

25. ванредна сједница Скупштине акционара Лутрије РС а.д. Бања Лука
Бања Лука, 27.12.2023. године
Број : 5653-СА/23

З А П И С Н И К
са 25. ванредне сједнице Скупштине акционара Лутрије
Републике Српске а.д. Бања Лука

Двадесетпета ванредна сједница Скупштине акционара Лутрије РС а.д. Бања Лука одржана је у Бањој Луци, у просторијама Лутрије РС а.д. Бања Лука, ул. Вука Караџића бр.2 са почетком у 12,00 часова дана 27.12.2023. године.

Скупштина је сазвана од стране Надзорног одбора Лутрије РС а.д. Бања Лука, јавно обавјештење о сазивању сједнице Скупштине акционара Лутрије Републике Српске а.д. Бањалука, са приједлогом дневног реда, Предузеће је без прекида објављивало на Интренет страници друштва: www.lutrijars.com, и интернет страници Бањалучке берзе www.blberza.com.

Позив за сједницу Скупштине која је заказана за 27.12.2023. године, у горе наведеним просторијама је објављен у дневним новинама „Глас Српске“ у броју од 12.12.2023. године и у „Независним“ новинама у броју од 12.12.2023. године.

Сједници присуствују сљедећи акционари:

- Господин Жарко Кукић, представник Акцијског фонда РС а.д. Бања Лука и Фонда за реституцију РС а.д. Бања Лука.

Поред акционара сједници присуствују: директор Лутрије РС Горан Шаула, в.д. Извршног директора општих,правних и кадровских послова Маја Јовановић, Извршни директор за финансијско рачуноводствене послове Младен Ковачевић, в.д. Извршног директора маркетинга и комерцијале Маја Дамјановић, Душко Гајић, Јелена Милашиновић, Младен Страживук и Бранислав Војновић.

Маја Јовановић, в.д. Извршног директора општих,правних и кадровских послова Лутрије РС а.д. Бања Лука, отворла је сједницу и поздравила све присутне са читањем предложеног дневног реда

ДНЕВНИ РЕД

1. Избор радних тијела Скупштине
 - предсједавајућег Скупштине
 - Комисије за гласање
 - записничара
2. Разматрање и усвајање записника са Осамнаесте редовне сједнице Скупштине акционара Лутрије РС а.д. Бања Лука;
3. Разматрање и усвајање ребаланса Плана пословања за 2023. годину са програмом инвестиција;
4. Разматрање и усвајање Плана пословања за 2024. – 2026. годину са програмом инвестиција Лутрије РС а.д Бања Лука;
5. Разматрање и усвајање Плана пословања за 2024. годину са програмом инвестиција Лутрије РС а.д Бања Лука;
6. Доношење Одлуке о накнадама члановима надзорног одбора, одбора за ревизију и директора одјељења интерне ревизије;
7. Давање Мишљења на Извјештај сертифициваног форензичког рачуновође бр. 4613/23 од 23.10.2023. године о рачуноводственом третману учешћа у капиталу зависног друштва;
8. Остала питања.

Прије почетка рада Скупштине Душко Гајић упознао је присутне да од укупног броја акција тј. од 2.275.983 акција на сједници је заступљено 2.106.361 акција са правом гласа или 92,55 % акција са правом гласа од укупног броја акција, тако да Скупштина има кворум за рад и за правоваљано одлучивање по свим тачкама дневног реда.

АД 1- ИЗБОР РАДНИХ ТИЈЕЛА СКУПШТИНЕ

- **предсједавајућег Скупштине**
- **Комисије за гласање**
- **записничара и два акционара који овјеравају записник**

Директор Лутрије Републике Српске Горан Шаула је предложио да се за предсједавајућег Скупштине изабере Жарко Кукић, представник Акцијског фонда РС а.д. Бања Лука и Фонда за реституцију РС а.д. Бања Лука, као једини присутни представник акционара.

Гласало се дизањем руке.

Предсједник Комисије за гласање је извјестио да је :

« ЗА » гласало - 100,00 % од присутних и представљених

« ПРОТИВ » - нико

« УЗДРЖАНИХ ОД ГЛАСАЊА » - нико

Након гласања Предсједавајући је објавио да је донесена

О Д Л У К А

**о именовању предсједавајућег Скупштине
Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука**

Члан 1.

За предсједавајућег XXV ванредне сједнице Скупштине акционара Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука именован је Жарко Кукић.

Члан 2.

Одлука ступа на снагу даном доношења.

