

Предузеће за водне путеве
„ИВАН МИЛУТИНОВИЋ“ - ПИМ А.Д.
Број: А- 420
Датум: 01.07.2021. године
Београд

ЗАПИСНИК

Са XIX редовне седнице Скупштине акционара Предузећа за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д. из Београда, одржане дана 30.06.2021. године у седишту предузећа у Београду, Гаврила Принципа 22а, у сали на II спрату, са почетком у 13⁰⁰ часова.

**ПРИСУТНИ АКЦИОНАРИ
СА УЧЕШЋЕМ У КАПИТАЛУ ПРЕДУЗЕЋА:**

Игор Вучковић (вршилац дужности представника Републике Србије као акционара са 3.566.644 гласова) и Ратко Павловић (акционар са 71.249,00 гласова)

СЕДНИЦИ ПРИСУСТВУЈУ:

др Радан Илић (председник Надзорног одбора), Весна Сенић (члан Надзорног одбора), Миодраг Милојевић (генерални директор), Ђорђе Илијић (руководилац рачуноводства и књиговодства) и Гордан Екмечић (независни ревизор)

ПРИПРЕМНИ ПОСТУПАК:

Надзорни одбор Предузећа за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д. је на својој седници одржаној дана 28.05.2021. године сазвао 19. редовну седницу Скупштине акционара, на основу овлашћења из члана 202. Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“ бр. 36/2011 и 99/2011) и у складу са чланом 42. Статута друштва.

Сходно члану 335. Закона о привредним друштвима, одредбама члана 41. и 56. Статута, Надзорни одбор је упутио акционарима позив за ову седницу бр. А-333 од 28.05.2021. године, објављивањем на интернет страници Друштва, објавом на сајту Агенције за привредне регистре, као и сајту Централног регистра депоа и клиринга хартија од вредности.

Материјал, пуномоћје за гласање и формулар за гласање у одсуству, у роковима утврђеним законом, објављени су на сајту Друштва: www.pim.co.rs. Докази о прописном сазивању седнице Скупштине, саставни су део овог Записника.

Предузеће за водне путеве „ИВАН МИЛУТИНОВИЋ“- ПИМ а.д. Београд, на дан 28.05.2021. године, као дан упућивања позива, има издатих укупно 5.439.274 обичних акција са правом гласа, CFI код ESVUFR, ISIN број RSPIMBE96219. Право да гласа о доношењу Одлука по свим тачкама дневног реда има акционар са најмање 5.439 обичних акција Друштва (0,1% гласова од укупног капитала).

Списак акционара који имају право на учешће у раду на 19. редовној седници Скупштине Друштва, сходно члану 38. Статута, утврђен је на основу јединствене евиденције акционара Централног регистра, на дан 20.06.2021. године.

Сагласно члану 333. Закона о привредним друштвима, председник Скупштине акционара Игор Вучковић отворио је XIX редовну седницу Скупштине акционара Предузећа за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д.

На основу члана 355. Закона о привредним друштвима, а у складу са одредбама члана 39. и 58. Статута предузећа, председник Скупштине именовано је за записничара Драгану Драговић, секретара Друштва, а за Комисију за гласање: Веру Дробњак као председника и чланове Јелену Глигоријевић и Весну Благојевић.

Комисија констатује, сходно члану 58. Статута, да су испуњени услови за рад и пуноважно одлучивање из члана 45. Статута Предузећа и да је укупан број гласова који учествује у одлучивању и гласању на XIX редовној седници Скупштине акционара 3.637.893, што чини 66,88 % власничког удела и права гласа.

РЕДОВНИ ПОСТУПАК:

У складу са овлашћењима из члана 42. Статута Предузећа за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д, Надзорни одбор је Одлуком бр. А-328 од 28.05.2021. године, утврдио следећи

ДНЕВНИ РЕД:

1. Усвајање Записника са 18. редовне седнице Скупштине акционара од 03.02.2021. године.
2. Усвајање редовног годишњег Финансијског извештаја са извештајем о пословању друштва и Извештајем независног ревизора, предузећа „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д. за 2020. годину.
3. Усвајање одлуке о расподели добити за 2020. годину предузећа „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д.

