeficijent obrta. Društvo nije vršilo vrednovanje, odnosno usklađivanje vrijednosti zaliha;
- na dan 31. decembra 2020. godine, kratkoročne obaveze su veće od tekuće imovine Društva za 203.946.887 KM. Ova činjenica ukazuje na postojanje značajne neizvjesnosti koja može da izazove sumnju u odnosu na sposobnost Društva da izmiruje redovno obaveze i da posluje po načelu stalnosti poslovanja;



- nisu evidentirane zatezne i redovne kamate u iznosu od 3.390.955 KM shodno instrukciji Ministarstva finansija RS, pa samim tim i troškovi rezervisanja su manje iskazani, arezultat tekućeg perioda je više iskazan.

7. Donošenje Odluke o pokriću gubitka u 2020. godini;

Način glasanja: ZA

8. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o poslovanju Željeznica RS a.d. Doboj za 2020. godinu sa Izjavom o usklađenosti organizacije i djelovanja sa Standardima korporativnog upravljanja;

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Nezavisni revizor je u svom Izvještaju o reviziji finansijskih izvještaja za 2020. godinu dao mišljenje sa rezervom. Činjenica da su kratkoročne obaveze veće od tekuće imovine Društva ukazuje na postojanje značajne neizvjesnosti koja može da izazove sumnju u odnosu na sposobnost Društva da izmiruje redovno obaveze i da posluje po načelu stalnosti poslovanja

9. Razmatranje i usvajanje Izvještaja nezavisnog revizora, revizora „GRANT THORNTON“ d.o.o. Banja Luka, o reviziji finansijskih izvještaja Željeznica RS a.d. Doboj za 2020. godinu;

Način glasanja: ZA

10. Razmatranje i usvajanje Akcionog plana aktivnosti, mjera i radnji na realizaciji preporuka po Izvještaju nezavisnog revizora, „GRANT THORNTON“ d.o.o. Banja Luka, o reviziji finansijskih izvještaja Željeznica RS a.d. Doboj za 2020. godinu);

Način glasanja: ZA

S poštovanjem,

Pripremio Front office

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

Fatima Spahić

