



**SKUPŠTINA AKCIONARA**

**Broj: IV-van./2023**

**26.05.2023. godine**

PREDLOG

Na osnovu člana 329. tačka 15., a u vezi sa članom 363. Zakona o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“, br.36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 i 109/2021) i člana 21. Poslovnika o radu Skupštine akcionara IPM“ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd (od 22.06.2012. godine), Skupština akcionara IPM “ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd, na IV vanrednoj sednici održanoj dana 26.05.2023.godine, donela je

**O d l u k u**  
**o usvajanju zapisnika sa prethodne sednice**

Usvaja se jednoglasno, bez primedbi, Zapisnik sa prethodne sednice - III vanredne sednice Skupštine akcionara od 28.09.2022. godine.

**Obrazloženje**

Pošto su se prisutni akcionari sa pravom glasa upoznali sa sadržinom Zapisnika koji se nalazi u materijalu za ovu sednicu i koji je stavljen na raspolagnje akcionarima u skladu sa zakonom, i kako na isti nije bilo primedbi, to je odlučeno kao u dispozitivu.

Predsednik Skupštine a.d.

**SKUPŠTINA AKCIONARA**  
**IPM „ZMAJ“ a.d.**  
**Broj: III-van./2022**  
**Datum: 28.09.2022. godine**  
**Zemun-Beograd**

Industrija poljoprivrednih mašina a.d.  
ZMAJ ZEMUN-BEOGRAD  
Autoput 18  
Broj III-VAN./2022  
Datum 28.09.2022 god.

## Z A P I S N I K

**sa III vanredne sednice Skupštine akcionara IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd, koja je održana u sredu 28.09.2022. godine u sedištu Društva, u Sali za sastanke, sa početkom u 12:00 sati**

Sednica Skupštine akcionara sazvana je Odlukom Odbora direktora od 06.09.2022. godine. **Poziv za III vanrednu sednicu Skupštine akcionara IPM „ZMAJ“ a.d.** objavljen je dana 06.09.2022. godine na internet stranici Beogradske berze i Komisije za hartije od vrednosti, dok je na internet stranici Centralnog registra depoa i kliringa hartija od vrednosti objavljen dana 09.09.2022. godine, a na internet stranici Agencije za privredne registre dana 12.09.2022. godine (*Poziv za Skupštinu predat je na pisarnici APR-a dana 06.09.2022. godine*). Dalje, **Obaveštenje o Odluci Odbora direktora o sazivanju III vanredne sednice Skupštine akcionara i Odluka Odbora direktora o sazivanju III vanredne sednice Skupštine akcionara**, a koja Odluka je zavedena pod brojem IV/2022 od 06.09.2022. godine integralno su objavljeni kao jedinstven dokument i to na internet stranici Beogradske berze a.d. i Komisije za hartije od vrednosti dana 06.09.2022.godine. Objavljivanje Poziva za sednicu Skupštine i objavljivanje Obaveštenja o Odluci Odbora direktora o sazivanju Skupštine sa Odlukom Odbora kao sastavnim delom tog Obaveštenja, izvršeno je u skladu sa članom 335. Zakona o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“, br.36/11, 99/11, 83/14 - dr. zakon, 5/15, 44/18, 95/18, 91/19 i 109/21) i članom 65. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“, br. 31/11, 112/15, 108/16, 9/20 i 153/20).

Sednici su prisustvovali ovlašćeni predstavnici akcionara IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd prema spisku - evidenciji prisutnosti, koji je sastavni deo ovog zapisnika.

Sednici su takođe prisustvovali svi članovi Odbora direktora IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd: Radoslava Halupka kao generalni direktor Društva, Petar Tokarek kao predsednik Odbora direktora i Stojan Pribičević kao neizvršni-nezavisni direktor. Sednici je prisustvovala i Svetlana Tabaković kao stručni član Komisije za reviziju Odbora direktora.

Zapisnik vodila: Lidija Ilinčić, zaposlena u Društvu.

## a) Prethodni postupak

### Tačka 1.

Sednicu III vanredne Skupštine akcionara otvorio je Đorđe Adamov, ispred akcionara Konzorcijum pravnih lica "ZMAJ" koji poseduje najveći pojedinačni broj glasova običnih akcija u odnosu na ukupan broj glasova prisutnih akcionara sa običnim akcijama. Prethodno, Đorđe Adamov (*zaposlen u ovom akcionarskom društvu*) predao je Punomoćje kojim ga je Zoran Koprivica kao ovlašćeni predstavnik Konzorcijuma "ZMAJ" ovlastio da ispred tog akcionara punovažno glasa u postupku donošenja odluka na III vanrednoj sednici Skupštine akcionara i da na istoj sednici Skupštine preuzima sve neophodne radnje u ime kontrolnog akcionara Konzorcijum "ZMAJ", pa je konstatovano da je punomoćje uredno, obzirom da u javnom akcionarskom društvu kontrolni akcionar može za punomoćnika odrediti lice zaposleno u tom društvu, a sve u smislu člana 345. Zakona o privrednim društvima (*„Sl.glasnik RS“, br.36/11, 99/11, 83/14 - dr. zakon, 5/15, 44/18, 95/18, 91/19 i 109/21*). Predložio je da se prisutni akcionari izjasne o izboru Adamov Đorđa za predsednika Skupštine akcionara kao lica koje predstavlja najveći pojedinačni broj glasova običnih akcija u odnosu na ukupan broj glasova prisutnih akcionara sa običnim akcijama, a sve u skladu sa članom 21. Statuta Društva.