После спроведеног гласања дизањем руку присутних акционара за утврђени дневни ред, председник Скупштине закључује да је усвојен дневни ред са 3.637.893 гласова „за“ и да није било „против“ и „уздржаних“.

Приступило се раду и одлучивању по утврђеним тачкама Дневног реда.

Тачка 1.

Будући да није било примедби и дискусије на текст Записника са претходне седнице, председник Скупштине је ставио на гласање доношење Одлуке о усвајању Записника са XVIII редовне седнице Скупштине акционара одржане 03.02.2021. године.

Након обављеног гласања, председник И. Вучковић констатује да је Скупштина акционара донела следећу

ОДЛУКУ

- I. Усваја се Записник са XVIII редовне седнице Скупштине акционара одржане 03.02.2021. године.
- II. Одлука ступа на снагу даном доношења.

(За усвајање ове Одлуке, Скупштина акционара гласала је на следећи начин: „За“ је гласало 3.637.893 гласова, што чини 66,88 % власничког удела и права гласа. Није било „против“ и „уздржаних“).

Тачка 2.

По другој тачки дневног реда председник Скупштине И. Вучковић даје реч известиоцу, руководиоцу књиговодства и рачуноводства Ђорђу Илијићу који је на самом почетку свог излагања истакао да ће финансијски извештаји Предузећа за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д. за 2020. годину, код многих изазвати недоумицу.

Наиме, ако се осврнемо непуне две године уназад када је УППР постао правоснажан и упоредимо финансијске извештаје за 2018. годину са исказаним губитком и ове за 2020. годину, уочићемо да су резултати пословања позитивни. Да се капитал друштва са 813 милиона на крају 2019. године опоравио и сада износи непуне три милијарде тј. 2.968 милиона. Да је исказана добит од 276 милиона, и то пословна добит, која није резултат неких ванредних околности, већ резултат редовног пословања где су приходи већи од трошкова пословања.

Свако прво може помислити да је то нека игра бројева у рачуноводству друштва, да су то напумпани подаци и резултати. Међутим, под пуном материјалном и сваком другом одговорношћу Ђ. Илијић, као овлашћено лице за састављање финансијских извештаја, који је заједно са генералним директором исте потписао, тврди да ту нема никаквог штимовања.

Даље истиче да је рачуноводство историчар рада предузећа и да смо се трудили да имајући то на уму и пратећи хронологију догађања евидентирамо све, применом рачуноводствених стандарда и позитивних законских прописа.

За извештајну 2020. годину независни ревизор Крестон МДМ ставио је резерву на књижење накнадне процене у октобру 2020. године са стањем на 31.12.2019. године, и то само из разлога што за ту процену није појединачно књижена разлика по процени у односу на књиговодствену вредност средства, за свако средство појединачно (багер, камион, сто), већ у кумулативном износу. Та процена је рађена антидатирано, осам месеци уназад на захтев Министарства, а имајућу у виду да је под 01.01.2020. године докњижена процена из 2017. године рађена за потебе УППР-а, о чему је Скупштина акционара обавештена и о чему се тада изјаснио ревизор ПКФ – урађено је најбоље што је било могуће у околностима и других оперативних проблема у вези са применом новог рачуноводственог софтвера за основна средства. Уколико и постоји нека грешка, то није материјално значајан износ који би утицао на пословни резултат. По сазнању Ђ. Илијића, први пут су усаглашена стања из књиге основних средстава са стањима у главној књизи.

