

**АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
ОЛИМПИЈСКИ ЦЕНТАР „ЈАХОРИНА“ ПАЛЕ
ПАЛЕ**

-Скупштина акционара-

Број: 1489-ОЦ/13

Датум: 02.07.2013. године

З А П И С Н И К

**са XXI редовне Скупштине акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале одржане 02.07.2013.
године са почетком у 12:00 часова у Хотелу „Бистрица“ на Јахорини**

По завршетку регистрације свих присутних акционара, предсједник Надзорног одбора А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале Петар Билчар поздравио је све присутне акционаре и отворио XXI редовну Скупштину акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, заказану за 02.07.2013. године са почетком у 12:00 часова у Хотелу „Бистрица“ на Јахорини.

Након отварања сједнице, предложена Комисија за гласање је доставила Списак присутних и заступаних акционара и њихових пуномоћника на основу Извјештаја Централног регистра – Књига акционара који садржи ознаку акција, податке о власницима, броју и номиналној вриједности акција са стањем на десети дан прије дана одржавања XXI редовне Скупштине акционара, 23. јун 2013. године, како слиједи;

Назив акционара - име и презиме заступника	Адреса/сједиште	Идентификациони број	Укупно акција	Процентуално учешће у основном капиталу	Процентуално учешће са правом гласа
АКЦИЈСКИ ФОНД РС А.Д.- Маида Ибришагић Хрстић	БАЊА ЛУКА -ул. Младена Стојановића бр.7.	11023088	31371992	64.999864	64.999864
ФОНД ЗА РЕСТИТУЦИЈ У РС А.Д. - Маида Ибришагић Хрстић	БАЊА ЛУКА - Младена Стојановића бр.7.	11023070	10213256	21.160921	21.160921
ПРЕФ А.Д. БАЊА ЛУКА- Здравко Зечевић	Бања Лука - ул. Бана Милосављевића бр.8	11072810	2226470	4.613040	4.613040

ЗИФ КРИСТАЛ ИНВЕСТ ФОНД А.Д. БАЊА ЛУКА- Љубомир Клинцов	Бања Лука - Милана Ракића бр.1	01956833	1438013	2.979430	2.979430
ЗИФ ЈАХОРИНА КОИН А.Д. ПАЛЕ- Марко Сикима	Пале – Српских ратника бб.	01961616	876825	1.816700	1.816700
Стевановић Срђан – Пале	Пале-3 Април бр. 39.	230396417313 3	1764	0,003655	0,003655
Соколовић Драгомир - Пале	Трифка Грабежа бр. 107.	090196217314 1	1204	0,002495	0,002495
Стевановић Слађана - Пале	Пале-3 Април 39	060696617889 8	664	0,001376	0,001376
Стевановић Дајана - Пале	Пале-3 Април бр. 39.	170598817502 9	415	0,000860	0,000860
Стевановић Софија - Пале	Пале-3 Април бр. 39.	051299117513 0	415	0,000860	0,000860
Ристић Аника - Пале	Пале- Јахорина бб.	021293717813 9	415	0,000860	0,000860

УКУПНО: 95.580061 %

ЗИФ „Полара Инвест Фонд“ а.д. Бања Лука са 166011 акција или 0,343959 % учешћа у основном капиталу, користећи законску могућност утврђену чланом 283. став (1) Закона о привредним друштвима („Службени гласник Р.С.“ број: 127/08 и 58/09), гласао је писаним путем по предложеним тачкама дневног реда, чиме кворум на XXI редовној Скупштини акционара чини 95.924020 % процентуалног учешћа акционара са правом гласа.

Предсједник Надзорног одбора Петар Билчар је, након извјештаја Комисије за гласања која је утврдила списак присутних и заступаних акционара и њихових пуномоћника и након верификације идентитета пуномоћника, констатовао да је на XXI редовној Скупштини акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале присутно 95.580061% процентуалног учешћа акционара у акцијама са правом гласа, односно да постоји кворум и да Скупштина може мериторно и пуноважно одлучивати.

Поред присутних акционара наведених у Списку акционара, сједници су присуствовали: Петар Билчар - председник Надзорног одбора, Бошко Кењић, Душан Богдановић, Никола Глуховић и Горан Орашанин – чланови Надзорног одбор, Бранко Короман – директор А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, Недељко Веселиновић – председник Одбора за ревизију, Шљивић Нада – извршни директор за економско комерцијалне послове, Драго Благојевић – извршни директор за туризам и угоститељство, Нада Ђурђић – независни ревизор, Сафет Прохо - независни ревизор, Љубица Обрадовић – руководиоца службе за правне и опште послове, Славица Сладоје – стручни сарадник за правне и опште послове.

Ад 1)

Председник Надзорног одбора Петар Билчар је предложио да за председника XXI редовне Скупштине акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале буде изабран представник Пензијског – резервног фонда А.Д. Бања Лука г- дин Здравко Зечевић. Он је затражио од присутних акционара да дају свој приједлог за избор председника XXI редовне Скупштине акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале.

Пошто нико од присутних акционара није дао свој приједлог, Петар Билчар је ставио на гласање приједлог да за председника XXI редовне Скупштине акционара буде изабран представник Пензијског – резервног фонда А.Д. Бања Лука г- дин Здравко Зечевић.

Председник Надзорног одбора је констатовао да је за избор Здравка Зечевића за председника XXI редовне Скупштине акционара гласало 95.580061% процентуалног учешћа присутних акционара са правом гласа, односно 100 % процентуалног учешћа присутних и заступаних акционара, и да је ЗИФ „Полара инвест фонд“ А.Д. Бања Лука, писаним путем, гласао са 0.343959 % процентуалног учешће у основном капиталу „ЗА“ приједлог сазивача.

