



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

**Извјештај о раду
Одбора за ревизију**

Број: ОР-13-15-1/23
Датум: 13.10.2023. год.
Страна 1 од 11

На основу члана 26. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број: 75/04 и 78/11), члана 323. став (3) Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, број: 127/08, 58/09, 100/11, 67/13, 100/17, 82/19 и 17/23), члана 107. став 2. Статута МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и члана 4. став 2. Пословника о раду Одбора за ревизију ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, Одбор за ревизију подноси Скупштини акционара МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, следећи

**ИЗВЈЕШТАЈ
о раду Одбора за ревизију
МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград
за пословну 2022. годину**

Одбор за ревизију МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, именован је Одлуком са XXXV ванредне сједнице Скупштине акционара Предузећа, број: СА-22-11/21 од 23.08.2021. године, на период од четири године, у следећем саставу:

- Радомир Табаковић, дипл. ек., предсједник,
- Кристина Миљивојевић, дипл. ек., замјеник предсједника и
- Обрад Окиљевић, дипл. ек., члан.

Функцију члана Одбора за ревизију врши и директор Одјељења интерне ревизије Његош Танасковић, дипл. економиста, без права гласа, кога је именовано Одбор за ревизију Предузећа путем јавног конкурса за избор најбоље квалификованог кандидата, а под надзором Главног ревизора, Одлуком број: ОР-05-06/19 од 19.02.2019. године на период од четири године, почев од дана 19.02.2019. године. Оно што свакако треба поменути, обзиром да је предметним извјештајем обухваћен и добар дио 2023. године је чињеница, да је господина Танасковића, по истеку мандата на мјесту директора Одјељења интерне ревизије, наслиједила госпођа Драгица Гавриловић, дипл. економиста, коју је именовано Одбор за ревизију Предузећа путем јавног конкурса за избор најбоље квалификованог кандидата, а под надзором Главног ревизора, Одлуком број: ОР-05-04/23 од 29.03.2023. године на период од четири године, почев од дана 29.03.2023. године.

Своју функцију у овом акционарском друштву Одбор за ревизију остварује у складу са Статутом Друштва, Законом о привредним друштвима, Законом о јавним предузећима и општим актима Предузећа.

Надлежности Одбора утврђене су Законом, Статутом Друштва и Пословником о раду Одбора за ревизију и исти је овлаштен и одговоран да:

- Именује вањског ревизора,
- Именује директора Одјељења интерне ревизије,
- Разматра годишњу студију ризика и план ревизије,
- Осигура да Одјељење за интерну ревизију изврши свој посао у складу са планом ревизије,
- Осигура да интерне контроле Предузећа буду адекватне и да функционишу како је предвиђено,

Издање број :03



- Подноси Надзорном одбору сажете мјесечне извјештаје о својим састанцима,
- Разматра извјештаје одјељења интерне ревизије и даје препоруке по извјештајима,
- Извјештава Надзорни одбор о реализацији препорука по извјештајима о ревизији,
- Извјештава Скупштину јавног предузећа о рачуноводству, извјештајима и финансијском пословању,
- Изјашњава се о приједлогу одлуке о расподјели добити коју усваја скупштина,
- Извјештава о усклађености пословања јавног предузећа са законским и другим прописима,
- Доноси пословник о свом раду и
- Друге послове предвиђене Законом и Статутом и Пословником о раду.

Извршавајући своје дужности у току 2022. године, Одбор за ревизију, у поменутом периоду, је одржао 21 (двадесетједну) сједницу.

Од најважнијих аката који су донесени у пословној 2022. години, из надлежности Одбора за ревизију, издвајају се сљедећи:

- Препорука за прихватање и утврђивање приједлога Ребаланса Плана пословања Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2021. годину; (Препорука, број: ОР-01-03/22 од 25.01.2022. године);
- Препорука за прихватање и утврђивање приједлога Консолидованог Ребаланса Плана пословања Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и „ХЕ Бистрица“ д.о.о. Фоча за 2021. годину; (Препорука, број: ОР-01-04/22 од 25.01.2022);
- Препорука за усвајање Привременог плана јавних набавки Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2022. годину; (Препорука, број: ОР-01-05/22 од 25.01.2022. године);
- Препорука за усвајање Извјештаја о стању заштите на раду и противпожарне заштите Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2021. годину; (Препорука, број: ОР-01-06/22 од 25.01.2022. године);
- Препорука за усвајање Плана и програма мјера заштите на раду и противпожарне заштите Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2022. годину; (Препорука број: ОР-01-07/22 од 25.01.2022. године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији инвестиција у Мјешовитом Холдингу „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период 01.01. – 31.12.2020. године; (Одлука, број: ОР-01-08/22 од 25.01.2022. године);
- Одлука о усвајању Извјештаја о реализацији препорука по извјештајима Одјељења интерне ревизије за период 01.08. - 31.12.2021. године у Мјешовитом Холдингу „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Одлука, број: ОР-01-09/22 од 25.01.2022. године);
- Препорука за прихватање и утврђивање приједлога Извјештаја КПМГ о процјени некретнина, постројења, опреме, инвестиционих некретнина и нематеријалне имовине МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград на дан 31.12.2020. године; (Препорука, број: ОР-02-03/22 од 02.02.2022. године).



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

**Извјештај о раду
Одбора за ревизију**

Број: ОР-13-15-1/23
Датум: 13.10.2023. год.
Страна 3 од 11

- Препорука за прихватање и утврђивање приједлога Одлуке о измјени и допуни Одлуке о оснивању ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча; (Препорука, број: ОР-04-03/22 од 03.02.2022. године);
- Препорука за давање сагласности на Инвестициону Одлуку о изградњи Хидроелектрана Б-1, Б-2а и Б-3 на ријеци Бистрици, општина Фоча коју је донио привремени Надзорни одбор ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча, (Препорука број:ОР-05-04/22 од 23.02.2022.године);
- Препорука за усвајање Извјештаја Централне пописне комисије о редовном и потпуном попису средстава, потраживања и обавеза Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, на дан 31.12.2021. године, (Препорука број:ОР-05-05/22 од 23.02.2022.године);
- Одлука о усвајању Годишње студије ризика и Плана рада интерне ревизије у Мјешовитом Холдингу „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2022. годину, (Одлука број:ОР-05-06/22 од 25.02.2022.године);
- Одлука о усвајању Извјештаја о раду Одјељења интерне ревизије у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2021. годину, (Одлука број:ОР-05-07/22 од 25.02.2022.године);
- Препорука за утврђивање Приједлога Одлуке о измјени и допуни Статута МХ „ЕРС“МП а.д. Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Препорука, број: ОР-06-03/22 од 25.03.2022. године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији годишњег пописа средстава, потраживања и обавеза МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград на дан 31.12.2021. године; (Одлука број: ОР-06-04/22 од 25.03.2022);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији обавеза Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, на дан 31.12.2021.године, (Одлука, број: ОР-07-04/22 од 13.05.2022);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о ревизији уговора са повезаним лицима закљученим у 2021. години у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, (Одлука број: ОР-07-05/22 од 13.05.2022);
- Препорука о стављању ван правне снаге Одлуке о докапитализацији ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча повећањем основног капитала Друштва новим новчаним улогом оснивача Друштва број:НО-03-04/21 од 09.11.2021.године (Препорука број: ОР-08-03/22од 25.05.2022. године);
- Препорука о одобравању докапитализације ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча повећањем основног капитала Друштва новим новчаним улогом оснивача Друштва (Препорука број: ОР-08-04/21од 25.05.2022. године);
- Препорука о о утврђивању приједлога Плана пословања МХ „ЕРС“ МП ад Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ ад Вишеград за 2022. Годину (Препорука број: ОР-08-05/22од 25.05.2022. године).
- Препорука о о утврђивању приједлога Консолидованог Плана пословања МХ „ЕРС“ МП ад Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ ад Вишеград и ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча за 2022. годину(Препорука број: ОР-08-06/22 од 25.05.2022. године).
- Препорука о о утврђивању приједлога Плана пословања МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период 2022.-2024. година (Препорука број: ОР-08-07/22 од 25.05.2022. године).
- Препорука о о утврђивању приједлога Плана пословања МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње ЗП

Издање број :03



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

**Извјештај о раду
Одбора за ревизију**

Број: ОР-13-15-1/23
Датум: 13.10.2023. год.
Страна 4 од 11

„Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фока за период 2022.-2024. година (Препорука број: ОР-08-08/22 од 25.05.2022. године).