Што се тиче примедбе у вези са исказаном вредношћу по процени средстава намењених продаји, да је више исказана вредност за 51.941 хиљаду и да то није у складу са МРС-8, Ђ. Илијић истиче да ни међународни рачуноводствени стандарди немају увек најбоље решење. Прво се мора имати у виду да је процена рађена антидатирано, осам месеци уназад на захтев Министарства привреде, како би се утврдила укупна вредност имовине, капитала и обавеза друштва на 31.12.2019. године. Процену рађену по таквом изричитом и експлицитном захтеву са тачно одређеним задацима, не можете књижити по систему ово хоћу, а ово нећу. Или се књижи процена – или се не књижи. Верујеш проценитељу, или не верујеш. Такође, ми смо ценили шта је боље за нас и акционаре, да ли да докњижимо разлику утврђену од стране овлашћених проценитеља и искажемо стварну вредност, или да ту имовину у пословним књигама водимо по некој обезвређеној вредности. Одлучили смо се за ово друго, поготово што ефекти тога нису књижени као приход – већ као ревалоризационе резерве.

Ђ. Илијић додаје да нам је још увек у току ревизија Државне ревизорске институције за извештајну 2020. годину и да досад нисмо добили неку озбиљнију замерку која би материјално значајно утицала на исказани пословни резултат у негативном смислу. На овако повољне финансијске извештаје за 2020. годину, првенствено је утицало стручно и домаћинско опхођење менаџмента друштва, као и изналагање додатних ресурса који нису били евидентирани у пословним књигама друштва, као што је полупроизвод – јаловина у каменолому или концесије у каменолому такође. Исто тако, на добар резултат је утицало и оживљавање бродосервиса и сувог навоза у Брњици, по ком основу је остварен приход од 20 милиона динара, уз минималне трошкове.

Такође, Ђ. Илијић указује и на то да је наплата потраживања у просеку између 45 и 60 дана, као и да тренутно нема неких сумњивих и спорних потраживања која су млађа од три године. У текућој пословној години потребно је да се додатно рашчисти међусобни однос са зависним друштвом „ПИМ Хидроинжењеринг“ д.о.о. настао из времена пре УППР-а, када је зависно друштво вршило плаћања у име и за рачун матичног друштва, као и улагања у опрему матичног друштва. И то није баш на најсрећнији начин преузимано у књиговодству у оба предузећа. У једном је књижено, у другом није и обрнуто. Доста тога је до сада рашчишћено, али није све до краја – и то очекујемо да се заврши у овој години.

Један велики и озбиљан посао нисмо успели да завршимо у 2020. години, а то је спровођење одлука о конверзији потраживања са локалним управама, где нам је Министарство привреде много помогло да тај посао приведемо крају – очекујемо да ће бити завршен у наредних месец дана, после чега ће бити испуњени сви услови и за повезивање стажа за период од пет година, који још није повезан. Док се не спроведе конверзија, не можемо да наплатимо од Фонда здравственог осигурања потраживања за боловања која падају на терет Завода, а плаћена су преко предузећа и где је износ потраживања цца 9 милиона динара.

На самом крају свог излагања Ђорђе Илијић је посебно указао на то како ништа није прикривано и истакао као доказ обимне Напомене уз финансијске извештаје на деведесет страна, у којима је обелодањено све што има већег значаја. Захваљује се свима на помоћи у изради финансијских извештаја Предузећа за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д. који на истинит и веродостојан начин исказују пословање у 2020. години, поштујући важеће прописе и правила струке.

На излагање Ђ. Илијића надовезао се независни ревизор Гордан Екмечић који је подвукао да је служба рачуноводства предузећа имала прилично тежак задатак да у једној доста несређеној ситуацији у књигама, проблемима са софтвером, учесталим проценама, доведе стање на добар ниво и испуни све стандарде. Сложио се да међународни стандарди нису баш најбоље прилагођени свакој ситуацији, али да су они као ревизори дужни да истакну сваку неусклађеност са тим стандардима, иако неки нису применљиви код нас. Наведене две примедбе, срећом не нарушавају квалитет финансијских извештаја, јер су у принципу само одступање од стандарда и наравно не утичу на износ имовине предузећа, на обавезе привредног друштва, као ни на финансијски резултат ни у једној тачки.

По завршеном излагању извештаца, будући да није било нових предлога и информација, председник Скупштине је позвао присутне акционаре на доношење одлуке.