На основу члана 276. Закона о привредним друштвима („Службени гласник Републике Српске“ број: 127/08, 58/09 и 100/11), члана 43. Статута Акционарског друштва Олимпијски центар „Јахорина“ Пале, члана 25. Пословника о раду Скупштине, приједлога Одлуке Надзорног одбора број: 1141-ОЦ/13 од 30.05. 2013.године, Скупштина акционара на XXI редовној Скупштини, једногласно је донијела

ОДЛУКУ

о избору председника XXI редовне Скупштине акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале

I

Скупштина акционара Акционарског друштва ОЦ „Јахорина“ Пале је на XXI редовној Скупштини акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, за председника Скупштине изабрала представника Пензијског резервног фонда Републике Српске А.Д. Бања Лука г-дина Здравка Зечевића.

II

Раду скупштине акционара предједава председник Скупштине у складу са Законом о јавним предузећима, Законом о привредним друштвима, Статутом и Пословником о раду Скупштине А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале.

Предсједник Н.О. Петар Билчар је честитао Здравку Зечевићу на избору за предсједника XXI редовне Скупштине акционара и замолио га да преузме предсједавање Скупштином. Изабрани предсједник Скупштине акционара поздравио је све присутне и захвалио се на указаном повјерењу.

На основу члана 279. и 292. став (6) Закона о привредним друштвима („Службени гласник Републике Српске“ број: 127/08, 58/09 и 100/11), члана 44. Статута Акционарског друштва Олимпијски центар „Јахорина“ Пале, члана 25., 26., и 34. Пословника о раду Скупштине, предсједник Скупштине Акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, донио је

ОДЛУКУ О ИМЕНОВАЊУ

записничара, два овјеривача записника и чланова Комисије за гласање на XXI редовној Скупштини акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале

Предсједник Скупштине акционара именује:

1. **Записничара** – Славицу Сладоје за записничара XXI редовне Скупштине А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале.
2. **Овјериваче Записника** – Обрадовић Јљубица и Соколовић Драгољуба за овјериваче Записника XXI редовне Скупштине акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале.
3. **Комисију за гласање** на XXI редовној Скупштини акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, у саставу:
 - Крајишник Срђан,
 - Стојановић Верица,
 - Ћаћић Вера.

Комисија за гласање врши следеће послове;

- утврђује списак присутних и заступаних акционара и њихових пуномоћника и верификује идентитет пуномоћника,
- утврђује укупан број гласова и број гласова сваког акционара и сваког пуномоћника,
- утврђује ваљаност сваке пуномоћи,
- броји гласове,
- утврђује и објављује резултате гласања,
- предаје гласачке листиће архиви Друштва на чување,
- врши и друге послове у складу са било којим правилима поступка Скупштине акционара.

Комисија о свом раду подноси потписани извјештај који је доказ резултата гласања Скупштине.

Предсједник Скупштине акционара је констатовао да у року предвиђеном чланом 275. Закона о привредним друштвима („Службени гласник Р.С.“ број: 127/08, 58/09 и 100/11), није било приједлог и захтјева за измјену и допуну предложеног дневног реда.

Предсједник Скупштине акционара је ставио на гласање потврђивање предложеног Дневног реда.

Предсједник Скупштине је констатовао да је Скупштина једногласно, са 95.580061 % процентуалног учешћа акционара са правом гласа, односно 100 % процентуалног учешћа присутних и заступаних акционара потврдила предложени Дневни ред, како слиједи:

ДНЕВНИ РЕД

1. Избор радних тијела за XXI редовну Скупштину акционара Друштва;
 - а) Предсједника Скупштине,
 - б) Комисије за гласање,
 - ц) Записничара и два овјеривача записника.
2. Разматрање и усвајање Записника са XX редовне сједнице Скупштине акционара Друштва.
3. Извјештај независног ревизора о стварним налазима (аранжман на договореним процедурама) - Ревиформ д.о.о Сарајево Ревизија, рачуноводство и консалтинг.
4. Разматрање и доношење Одлуке о усвајању коригованог финансијског извјештаја Друштва за 2011. годину.
5. Одлука о покрићу губитка по коригованом финансијском извјештају Друштва за 2011. годину.
6. Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја независног ревизора о ревизији финансијских извјештаја Друштва за 2012. годину, - Д.о.о. „Пословни информатор-ревизија“ Бијељина.
7. Разматрање и доношење Одлуке о усвајању финансијског извјештаја Друштва за 2012. годину.
8. Одлука о покрићу губитка по финансијском извјештају Друштва за 2012. годину.
9. Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о пословању Друштва за 2012. годину.
10. Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о раду Одбора за ревизију Друштва за 2012. годину.
11. Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о раду Надзорног одбора Друштва за 2012. годину.
12. Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Плана пословања Друштва за 2013. годину.

Ад 2)

Предсједник Скупштине акционара је отворио расправу по тачки 2. Дневног реда - **Разматрање и усвајање Записника XX редовне сједнице Скупштине акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале.**

Пошто није било пријављених за дискусију предсједник је Записник XX редовне сједнице Скупштине акционара ставио на гласање.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да је Записник XX редовне Скупштине акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале усвојен са 95.580061 %

процентуалног учешћа акционара са правом гласа, односно 100 % процентуалног учешћа присутних и заступаних акционара у акцијама са правом гласа.