- Препорука за усвајање Извјештаја о закљученим уговорима у периоду 01.03. – 31.03.2022. године по проведеним поступцима јавних набавки у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Препорука број: ОР-08-09/22 од 25.05.2022. године).
- Препоруке о давању сагласности на ограничену активност МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, Препорука број: ОР-09-03/22 од 31.05.2022. године).
- Одлука о именовању вањског (независног) ревизора у МХ «ЕРС» МП а.д. Требиње ЗП «Хидроелектране на Дрини» а.д. Вишеград, (Одлука број: ОР-10-03/22 од 14.06.2022. године).
- Препорука за утврђивање Приједлога Одлуке о допуни дјелатности МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, (Препорука број: ОР-11-04/22 од 29.06.2022. године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији јавних набавки чији је процес уговарања окончан у интервалу 01.01. – 31.12.2021. године, (Одлука број: ОР-11-05/22 од 29.06.2022. године);
- Препорука за усвајање Извјештаја Одјељења интерне ревизије о реализованим набавкама за период 01.07.2020.- 31.12.2021. године (са освртом на период 01.01.- 31.12.2021. године) у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, (Препорука број: ОР-11-06/22 од 29.06.2022. године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о Интерној ревизији закључених уговора у 2021. години у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Одлука број: ОР-12-04/22 од 02.09.2022. године);
- Одлука о усвајању Извјештаја о реализацији препорука по извјештајима Одјељења интерне ревизије у Мјешовитом Холдингу „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период 01.01. - 30.06.2022. године; (Одлука број: ОР-12-05/22 од 02.09.2022. године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о Интерној ревизији закључених уговора у 2021. години у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Одлука број: ОР-12-04/22 од 02.09.2022. године);
- Одлука о усвајању Извјештаја о реализацији препорука по извјештајима Одјељења интерне ревизије у Мјешовитом Холдингу „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период 01.01. - 30.06.2022. године; (Одлука број: ОР-12-05/22 од 02.09.2022. године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији благајничког пословања МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период 01.01 - 30.06.2022. године; (Одлука број: ОР-12-06/22 од 02.09.2022. године);
- Препорука о стављању ван правне снаге Одлуке о докапитализацији ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фока повећањем основног капитала Друштва новим новчаним улогом оснивача Друштва број: НО-08-04/22 од 25.05.2022. године, (Препорука број: ОР-13-04/22 од 28.09.2022. године);



- Препорука о докапитализацији ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча повећањем основног капитала Друштва новим новчаним улогом оснивача Друштва, (Препорука број: ОР-13-05/22 од 28.09.2022.године);
- Препорука о утврђивању приједлога за доношење и утврђивању приједлога Одлуке о измјени и допуни Одлуке о оснивању Хидроелектране „Бистрица“ д.о.о. Фоча – пречишћени текст број: ОПУ08/20 од 13.01.2020. године, број: ОПУ 306/20 од 03.07.2020. године, број: ОПУ 796/21 од 30.12.2021. године број: ОПУ 58/2022 од 18.02.2020. године, Препорука број: ОР-13-06/22 од 28.09.2022.године);
- Препорука о приједлогу за давање инструкције за гласање представнику капитала МХ «ЕРС»МП а.д. Требиње ЗП «Хидроелектране на Дрини» а.д. Вишеград у Скупштини Хидроелектране „Бистрица“ д.о.о. Фоча, (Препорука број: ОР-13-07/22 од 28.09.2022.године);
- Препорука о одобравању краткорочне позајмице-зајма Хидроелектране „Бистрица“ д.о.о. Фоча, (Препорука број: ОР-14-03/22 од 17.10.2022.године);
- Препорука о докапитализацији ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча повећањем основног капитала Друштва новим новчаним улогом оснивача Друштва, (Препорука број: ОР-15-03/22 од 04.11.2022.године);
- Препорука о утврђивању приједлога Одлуке о измјени и допуни Одлуке о оснивању Хидроелектране „Бистрица“ д.о.о. Фоча – пречишћени текст број: ОПУ 08/20 од 13.01.2020. године, број: ОПУ 306/20 од 03.07.2020. године, број: ОПУ 796/21 од 30.12.2021. године број: ОПУ 58/2022 од 18.02.2020. године и број ОПУ 736/2022 од 24.10.2022. године, (Препорука број: ОР-16-03/22 од 10.11.2022.године);
- Препорука о приједлогу за давање инструкције за гласање представнику капитала МХ «ЕРС»МП а.д. Требиње ЗП «Хидроелектране на Дрини» а.д. Вишеград у Скупштини Хидроелектране „Бистрица“ д.о.о. Фоча, (Препорука број: ОР-16-04/22 од 10.11.2022.године);
- Препорука о одобравању краткорочне позајмице-зајма Хидроелектране „Бистрица“ д.о.о. Фоча, (Препорука број: ОР-16-05/22 од 10.11.2022.године);
- Препорука за давање сагласности на Одлуку о измјенама и допунама инвестиционе одлуке привременог Надзорног одбора ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча, за изградњу Хидроелектрана Б-1, Б-2а и Б-3 на ријеци Бистрици, Општина Фоча број: НО-22-63/22 од 10.11.2022. године, (Препорука број: ОР-17-03/22 од 11.11.2022.године);
- Препоруке за усвајање Инвестиционе Одлуке о куповини удјела у друштву Хотел „Сомсар Рудо“ д.о.о. Рудо, (Препорука број: ОР-18-03/22 од 15.11.2022.године);
- Препорука за давање сагласности на приједлог Одлуке о куповини у удјела у Хотел „Сомсар Рудо“ д.о.о. Рудо према Понуди од 28.10.2022.године, (Препорука број: ОР-19-04/22 од 22.11.2022.године);
- Препорука за прихватање Извјештаја Независног ревизора „Grant Thornton“ д.о.о. Бања Лука о ревизији Неконсолидованих Финансијских извјештаја Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за годину која се завршава на дан 31.12.2021. годину, (Препорука број: ОР-20-04/22 од 25.11.2022.године);
- Препорука за прихватање Извјештаја Независног ревизора „Grant Thornton“ д.о.о. Бања Лука о ревизији Консолидованих Финансијских извјештаја Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча за годину која се завршава на дан 31.12.2021. годину,



