

Broj: MS-2-259/24

Datum: 18.06.2024.

**” RAFINERIJA ULJA MODRIČA” a.d. MODRIČA**

n/r Predsjednika Skupštine akcionara

Vojvode Stepe Stepanovića 49

Modriča

**PREDMET: Pisano glasanje za 25. redovnu sjednicu Skupštine akcionara  
„Rafinerija ulja Modriča“ a.d. Modriča zakazanu za  
28.06.2024.god. sa početkom u 13:30 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, 17/23).

 **Glasanje pisanim putem važi i za eventualno ponovljenu skupštinu.**

U ime Fondova kojim DUIF „Management Solutions“ d.o.o. upravlja:

- **OMIF-a „VB FOND“**, kao akcionara sa 5.254 akcija sa pravom glasa,
- **OAIF-a „VIB FOND“**, kao akcionara sa 128.863 akcija

što ukupno iznosi 134.117 akcije, odnosno procentualno 0,07% od ukupnog broja akcija emitenta glasa pismeno po svim tačkama predloženog Dnevnog reda, kako slijedi:

**1. Izbor predsjednika Skupštine akcionara Društva i imenovanje zapisničara, dva akcionara koja ovjeravaju zapisnik i komisije za glasanje;**

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

**2. Razmatranje i usvajanje Zapisnika i Izvještaja o realizaciji odluka i zaključaka sa XXIV redovne Skupštine akcionara Društva;**

Način glasanja: UZDRŽAN

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

**3. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o poslovanju i realizaciji poslovne politike Društva za 2023. godinu;**

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Nezavisni revizor je u svom Izvještaju o reviziji finansijskih izvještaja za 2023. godinu dao mišljenje sa rezervom. Neto gubitak perioda iznosi 2.042.150 KM. Akumulirani gubitak iznosi 110.902.166 KM što ukazuje na postojanje značajne neizvjesnosti za poslovanje Društva po načelu stalnosti poslovanja. Društvo i dalje zavisi od finansijske podrške Matičnog preduzeća.

**4. Razmatranje i usvajanje Finansijskih izvještaja Društva za 2023. godinu;**

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Nezavisni revizor je u svom Izvještaju o reviziji finansijskih izvještaja za 2023. godinu dao mišljenje sa rezervom i skrenuo pažnju na akumulirane gubitke. Sanacija

odlagališta gudrona nije realizovana i nije bilo dovoljno revizorskih dokaza o utvrđivanju potencijalnih efekata dodatnog rezervisanja na finansijske izvještaje. Zbog navedenog izjasnili smo se „protiv“ po ovoj tački Dnevnog reda.

**5. Razmatranje i usvajanje Izvještaja nezavisnog revizora Društva o reviziji Finansijskih izvještaja za 2023. godinu;**

Način glasanja: ZA

**6. Razmatranje i usvajanje odluke o pokriću gubitaka Društva;**

Način glasanja: ZA

**7. Razmatranje i usvajanje Izvještaja Upravnog odbora Društva za 2023. godinu;**

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Smatramo da bi Upravni odbor u svom Izvještaju trebao posvetiti pažnju iznalaženju rješenja koja bi dovela do smanjenja gubitka, kao i za unaprjeđenje poslovanja Društva kako ne bi bilo zavisno od kontinuirane finansijske podrške Matičnog preduzeća.

**8. Razmatranje i usvajanje Poslovne politike Društva za 2025. godinu;**

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Smatramo da su u Poslovnoj politici Društva trebali da budu elaborirani finansijski pokazatelji za planirani period poslovanja Društva.

**9. Izbor Nezavisnog revizora za reviziju finansijskih izvještaja Društva za poslovnu 2024. godinu**

Način glasanja: UZDRŽAN

Obrazloženje: Iz materijala za ovu tačku Dnevnog reda nismo mogli vidjeti sadržaj ponude (cijena, trajanje revizije, uslovi i način plaćanja, reference) dostavljen od strane predložene Revizorske kuće niti podatak o ponudama drugih Revizorskih kuća.

**10. Razmatranje i usvajanje izmjena i dopuna Statuta Društva;**

Način glasanja: ZA

**11. Razmatranje i usvajanje Poslovnika o radu Skupštine akcionara Društva.**

Način glasanja: ZA

S poštovanjem,

Pripremio Front office

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

---

Fatima Spahić