Предсједник је, такође констатовао да је ЗИФ „Полара Инвест Фонд“ а.д. Бања Лука, писаним путем, гласао са 0.343959 % процентуалног учешће у основном капиталу као „УЗДРЖАН“ по тачки 2. Разматрање и усвајање Записника XX редовне Скупштине акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале.

Предсједник је констатовао да се нада да ће записник XXI редовне Скупштине акционара, у складу са добрим корпоративним обичајима, бити завршен у року предвиђеном Законом о привредним друштвима и доступан акционарима на сајту Друштва и Бањалучке берзе.

На основу члана 292. Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“ број: 127/08, 58/09 и 100/11), члана 29. Пословника о раду Скупштине, Скупштина акционара на XXI редовној Скупштини, одржаној 02.07.2013. године, једногласно је донијела

О Д Л У К У

о усвајању Записника XX редовне Скупштине акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале

Скупштина акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале доноси Одлуку о усвајању Записника XX редовне Скупштине акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, одржане 30.06.2012. године.

Ад 3)

Предсједник Скупштине акционара је предложио да се не праве дуги уводи по предложеним тачкама Дневног реда, јер су акционари уредно и на вријеме добили скупштинске материјале, већ да се ради експедитивности и ефикасности рада, омогући акционарима да постављају питања члановима Управе и Надзорног одбора.

Предсједник је отворио расправу по **тачки 3. Дневног реда - Извјештај независног ревизора о стварним налазима (аранжман на договореним процедурама).**

Министрица Маида Ибришагић Хрстић је рекла да је став већинског власника и ИРБ РС да се предметни акт прихвати у форми информације, без доношења скупштинске одлуке уз образложила:

„На сједници Скупштине акционара која је одржана 30.06.2012. године није усвојена тачка дневног реда под називом *Извјештај о утрошку средстава прибављених по предходно извршеној докапитализацији* (на основу II и III емисије обавезница), него је Банка захтјевала да се ““скупштинским Закључком задужи Управа и Надзорни одбор Друштва да ангажује независно надлежно правно лице које би извршило, ревизију намјенског утрошка средстава добијених II и III емисије акција и I емисијом обавезница. Тек после завршене ревизије намјенског утрошка средстава, неопходно је сазвати нову сједницу Скупштине акционара на којој би се, поред осталих тачака дневног реда, разматрао извјештај ревизије.““ На основу наведеног Закључка Скупштине акционара Друштво је ангажовало ревизорску кућу „Ревиформ“ д.о.о. Сарајево Ревизија, рачуноводство и консалтинг. У предметном акту независни ревизор се оглађује и наводи да ““наведени

поступци ревизије не чине ревизију обављену у складу са МРС, нити је увид обављен у складу са Међународним стандардима за ангажмане, те не изражавамо никакво увјерење о рачунима прихода, расхода средстава и обавеза на дан 30.06.2012. године.““ Даље се наводи да се““предметни Извјештај не односи на било који финансијски извјештај Друштва као цјелине, а одговорност ревизора се односи на презентацију стварних налаза у вези предмета договорених процедура.““

Предметни акт је подјељен на три цјелине, са закључком ревизора по свакој цјелини и то:

- 1) Ревизија намјенски утрошених средстава добијених II и III емисије хартија од вриједности и I емисијом обвезница у складу са проспектима, на дан 30.06.2012. године;

Закључак: Ревизор наводи да нису утврдили случајеве ненамјенски утрошених средстава у односу на план, односно проспекте, за средства добијена II и III емисијом хартија.

- 2) Ревизија инвестиција у односу на проспект;

Закључак: Ревизијом инвестиција у односу на проспект, ревизор наводи да нису утврдили случајеве ненамјенског трошења средстава, осим износа од 115.056,00 KM, за који постоје одговарајућа покрића кроз одлуке Надзорног одбора, односно кроз усвојени План пословања за 2011. годину.

- 3) Квалитета изведених инвестиција и евентуално насталих одступања у односу на поступке;

Закључак: Према наводу ревизора Друштво је провело одговарајуће активности ради обезбјеђења квалитета инвестиција, уз текстуално навођење обезбјеђења.

У складу са наведеним закључцима, односно констатацијом ревизора да се одговорност ревизије односи на презентацију стварних налаза у вези договорених процедура, али да урађеним послом не може да изрази своје увјерење о рачунима прихода, расхода, средстава и обавеза на дан 30.06.2012. године, за изражавање мишљења по напријед наведеним питањима ревизор наводи да је било неопходно обавити ревизију по МРС и МС ангажманима, што није урађено, уз посебну напомену да се извјештај не протеже на било који финансијски извјештај Друштва.““

Љубомир Клинов представник ЗИФ „Кристал Инвест фонда“ а.д. Бања Лука је подржао приједлог Министрице, да се предметна тачка усвоји у форми информације.

Предсједник Одбора за ревизију Недељко Веселиновић је рекао да је Извјештај независног ревизора о стварним налазима (аранжман на договореним процедурама), имао за циљ да се види да ли су намјенски кориштена средства добијена II и III емисије акција и I емисијом обвезница, напоменувши да је рађена и редовна ревизија финансијских извјештаја Друштва за 2012. годину. Он је нагласио да су, по Извјештају независног ревизора о стварним налазима, средства намјенски коришћена.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да је Скупштина акционара информисана о Извјештају независног ревизора о стварним налазима (аранжман на договореним процедурама).

Ад 4)

Предсједник је отворио расправу по тачки 4. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању коригованог финансијског извјештаја Друштва за 2011. годину.