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

**Извјештај о раду
Одбора за ревизију**

Број: ОР-13-15-1/23
Датум: 13.10.2023. год.
Страна 6 од 11

- (Препорука број: ОР-20-05/22 од 25.11.2022.године);
- Препорука за утврђивање приједлога ревидованог неконсолидованог Финансијског извјештаја Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период који се завршава 31.12.2021. године, (Препорука број: ОР-20-06/22 од 25.11.2022.године);
 - Препорука за утврђивање приједлога ревидованих консолидованих Финансијских извјештаја Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча за период који се завршава 31.12.2021. године, (Препорука број: ОР-20-07/22 од 25.11.2022.године);
 - Препорука за утврђивање приједлога Извјештаја о пословању Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2021. годину, (Препорука број: ОР-20-08/22 од 25.11.2022.године);
 - Препорука за утврђивање приједлога консолидованог Извјештаја о пословању Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча за 2021. годину, (Препорука број: ОР-20-09/22 од 25.11.2022.године);
 - Препорука за утврђивање приједлога Акционог плана за отклањање уочених недостатака и реализацију препорука Независног ревизора “Grant Thornton” д.о.о. Бања Лука по Ревизорском извјештају Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2021. годину, (Препорука број: ОР-20-10/22 од 25.11.2022.године);
 - Препорука у вези са утврђеним приједлогом о расподјели добити Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград остварене у пословној 2021. години, (Препорука број: ОР-20-11/22 од 25.11.2022.године);
 - Одлука о усвајању Извјештаја о уговорима закљученим између МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и повезаних лица у пословној 2021. години, (Одлука број: ОР-20-12/22 од 25.11.2022.године);
 - Одлука о утврђивању Извјештаја о рачуноводству, извјештајима и финансијском пословању јавног предузећа и његових повезаних предузећа у 2021. години, (Одлука број: ОР-20-13/22 од 25.11.2022.године);
 - Одлука о утврђивању приједлога Извјештаја о усклађености пословања Предузећа са законским и другим регулаторним захтјевима, (Одлука број: ОР-20-14/22 од 25.11.2022.године);
 - Закључак о утврђивању приједлога Извјештаја о раду Одбора за ревизију Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2021. годину, (Закључак број: ОР-20-15/22 од 25.11.2022.године);
 - Препорука о утврђивању приједлога Одлуке о измјенама и допунама Статута МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, (Препорука број: ОР-20-16/22 од 25.11.2022.године);
 - Препорука за усвајање Ребаланса плана јавних набавки Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2022. годину, (Препорука број: ОР-20-17/22 од 25.11.2022.године);
 - Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији финансијских извјештаја Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период од 01.01. – 30.06.2022. године, (Одлука број: ОР-20-18/22 од 25.11.2022.године);
 - Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији



