

## **IZVJEŠTAJ**

o glasanju predstavnika DUIF „Polara Invest“ a.d. Banja Luka u ime i za račun OAIF „Adriatic Balanced“ i OAIF "Jahorina Koin" po tačkama dnevnog reda sa obrazloženjem glasanja, za 57. redovnu sjednicu Skupštine akcionara „Elektrokrajina“ a.d. Banja Luka održane dana 30.12.2022. godine

**Vrijeme:** 10:00 časova

**Mjesto:** u prostorijama Društva u Ulici Kralja Petra I Karađorđevića br. 95, Banja Luka

**Predstavnik Fondova:** Pero Jandrić

**Kvorum:** 77.449.298 glasova ili 83,93% od ukupnog broja akcija.

### **DNEVNI RED I GLASANJE**

1. Razmatranje i usvajanje Izvještaja Komisije za glasanje.

Glasanje: ZA.

Izvještaj Komisije za glasanje usvojen je jednoglasno, a na skupštini su prisutni i predstavljeni akcionari koji imaju 77.449.298 akcija, što predstavlja 83,93% od ukupnog broja emitovanih akcija.

2. Izbor predsjednika Skupštine, zapisničara i ovjerača zapisnika.

Glasanje: ZA, za predsjednika Skupštine izabran je Dragan Baltić. Predsjednik Skupštine imenovao je radna tijela skupštine: zapisničara i dva ovjerivača zapisnika.

3. Razmatranje i usvajanje Zapisnika sa LVI vanredne sjednice Skupštine akcionara.

Glasanje: UZDRŽAN, nismo učestvovali u radu predmetne skupštine.

4. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o radu Odbora za reviziju za poslovnu

2021/22. godinu.

Glasanje: UZDRŽAN,

Obrazloženje: Premda izvještaji o radu Odbora za reviziju dovoljno detaljno opisuju rad i odlučivanje ovog organa društva u protekloj poslovnoj godini, ovakvo naše glasanje u najvećoj mjeri opredjeljuju konstatacije nezavisnog revizora o ugroženoj likvidnosti društva.

5 Razmatranje i usvajanje Izvještaja o radu Nadzornog odbora za poslovnu 2021/22. godinu.

Glasanje: UZDRŽAN,

Obrazloženje: Premda izvještaji o radu Nadzornog odbora dovoljno detaljno opisuju rad i odlučivanje ovog organa društva u protekloj poslovnoj godini, ovakvo naše glasanje u najvećoj mjeri opredjeljuju konstatacije nezavisnog revizora o ugroženoj likvidnosti društva.

6. Razmatranje i usvajanje Izvještaja o poslovanju za period I - XII 2021. godine.

Glasanje: UZDRŽAN,

Obrazloženje: Na ovakvo naše glasanje opredjeljuju nas u najvećoj mjeri okolnosti vezane za primjedbu iskazanu u izvještaju nezavisnog revizora a vezano za činjenicu da su tekuće obaveze više u odnosu na tekuću imovinu društva za 113.324.362 KM te da predmetna činjenica ukazuje na potencijalni problem nelikvidnosti društva.

7. Razmatranje i usvajanje Finansijskih izvještaja za poslovnu 2021. godinu.

Glasanje: PROTIV,

Obrazloženje: Nezavisni revizor je iskazao mišljenje sa rezervom a u vezi sa revizijom finansijskih izvještaja društva za 2021.godinu. Ovakvo mišljenje nezavisni revizor iskazuje iz sljedećih razloga:

-Da potraživanja od kupaca na dan 31.12.2021. godine uključuju i potraživanja od kupaca za električnu energiju i zateznu kamatu u iznosu od 7.027.447 KM a za koje je utvrđeno da Društvo ima problema u naplati istih i da revizor za iste nije mogao utvrditi procjenu dodatnog obezvrjeđenja potraživanja od kupaca.

-Nisu prisustvovali popisu zaliha koje iznose 9.229.157 KM i čine značajnu stavku ukupne imovine i da revizor nije mogao potvrditi iskazano stanje

-Kratkoročne obaveze prevazilaze vrijednost tekuće imovine za iznos od 113.324.362 KM što predstavlja indikator potencijalne nelikvidnosti društva

8. Razmatranje i usvajanje Prijedloga Odluke o pokriću gubitaka.

Glasanje: UZDRŽAN,

Obrazloženje: Ovakvo naše glasanje opredjeljeno je iz razloga što je nezavisni revizor iskazao mišljenje sa rezervom u vezi sa finansijskim izvještajem društva te ukazao na precjenjenost iskazanog krajnjeg rezultata poslovanja za 2021. godinu a koji je i predmet raspodjele

9. Razmatranje i usvajanje Izvještaja nezavisnog revizora Grant Thornton o izvršenoj reviziji finansijskih izvještaja za 2021. godinu.

Glasanje: ZA, reviziju je vršila nezavisna reviozorska kuća Grant Thornton na čiji izvještaj nemamo primjedbu.

10. Razmatranje i usvajanje Akcionog plana za otklanjanje utvrđenih nedostataka u revizorskom Izvještaju Grant Thornton za poslovnu 2021. godinu.

Glasanje: ZA,

Obrazloženje: Akcioni plan detaljno opisuje planirane aktivnosti društva a u vezi sa primjedbama navedenim u izvještaju nezavisnog revizora

Kao predstavnik Fondova po svim tačkama dnevnog reda glasao sam na osnovu prezentovanih materijala i uvažavajući instrukcije Društva za upravljanje za glasanje na skupštini. Sve predložene Odluke emitenta su usvojene.

U Banjoj Luci, 30.12.2022. godine

Broj: 315-02/22

Pero Jandrić