Љубомир Клинцов представник ЗИФ „Кристал Инвест фонда“ а.д. Бања Лука је поставио питање Нади Шљивић – изв. директору за економско комерцијалне послове: Шта је суштина корекција финансијског извјештаја Друштва за 2011. годину?

Изв. директор за економско комерцијалне послове Друштва Нада Шљивић је објаснила да су корекције урађене на основу захтјева са XX редовне Скупштине акционара, одржане 30.06.2012. године. Представница Акцијског фонда РС и Фонда за реституцију РС министрица Горана Златковић је тражила да стручна служба Друштва, у сарадњи са независним ревизором, исправи билансне позиције, односно да се земљиште књижено у приходе, књижи у ревалоризоване резерве, што је учињено одмах у јулу 2012. године.

Представница Акцијског фонда РС и Фонда за реституцију РС министрица Маида Ибришагић Хрстић је рекла да је „Банци достављен скупштински материјал за предметну тачку дневног реда (кориговани акти: биланс стања, биланс успјеха и остали кориговани годишњи финансијски извјештаји). Међутим, како по истим није извршена ревизија, а скупштинским Закључком код усвајања предметних аката (сједница Скупштине акционара која је одржана 30.06.2012. године), Банка је тражила да се у сарадњи са независним ревизором изврше исправке финансијских извјештаја за 2011. годину, те да се исте имплементирају у шестомјесечне извјештаје Друштва за 2012. годину (што је у складу са позитивним законским прописима)“.

Министрица је такође предложила да се предметна тачка прихвати у форми информације, без доношења скупштинске одлуке.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да Скупштина акционара није донијела Одлуку о усвајању коригованог финансијског извјештаја Друштва за 2011. годину, већ да исту прихвата као информацију.

Ад 5)

Предсједник је отворио расправу по тачки 5. Дневног реда - Одлука о покрићу губитка по коригованом финансијском извјештају Друштва за 2011. годину.

Министрица Маида Ибришагић Хрстић је предложила, да обзиром да је предметна тачка дневног реда у узрочно - посљедичној вези са предходном тачком дневног реда, да се о истој Скупштина акционара не изјашњава, уз напомену да су Надзорни одбор и Одбор за ревизију, у форми посебних аката, доставили позитивно мишљење по истој.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да Скупштина акционара није донијела Одлуку о покрићу губитка по коригованом финансијском извјештају Друштва за 2011. годину, односно да се о предметној тачки Дневног реда, на

приједлог представнице Акцијског фонда РС и Фонда за реституцију РС, Скупштина акционара није изјашњавала.

Ад 6)

Предсједник је отворио расправу по тачки 6. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја независног ревизора о ревизији финансијских извјештаја Друштва за 2012. годину, - Д.о.о. „Пословни информатор-ревизија“ Бијељина.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је нагласио да је присутан и представник ревизорске куће Д.о.о. „Пословни информатор-ревизија“ Бијељина г-ђа Нада Ђурђић, што је за сваку похвалу.

Представница Акцијског фонда РС и Фонда за реституцију РС министрица Маида Ибришагић Хрстић је рекла да је наведена ревизорска кућа доставила експлицитно мишљење у складу са чланом 29. став 4. Закона о рачуноводству и ревизији Републике Српске.

Предсједник је тачку 6. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја независног ревизора о ревизији финансијских извјештаја Друштва за 2012. годину, ставио на гласање.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да тачка 6. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја независног ревизора о ревизији финансијских извјештаја Друштва за 2012. годину, **усвојена са 95.580061 % процентуалног учешћа акционара са правом гласа, односно 100 % процентуалног учешћа присутних и заступаних акционара у акцијама са правом гласа.**

Предсједник је, такође констатовао да је ЗИФ „Полара Инвест Фонд“ а.д. Бања Лука, писаним путем, са 0.343959 % процентуалног учешће у основном капиталу гласао „ЗА“ доношење Одлуке о усвајању Извјештаја независног ревизора о ревизији финансијских извјештаја Друштва за 2012. годину.

На основу члана 282. став (1) Закона о привредним друштвима РС („Службени гласник Републике Српске“ број: 127/08, 58/09 и 100/11), члана 24. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ број: 75/04 и 78/11), Препоруке Одбора за ревизију, број: 1144-ОЦ/13 од 21. 05.2013. године, приједлога Одлуке Надзорног одбора броја: 1142-ОЦ/13 од 30.05.2013. године, Скупштина акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, на XXI редовној Скупштини, одржаној 02. јула 2013. године, донијела је

О Д Л У К У

о усвајању Извјештаја независног ревизора за 2012. годину

Скупштина акционара усваја Извјештај независног ревизора Д.о.о. „Пословни информатор - ревизија“ Бијељина о ревизији финансијских извјештаја у 2012. години А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, који истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, приказује финансијски положај друштва, на дан 31.12.2012. године, као и резултате пословања Друштва и токове готовине за годину која се завршава на тај дан.

По Извјештају независног ревизора, Финансијски извјештаји Друштва су сачињен у складу са Међународним стандардима финансијског извјештавања и рачуноводственим прописима Републике Српске. Овлашћени ревизор дао је позитивно мишљење на финансијске извјештаје Друштва за 2012. годину.