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

**Извјештај о раду
Одбора за ревизију**

Број: ОР-13-15-1/23
Датум: 13.10.2023. год.
Страна 7 од 11

потраживања на дан 31.12.2021. године у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, (Одлука број: ОР-20-19/22 од 25.11.2022.године);

- Препорука за усвајање Привременог плана јавних набавки за 2023. годину Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, (Препорука број: ОР-21-03/22 од 16.12.2022.године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији инвестиција у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период 01.01. – 31.12.2021. године, (Одлука број: ОР-21-04/22 од 16.12.2022.године);
- Препорука о утврђивању приједлога Одлуке о измјенама и допунама Статута МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, (Препорука број: ОР-21-06/22 од 16.12.2022.године);

Одбор за ревизију Друштва, је у току 2022. године у континуитету давао препоруке за покретање поступака набавки основних средстава, што је у надлежности Надзорног одбора, а на основу Захтјева и Закључака Управе Предузећа о покретању поступка набавки.

На основу достављених мјесечних Извјештаја о закљученим уговорима по проведеним поступцима јавних набавки у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, Одбор за ревизију је у току 2022. године давао Препоруке о усвајању истих Извјештаја, имајући у виду да су набавке и закључење уговора у извјештајним периодима извршене по процедури и одредбама Закона о јавним набавкама БиХ, подзаконским актима за примјену тог Закона и Правилником о јавним набавкама ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград.



У току пословне 2023. године, Одбор за ревизију ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград је, до подношења овог Извјештаја, одржао 12 (дванаест) сједница.

Хронолошки преглед најважнијих донесених аката из надлежности Одбора за ревизију у пословној 2023. години, до подношења овог Извјештаја, је сљедећи:

- Препорука о докапитализацији ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча повећањем основног капитала Друштва новим новчаним улогом оснивача Друштва, (Препорука број: ОР-01-03/23 од 05.01.2023.године);
- Препорука о утврђивању приједлога Одлуке о измјени и допуни Одлуке о оснивању Хидроелектране «Бистрица» д.о.о. Фоча- пречишћени текст број: ОПУ08/20 од 13.01.2020. године, број: ОПУ 306/20 од 03.07.2020.године, број: ОПУ 58/2022 од 18.02.2022.године и број ОПУ 736/2022 од 24.10.2022.године и број: ОПУ 865/2022 од 05.12.2022.године, (Препорука број: ОР-01-04/23 од 05.01.2023.године);
- Препорука о приједлогу за давање инструкције за гласање представнику капитала МХ «ЕРС» МП а.д. Требиње ЗП «Хидроелектране на Дрини» а.д. Вишеград у Скупштини Хидроелектране «Бистрица» д.о.о. Фоча, (Препорука број: ОР-01-05/23 од 05.01.2023.године);



