

Broj: MS-2-244/24
Datum: 12.06.2024.

„VODOVOD I KANALIZACIJA“ a.d. BIJELJINA
n/r Predsjednika Skupštine akcionara
Hajduk Stanka 20
Bijeljina

**PREDMET: Pisano glasanje za 25. redovnu sjednicu Skupštine akcionara
„Vodovod i kanalizacija“ a.d. Bijeljina zakazanu za 26.06.2024.god
sa početkom u 12 časova**

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

- **OAIF-a“ PROFIT PLUS“**, kao akcionara sa 18.031 akcija sa pravom glasa što ukupno iznosi **18.031** akcija sa pravom glasa, odnosno procentualno **0,18%** od ukupnog broja akcija emitenta glasa pismeno po svim tačkama predloženog Dnevnog reda, kako slijedi:

1. Izbor radnih tijela Skupštine akcionara i to:

1.1. Komisije za verifikaciju mandata prisutnih akcionara (Komisija za glasanje);

1.2. Zapisničara;

1.3. Dva ovjerivača zapisnika;

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

2. Razmatranje i usvajanje Izvještaja Komisije za verifikaciju mandata prisutnih akcionara - Komisije za glasanje;

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

3. Razmatranje i usvajanje Izvoda iz zapisnika sa 10. (desete) vanredne sjednice Skupštine akcionara održane 22.februara 2024. godine;

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 Nadzornog odbora A.D. „Vodovod i kanalizacija“ Bijeljina za 2023. godinu;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: U situaciji kada nezavisni revizor već sedmu godinu daje mišljenje sa rezervom o finansijskim izvještajima Društva i ukazuje na postojeće probleme smatramo da je Nadzorni odbor toj činjenici trebao posvetiti veću pažnju.

5. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o radu Odbora za reviziju A.D. „Vodovod i kanalizacija“ Bijeljina za 2023. godinu;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Smatramo da je Odbor za reviziju trebao u svom Izvještaju više pažnje posvetiti mogućnostima otklanjanja nedostataka koje navodi nezavisni revizor u svom izvještaju.

6. Razmatranje i usvajanje Izvještaja Odbora za reviziju o ugovorima zaključenim između A.D. „Vodovod i kanalizacija“ Bijeljina i povezanih lica u smislu Zakona o javnim preduzećima u 2023. godini;

Način glasanja: ZA

7. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o računovodstvu, izvještajima i finansijskom poslovanju javnog preduzeća i njegovih povezanih preduzeća u 2023. godini;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Nezavisni revizor je o finansijskim izvještajima Društva za 2023.godinu dao mišljenje sa rezervom.

8. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o usklađenosti poslovanja preduzeća sa zakonskim i drugim regulatornim zahtjevima za 2023. godinu;

Način glasanja: ZA

9. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o poslovanju A.D. „Vodovod i kanalizacija“ Bijeljina za 2023. godinu sa izjavom o usklađenosti organizacije i djelovanja sa kodeksom ponašanja;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Nezavisni revizor je o finansijskim izvještajima Društva za 2023.godinu dao mišljenje sa rezervom. Postoji potencijalni problem vezan za nemogućnost servisiranja tekućih obaveza u toku redovnih operativnih aktivnosti. Iz navedenih razloga po ovoj tački Dnevnog reda izjašnjavamo se “PROTIV”.

10. Razmatranje i usvajanje Finansijskih izvještaja za 2023. godinu;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Nezavisni revizor je o finansijskim izvještajima Društva za 2023.godinu dao mišljenje sa rezervom. Kao osnov za takvo mišljenje je naveo da Društvo nije ispunilo zahtjeve u vezi finansijskih pokazatelja definisanih ugovorom o dugoročnim kreditima.

Istakao je da sredstva koja se odnose na sistem otpadnih voda na području grada Bijeljina treba priznati u skladu sa zahtjevima MRS 16.

Nezavisni revizor je u svom Izvještaju skrenuo pažnju da su tekuće obaveze Društva premašile njegovu tekuću imovinu za iznos od 7.288.027 KM, te da postoji potencijalni problem vezan za nemogućnost servisiranja tekućih obaveza u toku redovnih operativnih aktivnosti.

11. Razmatranje i usvajanje Izvještaja nezavisnog revizora o izvršenoj reviziji finansijskih izvještaja A.D. „Vodovod i kanalizacija“ Bijeljina za 2023. godinu;

Način glasanja: ZA

12. Razmatranje i usvajanje Akcionog plana za otklanjanje nedostataka po izvještaju nezavisnog revizora sa ciljem dobijanja pozitivnog revizorskog mišljenja;

Način glasanja: PROTIV

Obrazloženje: Smatramo da su pitanja na koja nezavisni Revizor ukazuje već sedmu godinu do sada trebala biti riješena.

13. Razmatranje i usvajanje Odluke o raspodjeli dobiti po godišnjem obračunu za 2023. godinu sa preporukom Odbora za reviziju i Nadzornog odbora (predlagač Uprava Društva);

Način glasanja: ZA

14. Tekuća pitanja.

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