Ад 7)

Предсједник је отворио расправу по тачки 7. Дневног реда - **Разматрање и доношење Одлуке о усвајању финансијског извјештаја Друштва за 2012. годину.**

Пошто није било пријављених за дискусију Предсједник је предметну тачку Дневног реда, ставио на гласање.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да је тачка 7. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању финансијског извјештаја Друштва за 2012. годину, **усвојена** са 95.580061 % процентуалног учешћа акционара са правом гласа, односно 100 % процентуалног учешћа присутних и заступаних акционара у акцијама са правом гласа.

Предсједник је, такође констатовао да је ЗИФ „Полара Инвест Фонд“ а.д. Бања Лука, писаним путем, са 0.343959 % процентуалног учешће у основном капиталу гласао „ЗА“ доношење Одлуке о усвајању финансијског извјештаја Друштва за 2012. годину.

На основу члана 282. став 1) Закона о привредним друштвима („Службени гласник Републике Српске“ број: 127/08, 58/09 и 100/11), члана 7. тачка л) Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ број: 75/04 и 78/11), члана 52. тачка 14. Статута А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, Препоруке Одбора за ревизију од 21.05.2013. године, приједлога Одлуке Надзорног одбора број: 1148-ОЦ/13 од 30.05.2013. године, Скупштина акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, на XXI редовној Скупштини, одржаној 02. јула 2013. године, донијела је

О Д Л У К У **о усвајању Годишњег обрачуна – финансијских извјештаја за 2012. годину**

Скупштина акционара усваја Годишњи обрачун – финансијске извјештаје за 2012. годину Акционарског друштва Олимпијски центар „Јахорина“ Пале.

Ад 8)

Предсједник је отворио дискусију по тачки 8. Дневног реда - Одлука о покрићу губитка по финансијском извјештају Друштва за 2012. годину.

Пошто није било пријављених за дискусију Предсједник је предметну тачку Дневног реда, ставио на гласање.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да тачка 8. Дневног реда - Одлука о покрићу губитка по финансијском извјештају Друштва за 2012. годину, усвојена са 95.580061 % процентуалног учешћа акционара са правом гласа, односно 100 % процентуалног учешћа присутних и заступаних акционара у акцијама са правом гласа. Предсједник је, такође констатовао да је ЗИФ „Полара Инвест Фонд“ а.д. Бања Лука, писаним путем, гласао са 0.343959 % процентуалног учешће у основном капиталу као „УЗДРЖАН“ по тачки 8. Дневног реда - Одлука о покрићу губитка по финансијском извјештају Друштва за 2012. годину.

На основу члана 37. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ број: 75/04 и 78/11), члана 67. Статута А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, Мишљења Одбора за ревизију број: 995-ОЦ/13 од 21.05.2013. године, приједлога Одлуке Надзорног одбор број: 1157-ОЦ/13 од 30.05. 2013. године, Скупштина акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, на XXI редовној Скупштини, одржаној 02. јула .2013. године, донијела је

ОДЛУКУ

о покрићу губитка за 2012. годину

Скупштина акционара Акционарског друштва Олимпијски центар „Јахорина“ Пале донијела је Одлуку да исказани губитак по финансијском извјештају за 2012. годину у износу од 269.638 КМ остаје као непокривени губитак текуће године.

Ад 9)

Предсједник је отворио дискусију по тачки 9. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о пословању Друштва за 2012. годину.

Представница Акцијског фонда РС и Фонда за реституцију РС министрица Маида Ибришагић Хрстић је рекла да је ИРБ РС достављен приједлог предметног акта. Увидом у исти Банка је констатовала да је врло сажето презентовано пословање Друштва за предметни период, те да исти не садржи ставке прописане Законом о привредним друштвима (чланом 282. и 309.), и чланом 24. Закона о рачуноводству и ревизији Републике Српске. Из Извјештаја о пословању Друштва за 2012. годину је видљиво да Друштво не обезбјеђује дугорочну финансијску равнотежу, односно нема услова за одржавање ликвидности, нити услова за сигурност у одржавању ликвидности. „Поред усвојеног Закључка на предходној сједници Скупштине акционара да се за наредни период изнађе рјешење за превазилажење проблема у пословању, уз налог Надзорном

одбору и Управи Друштва да хитно дефинишу мјере излагања из постојећег економског стања Друштва, одговорни у Друштву нису за предметну сједницу Скупштине акционара нити кандидовали тачку дневног реда којом би се разматрао и усвајао План активности на превазилажењу проблема у пословању Друштва, иако је губитак из редовне активности евидентиран у износу од 2.450.405,00 КМ (у 2011. години је износио 1.636.422,00 КМ), а пословни губитак износи 1.941.102,00 КМ (у 2011. години је износио 2.221.801,00 КМ), а у Извјештају о пословању су по финансијским показатељима наведене само чињенице, без детаљних образложења истих. Банка напомиње да је у Трогодишњем плану пословања Друштва предвиђено да 2012. година заврши са планираном добити у износу од 224.000,000 КМ, а остварен је нето губитак у износу од 269.638,00 КМ. Све речено упућује на констатацију да се План пословања базира на нереалним основама и предвиђањима, иако је 2012. година имала све временске услове који су упућивали на добру зимску сезону, а то се из постигнутих резултата не може закључити.

Министрица Маида Ибришагић Хрстић је констатовала да „ Банка апсолутно није задовољан пословањем Друштва и оствареним резултатима, обзиром на огромна уложена средства у развој као и квалитетну зимску сезону 2011/2012. И поред планираног позитивног резултата пословања за 2012. годину, Друштво је остварило негативни пословни резултат, не извршава своје обавезе, акциони планови не дају никакве резултате. С тим у вези не може се даље толерисати овакав рад органа Друштва. Имајући у виду кратак период од именовања новог Надзорног одбора, односно почетка његовог дјеловања до краја године која је предмет овога Извјештаја, ИРБ РС неће покретати питање квалитета рада Надзорног одбора, али тражи од истог да преиспита даље повјерење Управи Друштва, обзиром да Банка сматра исту одговорном за остваривање овако лоших резултата пословања“.