Маја Јовановић је предложила Комисију за гласање у следећем саставу:

1. Душко Гајић - предсједник
2. Јелена Милашиновић - члан
3. Младен Страживук - члан

За Записничара са сједнице је предложен Бранислав Војновић

Гласало се дизањем руке.

Предсједник Комисије за гласање је извјестио да је :

« ЗА » гласало - 100,00 % од присутних и представљених

« ПРОТИВ » - нико

« УЗДРЖАНИХ ОД ГЛАСАЊА » - нико

Након гласања Предсједавајући је објавио да је једногласно изабрана Комисија за гласање и записничар са сједнице.

С обзиром да нису присутни други акционари, осим представника Акцијског фонда РС а.д. Бања Лука и Фонда за реституцију РС а.д. Бања Лука, нису бирани овјеривачи записника.

Након избора радних тијела и гласања г. Кукић је објавио да је Извјештај Комисије за гласање, који је предходно био поднесен, усвојен.

АД 2. – РАЗМАТРАЊЕ И УСВАЈАЊЕ ЗАПИСНИКА СА ОСАМНАЕСТЕ РЕДОВНЕ СЈЕДНИЦЕ СКУПШТИНЕ АКЦИОНАРА

Предсједавајући истиче да се у материјалу за сједницу налази Записник са 18. редовне сједнице Скупштине акционара.

Предсједавајући истиче да је Акцијски фонд РС а.д. Бања Лука и Фонд за реституцију РС а.д. Бања Лука, који су у функцији власника капитала у Лутрији РС, путем Инвестиционо развојне банке РС (ИРБ РС) дали приједлог Препоруке за гласање по тачкама дневног реда сједнице Скупштине акционара који је, путем ресорног Министарства финансија РС, достављен Влади Републике Српске на разматрање и одобрење. Влада Републике Српске је Рјешењем бр. 04/1-012-2-4324/23 од 22.12.2023. године дала коначну препоруку о начину гласања по свим предложеним тачкама дневног реда, те сам као њихов представник у обавези да се придржавам истог.

Предсједавајући отвара расправу по овој тачки дневног реда.

На Записник са 18. редовне сједнице Скупштине акционара није било примједби, те предсједавајући ставља на гласање ову тачку дневног реда.

Гласало се дизањем руке.

Предсједник Комисије за гласање је извјестио да је :

« ЗА » гласало - 100,00 % од присутних и представљених

« ПРОТИВ » - нико

« УЗДРЖАНИХ ОД ГЛАСАЊА » - нико

Након гласања Предсједавајући констатује да је Скупштина једногласно усвојила Записник са Осамнаесте редовне сједнице Скупштине акционара.

АД 3. - РАЗМАТРАЊЕ И УСВАЈАЊЕ РЕБАЛАНСА ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ СА ПРОГРАМОМ ИНВЕСТИЦИЈА

Предсједавајући истиче да се у материјалу за сједницу налази Ребаланс Плана пословања за 2023. годину са програмом инвестиција, који је утврђен од стране Надзорног одбора и уз сагласност Одбора за ревизију., те отвара расправу по овој тачки дневног реда.

Младен Ковачевић, Извршни директор финансијско рачуноводствених послова, наводи да је ребаланс Плана пословања са програмом инвестиција за 2023. годину сачинила стручна служба у Предузећу. Управа Предузећа је исти разматрала на 70. сједници одржаној 05.12.2023. године и упутила га на Одбор за ревизију, Надзорни одбор и Скупштину акционара на коначно усвајање.

Разлози за доношење овога ребаланса су Одлука скупштине акционара „Електронске видео лутрије“ д.о.о. Бања Лука о расподјели добити за 2022. годину број:01-31/23 од 07.06.2023. године. Наиме, Лутрија Републике Српске а.д. Бања Лука је власник 51% већ поменутог Предузећа и по том основу има право на исплату добити сразмјерно наведеном удјелу у власништву. Имајући у виду да је „Електронска видео лутрија“ д.о.о. у 2022.

години пословала успјешно и остварила позитивну разлику између прихода и расхода у нето износу од 2.181.390 КМ. Сходно већ поменутом учешћу у власништву, Лутрије Републике Српске од горе наведеног износа припада 1.112.509 КМ. Нажалост приликом израде Плана пословања за 2023. годину располагали смо информацијама да ће приходи од дивиденде бити већи, те је планиран приход у износу од 2.000.000 КМ, те је ова промјена један од разлога за израду Ребаланса плана пословања за 2023. годину. Такође, овим ребалансом ће бити измијењени планови који се односе на развој нових игара, с обзиром да је почетком године раскинут уговор са фирмом која је требала да буде партнер Предузећа у развоју нових игара и направљен је заокрет у читавом концепту развоја Предузећа и изабрана је стратешка одређеност ка појачавању сарадње између Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука и Државне лутрије Србије д.о.о. Београд.

