



Мјешовити Холдинг „ЕРС“
МП а.д. Требиње
ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д.
Вишеград

ИЗВЈЕШТАЈ

Број:ОР-13-14-1/20

Датум: 27.11.2020.

**ИЗВЈЕШТАЈ О УСКЛАЂЕНОСТИ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА СА
ЗАКОНСКИМ И ДРУГИМ РЕГУЛАТОРНИМ ЗАХТЈЕВИМА**



Мјешовити Холдинг „ЕРС“
МП а.д. Требиње
ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д.
Вишеград

ИЗВЈЕШТАЈ

Број:ОР-13-14-1/20

Датум: 27.11.2020.

На основу члана 26. став 1. тачка љ. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број: 75/04 и 78/11) и члана 108. став 1 тачка 15. Статута МХ „ЕРС“МП а.д. Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, Одбор за ревизију је сачинио:

ИЗВЈЕШТАЈ о усклађености пословања Предузећа са законским и другим регулаторним захтјевима

УВОД

У складу са захтјевима Закона о јавним предузећима (“Службени гласник Републике Српске” бр. 75/04 и 78/11) члна 26, став 1. тачка љ и и члана 108. став 1 тачка 15. Статута МХ „ЕРС“МП а.д. Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград Одбор за ревизију сачинио је Извјештај о усклађености пословања Предузећа са законским и другим регулаторним захтјевима за Мјешовити Холдинг „Електропривреда Републике Српске“ Матично предузеће а.д. Требиње, Зависно предузеће „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и доставља Скупштини акционара Предузећа на разматрање и прихватање.

Зависно предузеће Хидроелектране на Дрини, Вишеград (у даљем тексту: “Друштво”) основано је одлуком Јавног предузећа “Електропривреда” Републике Српске број 01-18-3/92 од 18. августа 1992. године. Друштво је уписано у регистар привредних организација који се води код Основног суда у Сокоцу под бројем регистарског улошка И-1642. У складу са наведеним Рјешењем Друштво је регистровано за обављање дјелатности производње хидроелектричне енергије, испитивање терена бушењем и сондирањем, студије, истраживања и пројектовање хидрографевинских и других објеката, мријешћење и узгој рибе у рибњацима и постављање електричних инсталација и опреме.

Рјешењем Основног суда у Источном Сарајеву-Соколац број: У-200/05 од 1. августа 2005. године извршена је статусна промјена којом је извршена промјена облика организовања гдје је Друштво као Јавно предузеће прешло у акционарско друштво, а након Рјешења Окружног привредног суда Источно Сарајево број 061-0-РЕГ-11-000544 од 7. децембра 2012. године Мјешовити Холдинг “Електропривреда Републике Српске” – Матично предузеће а.д. Требиње, Зависно предузеће “Хидроелектране на Дрини” а.д. Вишеград.

Друштво послује у оквиру Мјешовитог Холдинга “Електропривреда Републике Српске” а.д. (у даљем тексту: “Холдинг”).

Основна дјелатност Друштва је производња електричне енергије, одржавање хидроенергетских постројења, као и вођење надзора на изградњи хидроенергетских



објекта на сливу ријеке Дрине У оквиру основне дјелатности Друштво је у току 2019. године произвело 857.994,000 KWh електричне енергије (2018. године - 1,152,876,000 KWh електричне енергије)

На дан 31. децембра 2019. године Друштво је запошљавало 304 радника (31. децембра 2018. године је имало 310 радника).

Јединствени идентификациони број Друштва је 4400497620000.

Сједиште Друштва је у Вишеграду, Комплекс Андрићград бб.

До 31. децембра 1999. године капитал Друштва је био 100% у државном власништву, којег је сачињавао почетни државни капитал заједно са дијелом добити распоређеном у овај вид капитала и накнадним ревалоризацијама.

У току 1999. године на основу Закона о приватизацији државног капитала у предузећима и Закона о почетном билансу са стањем на дан 30. јуна 1998. године, Дирекција за приватизацију Републике Српске, донијела је Обавјештење о извршеној приватизацији од 8. новембра 2002. године којим је утврдила структуру капитала Друштва на дан 30. јуна 1998. године, која се није мијењала до 31. децембра 2005. године.

На основу Одлуке Владе Републике Српске донијете 24. фебруара 2005. године, извршена је промјена облика организовања Зависних државних предузећа у оквиру Електропривреде Републике Српске у акционарска друштва. На основу ове Одлуке, основни капитал Друштва чини акцијски капитал чији је власник Мјешовити Холдинг ЕРС а.д. Требиње 65%, ваучер понуда 20%, Фонд ПИО 10% и Фонд реституције 5%.

На основу Одлуке Владе Републике Српске број 02/1-020-60/06 од 30. децембра 2005. године и Одлуке Владе Републике Српске број 04/1-012-1966/06 од 7. септембра 2006. године извршена је промјена структуре акцијског капитала, гдје је умјесто државног капитала нови акционар постао Мјешовити Холдинг Електропривреда Републике Српске а.д. Требиње, тако да структура акцијског капитала изгледа: Мјешовити Холдинг Електропривреда Републике Српске а.д. Требиње 65%, ваучер понуда 20%, Фонд ПИО 10% и Фонд реституције 5%. Рјешењем Основног суда у Требињу извршена је регистрација промјене структуре акцијског капитала.