Министрица је нагласила да се од Надзорног одбора Друштва тражи да хитно дефинише мјере излагања из постојећег економског стања Друштва уз навођење *јасних финансијских показатеља, конкретних активности и конкретних приједлога, те крену у реализацију истих, а што ће промпртно довести до квалитетнијег пословања, односно остварења позитивног резултата пословања. У противном, Банка је става да се треба разрјешити и постојећи Надзорни одбор.*

Предсједник Скупштине акционара и представник ПРЕФ- а Здравко Зечевић је поставио питање члановима Надзорног одбора: Да ли је урађен материјал – мјере излагања из постојећег економског стања Друштва, и ако јесте: зашто није презентован акционарима?

Предсједник Надзорног одбора Петар Билчар је рекао да је материјал под називом Мјере побољшања пословања и могући правци даљег развоја А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале усвојен на 10. редовној сједници Надзорног одбора одржаној 24.05.2013. године.

Предметни материјал је достављен ресорном Министарству. Став Надзорног одбор био је да се што студиозније приђе овом материјалу, да се одржи тематска расправа у Министарству трговине и туризма Републике Српске и да се исти припреми и презентује на наредној Скупштини акционара Друштва.

Представник ПРЕФ- а Здравко Зечевић је констатовао да је задовољан одговором предсједника Надзорног одбора и додао да сматра да је предметни материјал требао бити доступан свим акционарима.

Члан Надзорног одбора Душан Богдановић је рекао да је II и III емисијом акција и I емисијом обвезница направљен велики искорак у развоју Јахорине и нагласио да се не смије стати са даљим инвестирањем и улагањем на Јахорини. Он је додао да се Надзорни одбор приликом израде предметног материјала водио чињеницама: да нема дјелатности која може живјети од три мјесеца рада, односно да се мора учинити све како би Јахорина живјела и у лџетном периду; да на Јахорини недостаје значајна инфраструктура (паркинг, трговина...); и једноставно речено да на Јахорини нема домаћина.

Душан Богдановић је рекао присутним акционарима, да материјал: Мјере побољшања пословања и могући правци даљег развоја А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, није стављен на дневни ред 21. редовне Скупштине акционара, јер је Надзорни одбор Друштва посветио пажњу свим поменутим проблемима, тражећи аргументе шта је најбоље учинити и којим правцем кренути. Надзорни одбор је у предметном материјалу понудио три модела реструктурирања и сматра да се кроз стручну расправу (која се планира у ресорном Министарству), треба одредјелити који модел реструктурирања и организације, односно који модел управљања дестинацијом би између свих осталих приједлигоа био подесан и примјерен садашњем времену и условима.

Душан Богдановић је дакође додао да је његов став да треба избјећи процес парчања државне имовине.

Предсједник Скупштине акционара је тачку 9. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о пословању Друштва за 2012. годину, ставио на гласање.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да тачка 9. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о пословању Друштва за 2012. годину, **није донесена**, односно да је „Против“ гласало 99,630890 % процентуалног учешћа акционара са правом гласа, да је „За“ гласало 0,010535 процентуалног учешћа акционара са правом гласа.

Предсједник је, такође констатовао да је ЗИФ „Полара Инвест Фонд“ а.д. Бања Лука, писаним путем, гласао са 0.343959 % процентуалног учешће у основном капиталу као „УЗДРЖАН“ по тачки 9. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о пословању Друштва за 2012. годину.

Ад 10)

Предсједник је отворио дискусију по тачки 10. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о раду Одбора за ревизију Друштва за 2012. годину

Министрица Маида Ибришагић Хрстић је рекла да је из достављеног материјала видљиво да је Одбор за ревизију одржао седам сједница, да је доносио одлуке из своје надлежности, те да је редовно извјештавао Надзорни одбор о свом раду, изнесеним мишљењима, закључцима и препорукама.

Предсједник Скупштине акционара је предметну тачку Дневног реда, ставио на гласање.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да је тачка 10. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о раду Одбора за ревизију Друштва за 2012. годину, **усвојена** са 95.580061 % процентуалног учешћа акционара са правом гласа, односно 100 % процентуалног учешћа присутних и заступаних акционара у акцијама са правом гласа.

Предсједник је, такође констатовао да је ЗИФ „Полара Инвест Фонд“ а.д. Бања Лука, писаним путем, са 0.343959 % процентуалног учешће у основном капиталу гласао „ЗА“ доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о раду Одбора за ревизију Друштва за 2012. годину.

Сагласно одредбама члана 26. став (2) Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ број: 75/04 и 78/11), члана 282. (1) Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“ број: 127/08, 58/09 и 100/11), приједлога Одлуке Надзорног одбора број: 1150-ОЦ/13 од 30.05.2013. године, Скупштина акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, на XXI редовној Скупштини, одржаној 02. јула 2013. године, донијела је

О Д Л У К У

о усвајању Извјештаја о раду Одбора за ревизију за 2012. годину

Скупштина акционара усваја Извјештаја о раду Одбора за ревизију за 2012. годину Акционарског друштва Олимпијски центар „Јахорина“ Пале.