Из разлога што смо навели потребно је извршити ребаланс Финансијског плана за 2023. годину јер су се драстично промјениле ставке које се односе на нето приходе и дјелимично су измијењене ставке које се односе на расходе Предузећа.

Ребалансом плана пословања за 2023. годину планира се остварење промета у износу од 11.534.000 КМ. Овај износ је повећан од првобитног плана за 2022. годину, а разлог за то је чињеница да остварење у првих 9 мјесеци текуће године сугерише да ће првобитно постављени циљеви бити „пребачени“. Међутим, повећање промета неће много утицати на постављени циљ с обзиром да је дошло до повећања трошкова у пословању Предузећа, а само повећање је изазвано општим растом цијена на тржишту. Такође, неуспјех у покретању нових игара односно промјена стратешког партнера у развоју нових игара довели су до смањења промета и остваривања првобитно постављених циљева.

Од укупног планираног промета за 2023. годину 68,05% (7.850.000) чине промети Лото игре, промет игре ТВ Бинго планиран је у износу од 284.000 КМ и он чини 2,46% укупног промета, а планирани промет Инстант и Експрес срећки је 3.400.000 КМ што чини 29,47% укупног промета, уз напомену да су из Ребаланса планираног промета искључене нове игре које Предузеће треба да покрене, с обзиром да је њихово уврштање у асортиман игара Предузећа помјерено за први квартал 2024. године.

Ребаланс План расхода Лутрије РС сачињен је на бази остварених резултата у 2023. години и процијењених околности које су наступиле током године и које су погодиле нашу економију и као такве могу утицати на пословање Предузећа.

Разлог да се уради ребаланс јесте првенствено смањење прихода од дивиденде по основу у удјела у власништву Електронске видео лутрије, међутим дошло је и до одређених корекција када је ријеч и о расходима (одређене ставке су повећане, одређене смањене) па је то довело до смањења расхода у односу на првобитни План пословања за 4%.

На основу Ребаланса плана пословања за 2023. годину у плану је да Предузеће оствари нето добитак у износу од 918.194 КМ. На резултат пословања у планираном периоду у највећој мјери утиче већ поменута Одлука о расподјели добити Електронске видео лутрије д.о.о. Бања Лука и по том основу Лутрија Републике Српске а.д. Бања Лука добија дивиденду од пословања ЕВЛ-а у 2022. години у износу од 1.112.509 КМ.

Предсједавајући наводи да је Рјешењем Владе РС бр. 04/1-012-2-4324/23 од 22.12.2023. године дата коначна препорука о начину гласања по свим предложеним тачкама дневног реда. Наведеним рјешењем дата је препорука да се гласа „ЗА“ усвајање ребаланса Плана пословања за 2023. годину са програмом инвестиција, из разлога подршке предузећу, даље сарадње са Државном лутријом Србије и развоја нових игара.

Предсједавајући ставља на гласање ову тачку дневног реда.
Гласало се дизањем руке.

Предсједник Комисије за гласање је извјестио да је:

« ЗА » гласало - 100,00 % од присутних и представљених
« ПРОТИВ » - нико
« УЗДРЖАНИХ ОД ГЛАСАЊА » - нико

Након гласања Предсједавајући је објавио да је донесена

О Д Л У К У
О УСВАЈАЊУ РЕБАЛАНСА ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
ЗА 2023. ГОДИНУ СА ПРОГРАМОМ ИНВЕСТИЦИЈА

Члан 1.

Усваја се ребаланс Плана пословања за 2023. годину са програмом инвестиција Предузећа Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука.

Члан 2.

Саставни дио ове Одлуке је ребаланс Плана пословања за 2023. годину Предузећа Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука.

Члан 3.

Одлука ступа на снагу даном доношења.

АД 4. - РАЗМАТРАЊЕ И УСВАЈАЊЕ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. – 2026. ГОДИНУ СА ПРОГРАМОМ ИНВЕСТИЦИЈА ЛУТРИЈЕ РС А.Д. БАЊА ЛУКА

Предсједавајући наводи да се у материјалу за сједницу налази Приједлог Плана пословања Лутрије РС за 2024.-2026. годину са програмом инвестиција, којег је усвојио Надзорни одбор Предузећа и упутио на Скупштину акционара на коначно усвајање, те отвара расправу по овој тачки дневног реда.