Структура акцијског капитала на дан 31. децембра 2019. године према Централном регистру хартија од вриједности Републике Српске је била следећа:

Опис	% учешћа у укупном капиталу	Вриједност капитала	Број Акција
Мјешовити холдинг ЕРС а.д. Требиње	65.000396	287.272.703	287.272.703
ПРЕФ РС а.д. Бања Лука	10.043168	44.386.314	44.386.314
Фонд за реституцију а.д. Бања Лука	5.000000	22.097.766	22.097.766
ДУИФ Кристал Инвест Футуре Фонд а.д. Бања Лука	4.339166	19.177.173	19.177.173
ДУИФ Кристал инвест Опортунити Фонд а.д. Бања Лука	3.306765	14.614.425	14.614.425
Остали акционари	12.310505	54.406.931	54.406.931
Укупно	100.000000	441.955.312	441.955.312



УСКЛАЂЕНОСТ СА ЗАКОНСКИМ И ДРУГИМ РЕУЛАТОРНИМ ЗАХТЈЕВИМА

У складу са Законом о јавним предузећима и Законом о привредним друштвима Скупштина акционара усвојила је Статут Предузећа. Статутом је дефинисано пословно име и сједиште друштва, дјелатност, организација, основи капитал и начин уплате акција, права акционара, повећање и смањење капитала, управљање и органи предузећа, повезана лица, сукоб интереса и извјештавање, заступање и потписивање, расподјела добити и покриће губитка, међусобни економски односи повезаних лица, инвестиције, планирање пословања, резерве друштва, примјена књиговодствених и рачуноводствених стандарда и др.

У складу са чланом 167. Закона о тржишту Хартија од вриједности (Службени гласник Републике Српске 92/06, 34/09 30,12, 39/13, 108/13, 4/17) Предузеће се котира на службеном берзанском тржишту. Предузеће је у складу са наведеним Законом доставило и објавило на Бањалучкој берзи Проспект за уврштење акција. Редовно у току године Предузеће објављује:

- тромјесечне финансијске извјештаје у року од 30 дана од посљедњег дана у тромјесечју,
- годишње финансијске и пословне извјештаје укључујући и консолидовани финансијски извјештај,
- ревизорске извјештаје,
- извјештај о значајним догађајима,
- позив, материјале и приједлоге одлука за редовну и ванредне скупштине акционара.

У складу са Законом о јавним предузећима и Статутом Предузећа именован је Одбор за ревизију, а Одбор за ревизију именован је на основу расписаног конкурса Директора одјељења интерне ревизије. Послове интерне ревизије у Предузећу обавља један извршилац.

У складу са Законом о јавним набавкама Предузеће је донијело Правилник о јавним набавкама и правилник о директном споразуму, набавке у Предузећу се врше у складу са Законом о јавним набавкама и Статутом Предузећа. На сајту Предузећа објављен је план јавних набавки и редовно се објављују информације о реализацији закључених уговора о јавним набавкама. Управа Предузећа мјесечно извјештава Одбор за ревизију и Надзорни одбор о закљученим уговорима за набавке.

У складу са Законом о рачуноводству и ревизији Републике Српске, Предузеће има организовану службу рачуноводства, евидентира пословне дугађаје, чува документацију и сачињава извјештаје. Пословне књиге у Предузећу се воде у складу са Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике. Финансијски извјештаји састављају се у складу са



Мјешовити Холдинг „ЕРС“
МП а.д. Требиње
ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д.
Вишеград

ИЗВЈЕШТАЈ

Број:ОР-13-14-1/20

Датум: 27.11.2020.

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извјештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике.

У складу са Правилником о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем имовине и обавеза извршен је попис имовине и обавеза Предузећа на дан 31.12.2019. године.

У склопу инвестиционих активности у току 2019. години Мјешовити Холдинг „Електропривреда Републике Српске“ Матично предузеће а.д. Требиње, Зависно предузеће „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград извршило је куповину удјела у предузећу „Хидроелектрана Бистрица“ доо Фоча. Први Уговор о куповини удјела потписан је 25.6.2019. године у износу од 10.590.956,57 КМ, а други 17.12.2019. године у износу од 10.176.320,01 КМ и исти су у потпуности реализовани. Окружни привредни суд у Требињу је дна 16.1.2020. године, донио Рјешење о регистрацији број 062-0-Reg-20-000001 којим је у Регистар пословних субјеката, код субјекта уписа „Хидроелектрана Бистрица“ доо Фоча уписан пренос оснивачког удјела и Зависно предузеће „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград је уписан као 100%тни власник уписаног капитала.

