

Broj: MS-2-483 /22

Datum: 13.12.2022.

ZEDP „ELEKTRO-BIJELJINA“ a.d. BIJELJINA

n/r Predsjednika Skupštine akcionara

Majevička 97

Bijeljina

**PREDMET: Pisano glasanje za 66. redovnu sjednicu Skupštine akcionara ZEDP
„Elektro-Bijeljina“ a.d. Bijeljina zakazanu za 26.12.2022.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:

- OAIF-a „PROFIT PLUS“, kao akcionara sa 183.322 akcija sa pravom glasa,

- OMIF-a „VB FOND“, kao akcionara sa 47.560 akcija sa pravom glasa,

- OAIF-a „BORS INVEST FOND“, kao akcionara sa 4.854 akcija sa pravom glasa,

što ukupno iznosi 235.736 akcija sa pravom glasa, odnosno procentualno 0,61 % od ukupnog broja akcija emitenta glasa pismeno po svim tačkama predloženog Dnevnog reda, kako slijedi:

1. Izbor predsjednika Skupštine akcionara;

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

2. Imenovanje Komisije za glasanje, zapisničara i dva ovjerverivača zapisnika;

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

3. Razmatranje i usvajanje predloženog dnevnog reda;

Način glasanja: ZA

4. Razmatranje i usvajanje Zapisnika sa 65. vanredne sjednice Skupštine akcionara od 28.07.2022. godine;

Način glasanja: UZDRŽAN



Objasnenje: Na svim sjednicama Skupštine akcionara, na kojima predstavnik Fondova nije bio lično prisutan, glasamo "uzdržan".

5. Razmatranje i usvajanje Izveštaja o radu Nadzornog odbora ZEDP "Elektro-Bijeljina" a.d. Bijeljina u periodu od 27.12.2021. godine do 25.11.2022. godine;

Način glasanja: UZDRŽAN

Objasnenje: Smatramo da je Nadzorni odbor trebao više pažnje posvetiti nedostacima na koje je ukazao nezavisni revizor u svom Izveštaju.

6. Razmatranje i usvajanje Izveštaja o radu Odbora za reviziju ZEDP "Elektro-Bijeljina" a.d. Bijeljina u periodu od 28.12.2021. godine do 25.11.2022. godine;

Način glasanja: UZDRŽAN

Objasnenje: Smatramo da je Odbor za reviziju trebao više pažnje posvetiti nedostacima na koje je ukazao nezavisni revizor u svom Izveštaju.

7. Razmatranje i usvajanje Izveštaja o izvršenoj reviziji ugovora zaključenih između ZEDP "Elektro-Bijeljina" a.d. Bijeljina i povezanih lica u 2021. godini;

Način glasanja: UZDRŽAN

Objasnenje: Nezavisni revizor je u svom Izveštaju konstatovao da postoji neusaglašenost stanja sa povezanim pravnim licima u iznosu od 567.363 KM.

8. Razmatranje i usvajanje Izveštaja nezavisnog revizora Grant Thornton d.o.o. Banja Luka o reviziji finansijskog izvještaja ZEDP "Elektro-Bijeljina" a.d. Bijeljina za 2021. godinu;

Način glasanja: ZA

9. Razmatranje i usvajanje Akcionog plana za otklanjanje nedostataka utvrđenih Izveštajem nezavisnog revizora Grant Thornton d.o.o. Banja Luka za 2021. godinu;

Način glasanja: ZA

10. Razmatranje i usvajanje revidovanog Izveštaja o poslovanju ZEDP "Elektro-Bijeljina" a.d. Bijeljina u 2021. godini;

Način glasanja: UZDRŽAN

Objasnenje: Razlog za glasanje "UZDRŽAN" po ovoj tački Dnevnog reda je mišljenje sa rezervom od strane nezavisnog revizora o finansijskim izvještajima Društva za 2021. godinu.

11. Razmatranje i usvajanje revidovanog Izveštaja o finansijskom poslovanju ZEDP "Elektro-Bijeljina" a.d. Bijeljina u 2021. godini;

Način glasanja: UZDRŽAN

Objasnenje: Razlog za glasanje "UZDRŽAN" po ovoj tački Dnevnog reda je mišljenje sa rezervom od strane nezavisnog revizora o finansijskim izvještajima Društva za 2021. godinu. Nezavisni revizor je u svom Izveštaju naveo sljedeće:



- prihodi od usklađivanja imovine su manje iskazani kao i rashodi od obezvrjeđenja, a samim tim i neto rezultat tekućeg perioda je više iskazan za iznos od 1.379.282 KM;
- Revizor nije bio u mogućnosti potvrditi iskazano stanje zaliha;
- vanbilansna evidencija je manje iskazana jer je prilikom popunjavanja finansijskih izvještaja došlo do greške u prenosu podataka;
- obaveze prema dobavljačima su manje iskazane;
- utvrđena je neusaglašenost sa povezanim pravnim licima;

Nezavisni revizor je skrenuo pažnju da su kratkoročne obaveze veće od obrtne imovine što bi značajno moglo uticati na sposobnost Društva da servisira svoje obaveze.