Младен Ковачевић, Извршни директор финансијско рачуноводствених послова, наводи да се у материјалу за сједницу налази приједлог Плана пословања за период 2024.-2026. година, који је сачинила стручна служба у Предузећу, и који је Управа Предузећа упутила на Одбор за ревизију и на Надзорни одбор на разматрање. Одбор за ревизију је на 17. сједници одржаној 11.12.2023. године разматрао приједлог Плана и дао Сагласност на Приједлог плана уз препоруку да се исти усвоји. Надзорни одбор је на 33. сједници одржаној 11.12.2023. године разматрао приједлог Плана и исти усвојио и упутио на Скупштину акционара на коначно усвајање.

Да би били што прецизнији у планирању како прихода тако и расхода у будућем периоду сваке године коригујемо постојећи трогодишњи план са новим трогодишњим планом.

Како је у 2023. години дошло до значајних промјена у условима приређивања у позитивном контексту а што је резултат постепеног изласка из ситуације изазване пандемијом корона вирусом сматрамо да ће нови трогодишњи план (2024.-2026.) бити објективнији и прецизнији.

Овим трогодишњим планом је предвиђен постепени раст промета у односу на 2023. годину. С обзиром да је током посматране године дошло је до његовог раста те смо и планирали у будућем трогодишњем периоду даљи раст промета. Овим трогодишњим планом смо планирали пораст промета по свим играма које приређујемо уз претпоставку да се не понове негативни економски услови који су владали у претходном периоду. Поред већ устаљених игара у наредном периоду планирамо и развој нових игара и покретање интернет уплате са којом би обезбедили већи промет а самим тим и нови нето приход. Прве резултате ове игре очекујемо у овом трогодишњем плану.

Приходи од приређивања игара на срећу имају сталну тенденцију раста у наредном трогодишњем плану чиме би Предузеће успјело обезбједити позитиван финансијски резултат од игара које чине основну дјелатност. Поред прихода од основних дјелатности у наредном периоду планирамо и остале приходе који ће бити врло значајни за обезбјеђење финансијске ликвидности тако и даљи развој Предузећа.

Остали приходи су планирани у односу на претходни период из разлога оснивања заједничког предузећа (ЕВЛ) за организовање електронских игара у кома Лутрија има 51% удјела па тиме стиче право на дивиденду. Из остварених резултата претходне године (2022) овог Предузећа сматрамо да овај планирани приход представља реалну вриједност. На основу овога планирали смо остале приходе у 2024. износу од 1.200.000KM у 2025. 1.248.000KM и у 2026. 1.260.000KM а кроз дивиденду:

- у 2024 години 1.150.000KM
- у 2025 години 1.196.000KM
- у 2026 години 1.207.500KM

У комуникацији са руководством „ЕВЛ“ – ом добили смо увјерења да ће у првој половини 2024. године Скупштина акционара овог предузећа донијети Одлуку о исплати дивиденде и да ће већ поменути износ бити исплаћен Лутрији РС у току 2024. године.

На основу утврђеног промета, нето прихода и трошкова за период 2024-2026 остварили би позитиван финансијски резултат по свим годинама.

Горан Шаула, директор Предузећа, истиче да је развој игара на срећу и почетак приређивања нових игара уско повезан са Државном лутријом Србије (ДЛС). План развоја иде у три сегмента.

Први је развој on-line платформе за учествовање у играма на срећу. ДЛС развија платформу и планира се да се платформа инсталира у првој половини наредне године.

Други је развој софтвера за игру ХОРОСКОП. То је наша игра за коју ДЛС развија софтвер.

Трећи је развој потпуно нове игре чије је радни назив ЛОТО 5. То је нова игра, слична игри на срећу Лото 7/39 бројева, извлачење бројева би било три пута седмично са чешћим извлачењем добитака него у игри Лото 7/39 бројева. Планира се да до септембра следеће године игра буде спремна.

Планира се да до краја следеће године сва три сегмента буду реализована.

Предсједавајући истиче да нема додатних питања и сугестија везаних за усвајање Плана пословања за период 2024.-2026. године са програмом инвестиција.

Предсједавајући ставља на гласање ову тачку дневног реда.
Гласало се дизањем руке.