Ад 11)

Предсједник је отворио дискусију по **тачки 11. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о раду Надзорног одбора Друштва за 2012. годину.**

Министрица Маида Ибришагић Хрстић је рекла да је из достављеног материјала видљиво да је орган надзора одржао шест сједница. „Извјештај не садржи број донесених одлука, закључака и мишљења, већ су наведене најзначајније активности Надзорног одбора од 08.08.2012. године, када је Н.О. конституисан, те важнији догађаји након истека календарске године 2012. године. Од значајнијих догађаја Н.О. наводи ангажовање независног надлежног правног лица које би извршило ревизију намјенског утрошка средстава добијених емисијом акција и обвезница, а у складу са скупштинским Закључком донесеним на сједници Скупштине акционара 30.06.2012. године. Међутим, добијени резултати нису дали податке који су везани за извршење посла, са јасно презентованим утрошком финансијских средстава, што је био и основни разлог за ангажовање независног надлежног лица.

У предметном акту се даље наводи да је орган надзора дао задатак Управи Друштва да сачини План пословања Друштва за 2013. годину. Предметни акт је достављен у скупштинском материјалу, исти је сачињен по узору на Трогодишњи план пословања, уз податак да се за 2013. годину планира остатак добити у износу од 107.700,00 КМ. Међутим, ако се анализирају финансијски показатељи и Трогодишњи план пословања, може се закључити да је за 2012. годину предвиђен остатак добити у износу 224.000,00 КМ, а остварен је губитак у износу 269.638,00 КМ. У складу са наведеним подацима поставља се питање да ли Предлагач предметног Плана реално сагледава све релевантне

показатеље у вези планирања, с обзиром на наведене чињенице, које из зоне планирања позитивног пословања, Друштво остварује негативан пословни резултат за исти период. Поред наведеног, Банка је код усвајања Извјештаја о пословању Друштва за 2011. годину гласала „против“ усвајања истог, уз доношење закључка Скупштине акционара да се за наредни период изнађе рјешење за превазилажење проблема у пословању, уз поновљени налог Н.О. да хитно дефинише мјере излагања из постојећег економског стања Друштва **уз навођење јасних финансијских показатеља, конкретних активности и конкретних приједлога**. Међутим, како је то наведено у предметном Извјештају, Надзорни одбор је на сједници која је одржана 24. маја 2013. године разматрао и усвојио акт, приједлог - Мјере побољшања пословања и могући правци даљег развоја Друштва и исти доставио Министарству трговине и туризма Р.С. на разматрање и давање мишљења, иако је исти требао бити предмет разматрања и усвајања Скупштине акционара, а према скупштинском Закључку са сједнице Скупштине акционара од 30.06.2012. године, али исти се очито не реализује.

У складу са напријед наведеним, препорука је гласати „против“ уз констатацију да Друштво и даље остварује негативан пословни резултат (него губитак већи од оствареног нето губитка у 2011. години, уз планом предвиђен позитиван резултат за предметни период) и поред уноса финансијских средстава по више основа (од укупно планираних средстава у износу 41.000.000,00 КМ, укупно реализовано 37.695.848,00 КМ), те добром сезоном, односно довољним бројем сњежних зимских дана“.

Предсједник Скупштине акционара и представник ПРЕФ-а Р.С. Здравко Зечевић је рекао да такође сматра да је Извјештаја о раду Надзорног одбора Друштва за 2012. годину непотпун и да треба да садржи податке о, по њему, „битнијем дијелу сезоне“. Он је такође додао да је очигледно да Надзорни одбор Друштва предузима одређене активности и да се у будућности нада пуном капацитету рада Н.О.. Здравко Зечевић је нагласио да подржава рад Н.О., у смислу аналитичког сагледавања и приступа проблему и додао да сматра да је вријеме да се подвуче црта и дају конкретни приједлози и мјере.

Члан Надзорног одбора Душан Богдановић је рекао да је Надзорни одбор у свом материјалу приједлог – Мјера побољшања пословања и могући правци даљег развоја Друштва, понудио три опције и да ће послје консултација са Владом РС и Министарством трговине и туризма РС, за сљедећу Скупштину акционара припремити и предложити коначан приједлог. Душан Богдановић је још једанпут нагласио да се не смије стати са инвестицијама на Јахорини, јер би се на тај начин угрозила и до сада уложена средства. Он је рекао да све земље свијета инвестирају и очекују индиректне приходе, а на Јахорини је у претходној сезони било преко 30.000.000,00 КМ индиректних прихода.

Предсједник Одбора за ревизију Недељко Веселиновић је рекао да је битно напоменути да нове инвестиције бацају профит. Када се одвојено посматрају сектори, онда је видан приход у ски центру, док губитак баца Хотел „Бистрица“.

Предсједник је предметну тачку Дневног реда, ставио на гласање.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да тачка 11. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о раду Надзорног одбора

Друштва за 2012. годину, **није донесена**, односно да је „Против“ гласало 89,821908 % процентуалног учешћа акционара са правом гласа, „За“ гласало 0,010535 процентуалног учешћа акционара са правом гласа и да се као „Уздржано“ изјаснило 9,808982 процентуалног учешћа акционара са правом гласа.

Предсједник је, такође констатовао да је ЗИФ „Полара Инвест Фонд“ а.д. Бања Лука, писаним путем, гласао са 0.343959 % процентуалног учешће у основном капиталу као „УЗДРЖАН“ по тачки 11. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Извјештаја о раду Надзорног одбора Друштва за 2012. годину.