Зависно друштво са ограниченом одговорношћу за производњу и продају електричне енергије под називом

„Хидроелектрана Бук Бијела“ д.о.о. Фоча (у даљем тексту: Зависно друштво) основано је 03.09.2018. године на основу Одлуке Скупштине акционара Мјешовитог Холдинга „Електропривреда Републике Српске“ м.п а.д. Требиње Зависног предузећа „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград број СА-18-08/18 од 13.07.2018 године. Одлуком је регулисано учешће у основном капиталу Зависног Предузећа „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград у износу од 80% и учешће Матичног Предузећа а.д. Требиње у износу од 20%, са укупним оснивачким капиталом од 1.000.000 КМ. Уговором о преносу удјела у друштву „Хидроелектрана Бук Бијела“ д.о.о. Фоча од 5.4.2019. године извршена је продаја 80% удјела Зависног Предузећа „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград у основном капиталу у друштву „Хидроелектрана Бук Бијела“ д.о.о. Фоча.

У складу са Законом о рачуноводству и ревизије Републике Српске Предузеће је саставило неконсолидоване финансијске извјештаје за годину која се завршава на дан 31.12.2019. године и консолидоване финансијске извјештаје за годину која се завршава на дан 31.12.2019. године. Финансијски извјештаји су објелодањени на сајту Бањалучке берзе. Неконсолидовани и консолидовани финансијски извјештаји састављени на дан 31.12.2019. године били су предмет ревизије од стране независно ревизора.

У Извјештају независног ревизора за ревизију неконсолидованих и консолидованих финансијских извјештаја Мјешовитог Холдинга „Електропривреда Републике Српске“ Матично предузеће а.д. Требиње, Зависно предузеће „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, ревизор је дао позитивно мишљење односно навео да финансијски извјештаји дају истинит и објективан приказ по свим материјално значајним аспектима, финансијско стање Друштва на дан 31. децембра 2019. године, као и резултате његовог



пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Српској.

У току пословне 2019. године од стране институција Републике Српске и Босне и Херцеговине извршене су следеће контроле:

- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор урбанистичко – грађевинске и еколошке инспекције, извршила је редовну инспекцијску контролу загађивача животне средине, дана 12.02.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор инспекција рада и заштите на раду, извршила је редовну инспекцијску контролу заштите на раду при производњи, преносу и коришћењу електричне енергије, дана 18.03.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор инспекције за заштиту од пожара, извршила је редовну инспекцијску контролу производног објекта, дана 17.06.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор техничке инспекције, извршила је редовну инспекцијску контролу преглед и испитивање стабилних посуда под притиском у експлоатацији, дана 17.06.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор урбанистичко – грађевинске и еколошке инспекције, извршила је редовну инспекцијску контролу загађивача животне средине, дана 14.08.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор урбанистичко – грађевинске и еколошке инспекције, извршила је редовну инспекцијску контролу загађивача животне средине, дана 10.10.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор здравствене инспекције, извршила је ванредну инспекцијску контролу примјене хемикалија/биоцида, дана 10.10.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор урбанистичко – грађевинске и еколошке инспекције, извршила је редовну инспекцијску контролу осматрања високих брана, дана 10.10.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор инспекције за заштиту од пожара, извршила је редовну инспекцијску контролу производног објекта, дана 10.10.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.



- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор водне инспекције, извршила је редовну инспекцијску контролу функционалности објекта за кориштење и искоришћавање воде, дана 27.11.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор техничке инспекције, извршила је редовну инспекцијску контролу преглед и испитивање стабилних посуда под притиском у експлоатацији, дана 27.11.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Републичка управа за инспекцијске послове Одјељење Источно Сарајево, сектор урбанистичко – грађевинске и еколошке инспекције, извршила је редовну инспекцијску контролу загађивача животне средине, дана 11.12.2019. године и контролом нису утврђене неправилности.
- Пореска управа Републике Српске извршила је редовну контролу за период 31.3.2015-30.04.2020. године и по основу кашњења у обрачуна и плаћању концесионе накнаде за кориштење електроенергетских објеката и накнаде за кориштење природних ресурса у сврху производње електричне енергије обрачунала је затезну камату.

ЗАКЉУЧАК

У складу са захтјевима Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Српске" бр. 75/04 и 78/11)) члна 26, став 1. тачка љ, Одбор за ревизију сачинио је Извјештај о усклађености пословања Предузећа са законским и другим регулаторним захтјевима за Мјешовити Холдинг „Електропривреда Републике Српске“ Матично предузеће а.д. Требиње, Зависно предузеће „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград.

На основу материјала разматраних на сједницама Одбора за ревизију, неконсолидованих и консолидованих финансијских извјештаја за 2019. годину, извјештаја независног ревизора, записника о инспекцијским контролама извршених од стране институција Републике Српске и Босне и Херцеговине, објављеним инфограмцијама и извјештајима на сајту Бањалучке берзе и Предузећа може се закључити да је Мјешовити Холдинг „Електропривреда Републике Српске“ Матично предузеће а.д. Требиње, Зависно предузеће „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград своје пословање ускладило са законским и другим регулаторним захтјевима.

Предсједник Одбора за ревизију,

Радомир Табаковић, дипл.ек., с.р.

Доставити:

- Скупштини акционара,
- Одбору за ревизију и
- а/а