Предсједник Комисије за гласање је извјестио да је:

- « ЗА » гласало - 100,00 % од присутних и представљених
- « ПРОТИВ » - нико
- « УЗДРЖАНИХ ОД ГЛАСАЊА » - нико

Након гласања Предсједавајући је објавио да је донесена

О Д Л У К У О УСВАЈАЊУ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. – 2026. ГОДИНУ СА ПРОГРАМОМ ИНВЕСТИЦИЈА

Члан 1.

Усваја се План пословања за 2024.-2026. годину са програмом инвестиција Предузећа Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука.

Члан 2.

Саставни дио ове Одлуке је План пословања за 2024.-2026. годину Предузећа Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука.

Члан 3.

Одлука ступа на снагу даном доношења.

АД 5. - РАЗМАТРАЊЕ И УСВАЈАЊЕ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ СА ПРОГРАМОМ ИНВЕСТИЦИЈА ЛУТРИЈЕ РС А.Д. БАЊА ЛУКА

Предсједавајући наводи да се у материјалу за сједницу налази Приједлог Плана пословања Лутрије РС за 2024. годину са програмом инвестиција, којег је усвојио Надзорни одбор Предузећа и упутио на Скупштину акционара на коначно усвајање, те отвара расправу по овој тачки дневног реда.

Младен Ковачевић, Извршни директор за финансијско рачуноводствене послове, наводи да се у материјалу за сједницу налази Приједлог Плана пословања са програмом инвестиција за 2024. годину, који је сачинила стручна служба у Предузећу, који је Управа Предузећа упутила на Одбор за ревизију и на Надзорни одбор на разматрање. Одбор за ревизију је на 17. сједници одржаној 11.12.2023. године разматрао приједлог Плана и дао Сагласност на Приједлог плана уз препоруку да се исти усвоји, а Надзорни одбор је на 33. сједници одржаној 11.12.2023. године разматрао приједлог Плана и исти усвојио и упутио на Скупштину акционара на коначно усвајање.

План пословања Предузећа за 2024. годину представља у планираном периоду основ свих пословних активности Предузећа, а сачињен је на основу трогодишњег Плана пословања за период 2024.-2026. Годину. Овај План се разматра на годишњем нивоу, а у случају потребе и у складу са циљевима пословања Предузећа и његовог прилагођавања тржишним кретањима и условима се усаглашава и ревидира.

Основни циљ пословања Лутрије РС је одрживи раст промета уз друштвено одговорно пословање, чиме се обезбеђује стабилан приход буџету РС, приход Лутрије РС и поврат финансијских средстава у малопродају кроз поуздану исплату добитака. Из наведеног слиједи да је основна мисија Лутрије РС да слиједећи принципе одговорног играња финансира оне потребе друштва за које је тешко наћи тржишне изворе финансирања.

Као основа за планирање финансијских показатеља послужиле су просјечне цијене услуга, енергената, репроматеријала као и цијене наших „производа“ (игара које приређује Лутрија РС), уважавајући законску регулативу везану за ову област у текућој години као и остварење у текућој години са 30.09.2023. године.

Посматрајући остварени промет у првих девет мјесеци 2023. године може се примјетити тренд раст у односу на 2022. годину. На основу овога можемо закључити да пословање Предузећа стабилизovalo и да се у наредним годинама очекује константан раст. Узевши у обзир да се у наредној години планира увођење нових лутријских игара и нове инстант срећке и уз претходно наведено планирано је и остварење већег прихода.

Промет за 2024. годину планиран је у износу 12.157.000 КМ и он предвиђа раст у односу на остварене резултате до 30.09.2023. године и већи је у односу на Ребаланс план из 2023. године за 5%. Као што је већ наведено процјена је да ће се негативни ефекти финансијске кризе која је проузроковала општи раст цијена у претходне двије године свести на минимум и да ће увођење нових игара довести до позитивних трендова у пословању. Што се тиче појединих игара планом је предвиђен раст Лота и његових опционих игара као и Бинга гдје је предвиђено посебно преиспитивање ове игре у дјелу редифинисања фондова добитака са циљем повећања износа појединачних добитака што би игру учинило привлачнијим а паралелно са тим уложити и напоре да би се дефинисала одговарајућа цјеновна политика што у великој мјери зависи од Државне Лутрије Србије са којом заједнички приређујемо ове игре.

Од укупног планираног промета за 2024. годину 69,68% (8.471.000,00 КМ) чине промети Лото игре, промет игре ТВ Бинго планиран је у износу од 286.000,00 КМ и он чини 2,30% укупног промета, а планирани промет Инстант и Експрес срећки је 3.400.000 КМ што чини 27,96% укупног промета.