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

**Извјештај о раду
Одбора за ревизију**

Број: ОР-13-15-1/23
Датум: 13.10.2023. год.
Страна 8 од 11

- Препорука за усвајање измјена и допуна привременог Плана јавних набавки Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2023. годину, (Препорука број: ОР-01-06/23 од 05.01.2023.године);
- Разматрање и доношење препоруке за утврђивање приједлога Ребаланса Плана пословања Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2022. годину; (Препорука број: ОР-02-04/23 од 26.01.2023.године);
- Препорука за утврђивање приједлога Консолидованог Ребаланса Плана пословања Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и „ХЕ Бистрица“ д.о.о. Фоча за 2022. годину; (Препорука број: ОР-02-05/23 од 26.01.2023.године);
- Препорука о утврђивању приједлога Одлуке о оснивању Хотел „Comsar Rudo“ д.о.о. Рудо; (Препорука број: ОР-02-06/23 од 26.01.2023.године);
- Препорука за именовање представника капитала МХ «ЕРС»МП а.д. Требиње ЗП «Хидроелектране на Дрини» а.д. Вишеград у Скупштини друштва Хотел „Comsar Rudo“ д.о.о. Рудо; (Препорука број: ОР-02-07/23 од 26.01.2023.године);
- Препорука за давање инструкције за гласање представнику капитала МХ «ЕРС»МП а.д. Требиње ЗП «Хидроелектране на Дрини» а.д. Вишеград у Скупштини друштва Хотел „Comsar Rudo“ д.о.о. Рудо; (Препорука број: ОР-02-08/23 од 26.01.2023.године);
- Препорука за усвајање Извјештаја о стању заштите на раду и противпожарне заштите Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2022. годину; (Препорука број: ОР-02-09/23 од 26.01.2023.године);
- Препорука за усвајање Плана и програма мјера заштите на раду и противпожарне заштите Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2023. годину; (Препорука број: ОР-02-10/23 од 26.01.2023.године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о реализацији препорука по извјештајима Одјељења интерне ревизије у Мјешовитом Холдингу „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, за период 01.07. - 31.12.2022. године; (Одлука број: ОР-02-11/23 од 26.01.2023.године);
- Одлука о усвајању Годишње студије ризика и Плана рада интерне ревизије у Мјешовитом Холдингу „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2023. годину; (Одлука број: ОР-02-12/23 од 26.01.2023.године);
- Закључак о прихватању Стратешког плано рада Одјељења интерне ревизије у Мјешовитом Холдингу „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период 2023.-2025. године; (Закључак број: ОР-02-13/23 од 26.01.2023.године);
- Препорука за усвајање Извјештаја о реализованим набавкама у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период 01.01. – 30.06.2022. године, (Препорука број: ОР-02-14/23 од 26.01.2023.године);
- Одлука о усвајању Извјештаја о раду Одјељења интерне ревизије у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2022. годину; (Одлука број: ОР-02-15/23 од 26.01.2023.године);
- Препорука за усвајање Извјештаја Централне пописне комисије о редовном и потпуном попису средстава, потраживања и обавеза Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, на дан 31.12.2022.; (Препорука, број: ОР-03-03/23 од 15.02.2023.године);



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

**Извјештај о раду
Одбора за ревизију**

Број: ОР-13-15-1/23
Датум: 13.10.2023. год.
Страна 9 од 11

- Одлуке о разрјешењу директора Одјељења интерне ревизије МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград због истека мандата; (Одлука, број: ОР-03-04/23 од 15.02.2023.године);
- Одлуке о именовању вршиоца дужности директора Одјељења интерне ревизије МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Одлука број: ОР-03-05/23 од 15.02.2023. године);
- Одлуке о утврђивању услова, стандарда и критеријума за избор директора Одјељења интерне ревизије МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Одлука број: ОР-03-06/23 од 15.02.2023. године);
- Одлуке о расписивању Јавног конкурса за избор и именовање директора Одјељења интерне ревизије МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Одлука број: ОР-03-07/23 од 15.02.2023. године).
- Одлука о именовању Комисије за избор и именовање директора Одјељења интерне ревизије МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Одлука број: ОР-03-08/23 од 15.02.2023. године).
- Препорука о утврђивању измјена и допуна Привременог плана јавних набавки Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2023. годину; (Препорука, број: ОР-03-09/23 од 15.02.2023. године).
- Препорука о одобравању краткорочне позајмице-зајма Хотела „Comsar Рудо“ д.о.о.; (Препорука број: ОР-04-03/23 од 09.03.2023. године).
- Одлука о разрјешењу вршиоца дужности директора Одјељења интерне ревизије МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Одлука број: ОР-05-03/23 од 29.03.2023. године).
- Одлука о именовању директора Одјељења интерне ревизије МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Одлука број: ОР-05-04/23 од 29.03.2023. године).
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији годишњег пописа средстава, потраживања и обавеза МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград на дан 31.12.2022. године; (Одлука број: ОР-05-05/23 од 29.03.2023. године).
- Одлука о висини накнаде за рад чланова комисије за избор и именовање директора Одјељења интерне ревизије, (Одлука број: ОР-05-08/23 од 29.03.2023. године).
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији обавеза МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, на дан 31.12.2022. године, (Одлука број: ОР-07-03/23 од 12.06.2023.године)
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији уговора са повезаним лицима закљученим у 2022. години у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, (Одлука број: ОР-07-04/23 од 12.06.2023.године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији јавних набавки у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини а.д. Вишеград, за период 01.01. – 31.12. 2022. године, (Одлука број: ОР-07-05/23 од 12.06.2023.године);
- Одлука о усвајању Повеље интерне ревизије Мјешовитог Холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, усвојеном Одлуком Управе Предузећа број: УП-20-05/13 од 03.05.2023. године, (Одлука број: ОР-07-06/23 од 12.06.2023.године);