Ад 12)

Предсједник је отворио дискусију по тачки **12. Дневног реда - Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Плана пословања Друштва за 2013. годину.**

Министрица Маида Ибришагић Хрстић је рекла да је „ предметним Планом предвиђено је позитивно пословање Друштва са остатком добити у износу од 107.700,00 КМ, што је знатно више у односу на план из Трогодишњег плана пословања, којим је било предвиђено да Друштво у 2013. години послује са оствареном нето добити у износу од 50.000,00 КМ. У дијелу предметног акта који се односи на табеларни преглед реализације и плана инвестиционих средстава од 41.000.000,00 КМ, у 2013. години предвиђен је утрошак средстава у износу од 4.109.152,00 КМ, и то:

- 3.304.152,00 КМ из преосталих средстава из емисије акција и обвезница, и
- 805.000,00 КМ средства планираних од продаје локације Трговке и управне зграде.

Поред наведених података, акт садржи табеларни приказ плана активности са роковима и задужењима, а у циљу превазилажења проблема у пословању Друштва, односно остварења планом предвиђеног резултата пословања.

Приликом усвајања Трогодишњег план пословања Друштва за све три године био предвиђен позитиван пословни резултат, док Друштво за исти период остварује резултат који је негативан и далеко испод планираног, те је потребно упозорити одговорне у Друштву да је неопходно уобзирити наведене чињенице и усмјерити све расположиве могућности да се планирани резултат и оствари“.

Предсједник Скупштине акционара и представник ПРЕФ-а Р.С. Здравко Зечевић је поставио три питања члановима Надзорног одбора:

1. Планом пословања за 2013. годину предвиђено је повећање прихода за 70 %, колико је до сада план реализован?
2. Да ли је План пословања за 2013. годину остварив?
3. Које су активности Управе и Надзорног одбора у погледу конверзије емитованих обвезница у акције?

Предсједник Надзорног одбора Петар Билчар је рекао да је План пословања за 2013. годину помало амбициозан, нарочито у Сектору туризма и угоститељства гдје се сасвим сигурно неће остварити планирани резултати. Први квартал је био одличан, али имамо проблема у љетном периоду гдје не нудимо довољно садржаја и непратимо трендове, што се одражава мањком прихода. Он је нагласио да није сразмјерно улагано у Хотел

„Бистрицу“, због чега су изостали приходи у овом сектору. Сматрам да и Хотел „Бистрица“ и Ски центар могу да послују боље гледано појединачно, а нарочито заједно. Петар Билчар је рекао да је претходна сезона великим дијелом оправдала средства уложена у Јахорину, све је било пуно – хотели, кафане, викендице, претпоставка је да је било око 30.000.000,00 КМ индиректних прихода.

Што се тиче конверзије обвезница тај поступак је у току, обавили смо разговор са директором Бањалучке берзе, све је спремно за конверзију и још чекамо сагласност Премијерке.

Извршни директор за економско-комерцијалне послове Нада Шљивић је рекла да Друштво биљежи благи пораст прихода, али у исто вријеме имамо у порасту амортизацију. Главни разлог повећане амортизације су нове инсталације. Она је нагласила да ванпословни расходи - амортизација и камате, носе главнину губитка.

Директор А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале Бранко Короман је рекао да је за Друштво тренутно приоритет конверзија емитованих обвезница у акције. Персоналне промјене се морају дешавати, али морају се доносити битне одлуке да не би изгубили корак. Либерализацијом визног режима изгубили смо главнину гостију који су се окренули Бугарској, Аустрији, односно квалитетнијој и бољој понуди.

Он је нагласио да на Јахорини и даље имамо изостанак помоћи локалне заједнице (здравствена заштита, чишћење путева).

Предсједник је предметну тачку Дневног реда, ставио на гласање.

Предсједник Скупштине акционара Здравко Зечевић је констатовао да тачка 12. Разматрање и доношење Одлуке о усвајању Плана пословања Друштва за 2013. годину, **усвојена** са 94,832369 % процентуалног учешћа акционара са правом гласа, а да је 4,809056 % присутних и заступаних акционара у акцијама са правом гласа гласало „Против“.

Предсједник је, такође констатовао да је ЗИФ „Полара Инвест Фонд“ а.д. Бања Лука, писаним путем, са 0.343959 % процентуалног учешће у основном капиталу изјаснио као „Уздржан“ приликом доношења Одлуке о усвајању Плана пословања Друштва за 2013. годину .

Сагласно одредбама члана 7 тачка л) Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ број: 75/04 и 78/11), Скупштина акционара на XXI редовној Скупштини акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале, одржаној 02. јула 2013. године, донијела је

О Д Л У К У **о усвајању Плана пословања Друштва за 2013. годину**

Скупштина акционара усваја План пословања за 2013. годину Акционарског друштва Олимпијски центар „Јахорина“ Пале.

Предсједник Скупштине акционара и представник ПРЕФ-а Републике Српске Здравко Зечевић се захвалио присутним акционарима и констатовао да је XXI редовна Скупштина акционара А.Д. ОЦ „Јахорина“ Пале завршена у 14 часова и 25 минута.

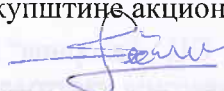
Прилог Записнику:

- Списак акционара са XXI редовне Скупштине акционара одржане 02.07.2013. године.
- Доказ о сазивању XXI редовне Скупштине акционара.

З а п и с н и ч а р


Славица Сладоје

П р е д с ј е д н и к
Скупштине акционара


Здравко Зечевић

Овјеривачи записника:

1. Драгомир Соколовић



2. Љубица Обрадовић