План прихода предвиђа раст у односу на остварене резултате до 30.09.2023. године тако да би планирани нето приходи износили 6.208.950,00 КМ, а планирани расходи би били 5.128.800,00 КМ и они су већи у односу на извршену реализацију до 30.09.2023. године. У планираном односу прихода и трошкова пословања (расхода) обезбиједила би се планирана бруто добит у 2024. години у износу од **1.080.150 КМ**.

Планирани укупни нето приходи Лутрије РС су 6.208.950,00 КМ и обухватају приходе од приређивања игара у износу од 5.008.950,00 КМ што чини 80,67% укупног прихода.

Поред нето прихода од приређивања игара имамо и остале приходе у износу од 1.200.000,00 КМ (19,32%).

Од осталих прихода треба издвојити приходе од заједничког Предузећа које је основано 16.10.2019. године под називом „Електронска видео лутрија“ у којем Лутрија има 51% учешћа у капиталу и одлучивању. Заједничко предузеће је почело са радом крајем 2019. и почетком 2020. године, а првом кварталу 2022. године исплаћена је прва дивиденда у износу од 312.000,00 КМ која се односила на пословање из 2020. године, такође у току 2023. године завршена је исплата дивиденде која се односила на пословање из 2021. године, а започета је и исплата

дивиденде која се односи на пословање из 2022. године и овим темпом биће завршена до краја године. У комуникацији и сарадњи са руководством „ЕВЛ“-а планиран је и приход за 2024. годину по основу дивиденде. План расхода Лутрије РС сачињен је на бази реализованих показатеља до 30.09.2023. године, планираног промета за 2023. годину и последица које су настале од финансијске кризе изазване глобалним дешавањима, а као резултат тога се појавила велика инфлација која у великој мјери утиче на све финансијске планове.

План расхода је урађен на бази планског промета и планова појединачних сектора за набавкама које би требало да се спроведу током године, а њихово спровођење ће зависити од реалних околности и финансијских могућности Лутрије РС.

Укупно планирани расходи за 2024. годину износе 5.128.800,00 КМ и они су већи у односу на Ребаланс плана из 2023. године за 2% .Такође су већи у односу на остварену реализацију до 30.09.2023. године за 34%, а чине их:

- трошкови основног и режијског материјала у износу од 245.000 КМ,
- трошкови горива и електричне енергије у износу од 39.000 КМ,
- трошкови бруто зарада, накнада и осталих личних расхода у износу од 2.831.800 КМ.
- трошкови производних услуга 1.308.000,00 КМ,
- трошкови амортизације 140.000,00 КМ,
- нематеријални трошкови у износу од 340.000,00 КМ,
- остали трошкови (трошкови пореза и доприноса, финансијски расходи, трошкови резервисања) у износу од 180.000,00 КМ.

На основу планираног промета, планираног прихода и расхода Предузеће ће остварити планирану бруто добит у износу од **1.080.150,00 КМ**. Она је већа у односу на све претходне године из разлога што смо у ову добит урачунали и дивиденду од заједничког предузећа којег смо основали крајем 2019.године, као и због повећаног промета Предузећа и рационалнијег пословања. Такође због неизвјесности и пораста изложености ризицима у пословању може се очекивати одступање од планираног правца пословања, посебно уколико се битно промјене тржишни услови.

Предсједавајући истиче да нема додатних питања и сугестија везаних за усвајање Плана пословања за 2024. годину са програмом инвестиција.

Предсједавајући ставља на гласање ову тачку дневног реда.
Гласало се дизањем руке.

Предсједник Комисије за гласање је извјестио да је:
« ЗА » гласало - 100,00 % од присутних и представљених
« ПРОТИВ » - нико
« УЗДРЖАНИХ ОД ГЛАСАЊА » - нико

Након гласања Предсједавајући је објавио да је донесена

О Д Л У К У **О УСВАЈАЊУ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА** **ЗА 2024. ГОДИНУ СА ПРОГРАМОМ ИНВЕСТИЦИЈА**

Члан 1.

Усваја се План пословања за 2024. годину са програмом инвестиција Предузећа Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука.

Члан 2.

Саставни дио ове Одлуке је План пословања за 2024. годину Предузећа Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука.

Члан 3.

Одлука ступа на снагу даном доношења.