12. Razmatranje i usvajanje Odluke o raspodjeli neto dobiti ostvarene u 2021.godini;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Uvažavajući činjenicu da Društvo ima 32.919.122 KM neraspoređenog dobitka iz ranijih godina, te da je u 2021. godini poslovalo sa dobitkom, smatramo da su se stekli uslovi za raspoređivanje dijela dobitka na ime dividende akcionarima.

13. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o računovodstvu, izvještajima i finansijskom poslovanju javnog preduzeća i njegovih povezanih lica u 2021. godini;

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Razlog za glasanje "UZDRŽAN" po ovoj tački Dnevnog reda je mišljenje sa rezervom od strane nezavisnog revizora o finansijskim izvještajima Društva za 2021. godinu.

14. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o usklađenosti poslovanja preduzeća sa zakonskim i drugim regulatornim zahtjevima za 2021. godinu;

Način glasanja: ZA

15. (ranije 18.) Razmatranje i donošenje Odluke o usvajanju Statuta o izmjenama i dopunama Statuta MH"ERS" MP a.d. Trebinje - ZEDP "Elektro-Bijeljina" a.d. Bijeljina.

Način glasanja: ZA

Napomena:

„U sazivu za Skupštinu akcionara predviđena je tačka Dnevnog reda „Razmatranje i donošenje Odluke o usvajanju Statuta o izmjenama i dopunama Statuta Društva“.

U prijedlogu Odluke o izmjenama i dopunama Statuta Društva ukidaju se statutarne rezerve i propisuje se sljedeće:

- Sredstva iz statutarne rezervi koja su formirana iz neraspoređene dobiti prenose se na poziciju **neraspoređene dobiti iz ranijih godina.**
- Sredstva iz statutarne rezervi koja su formirana u skladu sa članom 11 Pravilnika o načinu i rokovima formiranja procjene i knjiženje efekata procjene vrijednosti pojedinih pozicija bilansa stanja pravnih lica prenose se na poziciju **ostale rezerve.**



Članom 231. Zakona o privrednim društvima (Sl.glasnik RS broj: 127/08, 58/09, 100/11, 67/13, 100/17, 82/19) propisano je da rezerve akcionarskog društva čine zakonske rezerve, rezerve kapitala, statutarne i druge rezerve.

Treba imati u vidu da po usvajanju finansijskog izvještaja za prethodnu poslovnu godinu ostvarenu dobit društvo mora rasporediti sljedećim redom:

- a) za pokriće gubitaka prenesenih iz ranijih godina,
- b) za pokriće emisionog gubitka nastalog emisijom akcija ispod nominalne vrijednosti akcija,
- v) za zakonske rezerve,
- g) za dividendu
- d) za statutarne rezerve

U statutarne rezerve mogu se unositi samo iznosi koji potiču iz dobiti akcionarskog društva. Društvo svojim osnivačkim aktom propisuje njihovu visinu i namjene za koje se mogu koristiti.

Važno je istaći da Društvo u skladu sa članom 216. Zakona o privrednim društvima ne može sticati sopstvene akcije sporazumom sa akcionarom već samo putem ponude svim akcionarima prorata, u skladu sa zakonom.

Sopstvene akcije može steći samo ako društvo ima rezerve koje se mogu koristiti za ove namjene i ako ih koristi za ova sticanja,

U datom trenutku Društvo može doći u situaciju kada je potrebno npr. radi poboljšanja poslovanja donijeti Odluku o sticanju sopstvenih akcija.

Sredstva namijenjena za kupovinu sopstvenih akcija Društvo obezbjeđuje iz Statutarnih rezervi kojima je propisana ova namjena korištenja.

Smatramo da Društvo treba da ostavi propisane Statutarne rezerve u svom osnivačkom aktu - Statutu Društva iz razloga što njihovo postojanje u aktu ne čini nikakvu smetnju niti uzrokuje posljedice u poslovanju Društva, a u određenim situacijama olakšava obezbjeđenje novčanih sredstava potrebnih Društvu.“

S poštovanjem,

Pripremio Front office

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

Fatima Spahić