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

**Извјештај о раду
Одбора за ревизију**

Број: ОР-13-15-1/23
Датум: 13.10.2023. год.
Страна 10 од 11

- Препорука за усвајање Извјештаја о реализованим набавкама у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период 01.07. – 31.12.2022. године(са освртом на период 01.01. – 30.06.2022. године), (Препорука број: ОР-07-07/23 од 12.06.2023.године);
- Препорука за утврђивање приједлога Плана пословања МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за 2023. годину, (Препорука број: ОР-08-03/23 од 10.07.2023.године);
- Препорука за утврђивање приједлога Плана пословања МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград за период 2023.-2025. година, (Препорука број: ОР-08-04/23 од 10.07.2023.године);
- Препорука за утврђивање приједлога Консолидованог Плана пословања МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча за 2023. годину, (Препорука број: ОР-08-05/23 од 10.07.2023.године);
- Препорука за утврђивање приједлога Консолидованог Плана пословања МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград и ХЕ „Бистрица“ д.о.о. Фоча за период 2023. -2025. година, (Препорука број: ОР-08-06/23 од 10.07.2023.године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о интерној ревизији закључених уговора у 2022. години у Мјешовитом Холдингу „ЕРС“ МП а.д. Требиње ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград; (Одлука број: ОР-08-07/23 од 10.07.2023. године).
- Препорука за давање сагласности на приједлог Правилника о јавним набавкама МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, (Препорука број:ОР-08-08/23 од 10.07.2023. године);
- Препорука за давање сагласности на приједлог Правилника о условима и начину провођења поступка директног споразума за јавну набавку роба, услуга и радова МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, (Препорука број:ОР-08-09/23 од 10.07.2023. године);
- Препорука о давању краткорочне позајмуце - зајма Хотел „Comsar Рудо“ д.о.о., (Препорука број:ОР-10-03/23 од 28.07.2023. године);
- Одлука о усвајању Извјештаја Одјељења интерне ревизије о ревизији обрачуна плата и усклађености са радноправним прописима у МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, за период 01.01. – 30.06. 2023. године, (Одлука број: ОР-11-03/23 од 12.09.2023.године);
- Одлука о усвајању Извјештаја о реализацији препорука по извјештајима Одјељења интерне ревизије у Мјешовитом Холдингу „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград, за период 01.01. - 30.06.2023. године, (Одлука број: ОР-11-04/23 од 12.09.2023.године);
- Препорука о одобравању краткорочне позајмице-зајма Хотела „Comsar Рудо“ д.о.о., (Препорука број: ОР-12-03/23 од 04.10.2023.године).

Сарадња Одбора за ревизију са Управом Предузећа је била успјешна и коректна. Чланови Управе друштва су редовно присуствовали сједницама Одбора и давали потребна појашњења и образложења за разматране материјале. Сједнице Одбора за ревизију су



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

**Извјештај о раду
Одбора за ревизију**

Број: ОР-13-15-1/23
Датум: 13.10.2023. год.
Страна 11 од 11

припремане квалитетно, са материјалима, извјештајима, приједлозима препорука и одлука, такође добро урађеним. На сваку примједбу, сугестију, питање или захтјев Одбора за ревизију, правовремено су стизали одговори, објашњења или образложења.

У Предузећу постоји добра сарадња Управе, Надзорног одбора, Одбора за ревизију и Одјељења интерне ревизије, све са циљем повећања ефикасности пословања и остварења добрих пословних резултата.

У свом раду, у току извјештајног периода, Одбор за ревизију имао је квалитетну и професионалну сарадњу и комуникацију и са члановима Надзорног одбора.

Одбор за ревизију је, током извјештајног периода, обављао послове и дужности у складу са својим законским и статутарним надлежностима, при томе се руководећи интересима Друштва, с циљем постизања што бољих пословних резултата и с тим у вези реализацији постављених планских циљева.

У даљем раду Одбора за ревизију, као и у претходном периоду, основни задатак ће бити чување имовине и надзирање пословања Предузећа, те брига о интересима акционара Предузећа.

Одбор за ревизију Друштва упућује овај Извјештај Скупштини акционара МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Хидроелектране на Дрини“ а.д. Вишеград на разматрање и усвајање.



Предсједник Одбора за ревизију,

Радомир Табаковић, дипл.ек.

Доставити:

- Скупштини акционара,
- Надзорном одбору и
- Одбору за ревизију.