АД 6. – ДОНОШЕЊЕ ОДЛУКЕ О НАКНАДАМА ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА, ОДБОРА ЗА РЕВИЗИЈУ И ДИРЕКТОРА ОДЈЕЉЕЊА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ

Предсједавајући наводи да се у материјалу за сједницу налази приједлог Одлуке о накнадама члановима надзорног одбора, одбора за ревизију и директора одјељења интерне ревизије, којег је усвојио Надзорни одбор Предузећа и упутио на Скупштину акционара на коначно усвајање, те отвара расправу по овој тачки дневног реда.

Маја Јовановић, в.д. Извршног директора за опште, правне и кадровске послове, наводи да је Главна служба ревизије јавног сектора, приликом вршења ревизије, примједбовала да је потребно донијети одлуку којом ће се регулисати висина накнаде члановима Надзорног одбора, Одбора за ревизију и директору Одјељења за интерну ревизију. Исплата накнаде члановима Надзорног одбора, Одбора за ревизију и директору одјељења за интерну ревизију се врши на основу закључка Владе Републике Српске број:04/1-012-647/06 од 04.03.2006.године, у висини од 400,00 КМ на мјесечном нивоу.

Надзорни одбор Предузећа је на 33. сједници одржаној 11.12.2023. године усвојио приједлог Одлуке о накнадама члановима надзорног одбора, одбора за ревизију и директора одјељења интерне ревизије у којем је предложио да се наканда повеће и исплаћује на мјесечном нивоу у износу од 500,00 КМ, те је упутио на Скупштину акционара на коначно усвајање. Предње је из разлога економске ситуације, позитивног пословања Предузећа како у претходној тако и у текућој години, ангажованост одбора по свим питањима пословања Предузећа како кроз рад на сједницама тако и ван сједница, које неспорно утичу на остварени пословни резултат.

Потребно је да Скупштина акционара донесе одлуку којом ће регулисати висину накнаде члановима поменутих одбора.

Предсједавајући истиче да је предложена висина накнаде у складу са Закључком Владе Републике Српске бр. 04/1-012-2-351/11 од 03.03.2011. године (којим је прописано да накнаде за рад чланова наведених органа може износити до 500 КМ), те није имао додатних питања и сугестија по овој тачки дневног реда.

Предсједавајући ставља на гласање ову тачку дневног реда.
Гласало се дизањем руке.

Предсједник Комисије за гласање је извјестио да је:
« ЗА » гласало - 100,00 % од присутних и представљених
« ПРОТИВ » - нико
« УЗДРЖАНИХ ОД ГЛАСАЊА » - нико

Након гласања Предсједавајући је објавио да је донесена

О Д Л У К У

**О накнадама чланова надзорног одбора, одбора за ревизију и
директора одјељења интерне ревизије**

Члан 1.

Овом одлуком одређује се накнада члановима надзорног одбора, одбора за ревизију и директору одјељења интерне ревизије у Лутрији Републике Српске а.д. Бања Лука у износу од 500,00 КМ на мјесечном нивоу.

Члан 2.

Одлука ступа на снагу даном доношења, а примјењује се од 01.01.2024.године.

Образложење

У складу са закључком Владе Републике Српске број:04/1-012-647/06 од 04.03.2006.године накнада члановима надзорног одбора, одбора за ревизију и директора одјељења интерне ревизије у Лутрији Републике Српске а.д. Бања Лука исплаћује се у износу од 400,00 КМ, од момента оснивања истих па све до данас. Закључком Владе Републике Српске бр. 04/1-012-2-351/11 од 03.03.2011. године прописано је да накнаде за рад чланова наведених одбора могу износити до 500 КМ (у већем износу од износа утврђеног закључком из 2006.године), али се накнаде члановима Надзорног одбора, Одбора за ревизију и директора Одјељења интерне ревизије нису мијењале ни повећавале и исплаћиване су у износу утврђеном првобитним Закључком. Узимајући у обзир економску ситуацију, позитивно пословање Предузећа како у претходној тако и у текућој години, ангажованост одбора по свим питањима пословања Предузећа како кроз рад на сједницама тако и ван сједница, које неспорно утичу на остварени пословни резултат, утврђена је накнада у висина из члана 1. ове Одлуке.

Чланом 17. алинеја 10. Статута Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука прописано је да Скупштина акционара одлучује о накнадама члановима Надзорног одбора и Одбора за ревизију.

На основу свега наведеног а узимајући у обзир економску ситуацију одлучено је као у диспозитиву ове Одлуке.