Скупштина акционара Предузећа за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д. на основу предлога Надзорног одбора Предузећа бр. А-334 од 28.05.2021. године, сагласно овлашћењима из члана 36. Статута предузећа, а сходно одредбама члана 329. Закона о привредним друштвима, са 3.637.893 гласова „за“, 0 гласова „против“ и 0 гласова „уздржан“, односно са 66,88% власничког удела и права гласа, доноси следећу

О Д Л У К У

- I. Усваја се редовни годишњи Финансијски извештај за извештајну 2020. годину са Извештајем о пословању привредног друштва Предузеће за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д. као и Извештај независног ревизора (Крестон МДМ Ревизија д.о.о. Београд), у свему као што је дато у материјалу који је саставни део ове одлуке, са следећим елементима:

ОПИС ЕЛЕМЕНАТА	ИЗНОС У ДИНАРИМА
УКУПНА АКТИВА	3.901.559.221,87
НЕТО ДОБИТАК	276.002.102,44

Број месеци пословања	12
Разврставање по величини	СРЕДЊЕ

II. Одлука ступа на снагу даном доношења.

Образложење

Финансијски извештаји Предузећа за водне путеве „ИВАН МИЛУТИНОВИЋ“- ПИМ а.д. на дан 31.12.2020. године, припремљени су у складу са Законом о рачуноводству и ревизији и друштво је остварило бруто добитак по Билансу успеха од РСД 276.002.102,44 који је исказан као резултат пословања друштва за 2020. годину, у свему према Извештају о пословању бр. А-326 од 26.05.2021. године.

Независни ревизор је дао позитивно мишљење са резервом по пар основа. По свим осталим питањима финансијски извештаји предузећа „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д. на дан 31.12.2020. године показују објективну и истиниту финансијску позицију, у складу са рачуноводственим политикама и Законом о рачуноводству и ревизији, те је одлучено као у диспозитиву.

(За усвајање ове Одлуке, Скупштина акционара гласала је на следећи начин: „За“ је гласало 3.637.893 гласова, што чини 66,88 % власничког удела и права гласа. Није било „против“ и „уздржаних“).

Тачка 3.

Скупштина акционара је констатовала да у ситуацији када предузеће још увек има непокривени губитак из ранијих година, са оствареном добити мора се покрити тај губитак, како закон изричито налаже.

Скупштина акционара Предузећа за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д. на основу предлога Надзорног одбора Предузећа бр. А-335 од 28.05.2021. године, сагласно овлашћењима из члана 36. Статута предузећа, а сходно одредбама члана 329. Закона о привредним друштвима, са 3.637.893 гласова „за“, 0 гласова „против“ и 0 гласова „уздржан“, односно са 66,88% власничког удела и права гласа, доноси следећу

ОДЛУКУ

- I. Остварени нето добитак Предузећа за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д. за 2020. годину у износу од РСД 276.002.102,44 у целости се распоређује на покриће губитка из ранијих година.
- II. Одлука ступа на снагу даном доношења.

Образложење

Исказана остварена нето добит за извештајну 2020. годину Предузећа за водне путеве „Иван Милутиновић“- ПИМ а.д, резултат је пословања Друштва у наведеном периоду, у свему према Извештају о пословању, те је стога одлучено као у диспозитиву.

(За усвајање ове Одлуке, Скупштина акционара гласала је на следећи начин: „За“ је гласало 3.637.893 гласова, што чини 66,88 % власничког удела и права гласа. Није било „против“ и „уздржаних“).

.....

Оцењујући да је ицрпљен дневни ред XIX редовне седнице, председник Скупштине акционара Игор Вучковић захвалио се свим учесницима у раду и закључио седницу у 13³⁰ часова.

ЗАПИСНИЧАР:

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Драгана Драговић, секретар Друштва

Игор Вучковић

Д. Драговић



Игор Вучковић

КОМИСИЈА ЗА ГЛАСАЊЕ:

Вера Дробњак, председник

В. Дробњак

Весна Благојевић, члан

В. Благојевић

Јелена Глигоријевић, члан

Ј. Глигоријевић

ЗАПИСНИК

XIX редовна седница Скупштине ПИМ-а од 30.06.2021.