АД 7. – ДАВАЊЕ МИШЉЕЊА НА ИЗВЈЕШТАЈ СЕРТИФИКОВАНОГ ФОРЕНЗИЧКОГ РАЧУНОВОЋЕ БР. 4613/23 ОД 23.10.2023. ГОДИНЕ О РАЧУНОВОДСТВЕНОМ ТРЕТМАНУ УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ ЗАВИСНОГ ДРУШТВА

Предсједавајући наводи да се у материјалу за сједницу налази Извјештај сертификованог форензичког рачуновође бр. 4613/23 од 23.10.2023. године о рачуноводственом третману учешћа у капиталу зависног друштва, те отвара расправу по овој тачки дневног реда.

Младен Ковачевић, Извршни директор за финансијско рачуноводствене послове, наводи да се у материјалу за сједницу налази Извјештај сертификованог форензичког рачуновође бр. 4613/23 од 23.10.2023. године о рачуноводственом третману учешћа у капиталу зависног друштва. Наведени извјештај нам је потребан из разлога јер је исти предложио начин књижења нашег капитала (учешћа) у зависном друштву у нашим пословним књигама. Наиме, од оснивања зависног друштва питање је на који начин да се књижи у нашим пословним књигама наше учешће у том друштву. Екстерни ревизор није дао рјешење. Главна служба за ревизију јавног сектора нам је дала негативно мишљење баш из разлога јер нисмо у нашим пословним књигама укњижили тај капитал. На тржишту рада смо нашли стручну особу која је урадила извјештај у којем је предложио начин књижења. Даље истиче да је потребно да се органи предузећа, тј. Одбор за ревизију, Надзорни одбор и Скупштина акционара, упознају са Извјештајем о рачуноводственом третману учешћа у капиталу зависног друштва и дају своје мишљење, након чега ће Управа одлучити на који од пунуђена три начина ће извршити књижење о чему ће се благовремено обавјестити све органе.

Одбор за ревизију је разматрао извјештај на 17. сједници одржаној 11.12.2023. године, а Надзорни одбор на 33. сједници одржаној 11.12.2023. године и оба одбора су дали позитивно мишљење на извјештај, које се налази у материјалу за сједницу.

Предсједавајући истиче да из скупштинских материјала није јасно какво се Мишљење на Извјештај о рачуноводственом третману учешћа у капиталу зависног друштва тражи од Скупштине друштва, будући да није дат приједлог скупштинског акта. Даље, конкретно питање, у складу са одредбама Закона о јавним предузећима и Закона о привредним друштвима, није у надлежности скупштине акционара.

У складу са чланом 24. Закона о јавним предузећима, Надзорни одбор одговоран је да обезбједи израду вјеродостојних рачуноводствених евиденција и финансијских извјештаја, те није дозвољено преношење ове обавезе.

Предлаже да се скупштинским закључком наведено прими на знање у виду информације, та да се задуже Управа Предузећа и Надзорни одбор да у складу са одабраном методологијом изврши адекватну корекцију одговарајућих финансијских извјештаја.

Председавајући ставља на гласање ову тачку дневног реда.
Гласало се дизањем руке.

Предсједник Комисије за гласање је извјестио да је:
« ЗА » гласало - 100,00 % од присутних и представљених
« ПРОТИВ » - нико
« УЗДРЖАНИХ ОД ГЛАСАЊА » - нико

Након гласања Председавајући је објавио да је донесен

ЗАКЉУЧАК

Скупштина акционара Лутрије Републике Српске прима на знање информацију о активностима Лутрије Републике Српске у вези са рачуноводственим третманом учешћа у капиталу зависног друштва достављену Скупштини акционара Информацијом Надзорног одбора Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука број 5407-НО/23 од 11.12.2023. године чији саставни дио чини Извјештај сертификованог форензичког рачуновође бр. 4613/23 од 23.10.2023. године о рачуноводственом третману учешћа у капиталу зависног друштва, Мишљење Одбора за ревизију број 5339-ОР/23 од 11.12.2023. године и Мишљење Надзорног одбора број 5384-НО/23 од 11.12.2023. године.

Задужује се Надзорни одбор и Управа Друштва да у складу са одабраном методологијом изврше адекватну корекцију одговарајућих финансијских извјештаја.

АД 8. - ОСТАЛА ПИТАЊА

По овој тачки дневног реда није било расправе.

Председавајући констатује да је Скупштина исцрпила дневни ред и закључио је рад Скупштине у 12,50 часова.

У Бањој Луци 27.12.2023. године.

Записничар

Бранислав Војновић



ПРЕДСЈЕДАВАЈУЋИ
СКУПШТИНЕ АКЦИОНАРА

Жарко Кукић