Nakon glasanja, jednoglasno sa **157.982.959** glasova "za", odnosno sa **100 %** glasova akcionara, bez glasova "protiv" i "uzdržan", imenuje se Đorđe Adamov za predsednika Skupštine akcionara.

### Tačka 2.

Predsednik je imenovao Komisiju za glasanje u sastavu: Slobodan Aleksić, Snežana Bajagić i Nada Knežević, a za zapisničara Lidiju Ilinčić.

Predsednik je ukazao da je imenovanje organa potrebnih za praćenje rada današnje sednice, izvršeno od strane predsednika, kao ovlašćenog lica.

### Tačka 3.

Predsednik je konstatovao da je na osnovu evidencije prisutnosti, Komisija za glasanje utvrdila da današnjoj sednici prisustvuju akcionari koji predstavljaju **157.982.959** glasačkih akcija, odnosno **100 %** akcija sa pravom glasa, te je postojao kvorum za punovažan rad i odlučivanje Skupštine

Nakon glasanja, jednoglasno sa **157.982.959** glasova, odnosno sa **100 %** glasova akcionara, bez glasova "protiv" i "uzdržan", usvojen je sledeći:

Izveštaj Komisije za glasanje, sačinjen na osnovu evidencije prisutnosti kojim je utvrđeno da današnjoj sednici prisustvuju akcionari koji predstavljaju **157.982.959** glasačkih akcija odnosno **100 %** akcija sa pravom glasa.

\* \* \* \*

Predsednik je konstatovao da su iscrpljeni predlozi iz dela dnevnog reda, označenog kao Prethodni postupak.

## **b) Redovan postupak**

Predsednik Skupštine Đorđe Adamov, konstatovao je da u zakonom ostavljenom roku nisu prispeli predlozi za izmenu i dopunu predloženog dnevnog reda, pa je u daljem toku sednice, postupak nastavljen prema sledećem:

### **Dnevnom redu**

- 1) Usvajanje zapisnika sa prethodne sednice Skupštine održane dana 27.06.2022. godine;**
- 2) Donošenje Odluke o izboru spoljnjeg revizora za reviziju Finansijskih izveštaja IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd za 2022. godinu (Redovnih i Konsolidovanih) i naknadi za njegov rad;**
- 3) Pitanja akcionara.**

Predsednik Skupštine takođe je konstatovao da u zakonom ostavljenom roku nisu prispeli predlozi za donošenje drugačijih odluka po tačkama dnevnog reda Skupštine, u odnosu na predloge odluka koje je utvrdio Odbor direktora.

\* \* \* \*

**Predsednik Skupštine akcionara Đorđe Adamov je pre prelaska na rad po tačkama dnevnog reda, prisutnim akcionarima objasnio da se po svim tačkama dnevnog reda glasa javno. Za donošenje predloženih odluka po svim tačkama dnevnog reda potrebna je obična većina glasova prisutnih akcionara.**

### **Tačka 1.**

Predsednik je otvorio diskusiju povodom ove tačke dnevnog reda. Konstatuje se da se u materijalu za ovu tačku dnevnog reda nalazi Zapisnik sa prethodne - Redovne sednice Skupštine akcionara IPM „ZMAJ“ a.d. od 27.06.2022. godine. Pošto su prisutni akcionari sa pravom glasa upoznati sa sadržinom citiranog Zapisnika i pošto na isti nije bilo primedbi, Predsednik je stavio na izjašnjavanje predlog odluke po ovoj tački dnevnog reda.

Nakon glasanja, jednoglasno sa **157.982.959** glasova "za", odnosno sa **100 %** glasova akcionara, bez glasova "protiv" i "uzdržan", doneta je sledeća:

## **O d l u k a** **o usvajanju zapisnika sa prethodne sednice**

**USVAJA SE** jednoglasno, bez primedbi, **Zapisnik** sa prethodne sednice - Redovne sednice Skupštine akcionara od 27.06.2022. godine.

## Tačka 2.

Izvestilac po ovoj tački dnevnog reda je generalni direktor IPM „ZMAJ“ a.d. Radoslava Halupka.

Na početku svog izlaganja, generalni direktor upoznala je prisutne akcionare sa odredbama člana 26. stav 1. Zakona o reviziji (*“Službeni glasnik RS”, br. 73/2019*) kojima je predviđeno da je zakonska revizija obavezna za redovne godišnje finansijske izveštaje velikih i srednjih pravnih lica razvrstanih u skladu sa zakonom kojim se uređuje računovodstvo, javnih društava u skladu sa zakonom kojim se uređuje tržište kapitala nezavisno od njihove veličine, kao i svih pravnih lica, odnosno preduzetnika čiji ukupan prihod ostvaren u prethodnoj poslovnoj godini prelazi 4.400.000 evra u dinarskoj protivvrednosti. Takođe, odredbama člana 26. stav 2. istog Zakona propisana je obavezna revizija konsolidovanih finansijskih izveštaja za matična pravna lica koja sastavljaju konsolidovane finansijske izveštaje u skladu sa zakonom kojim se uređuje računovodstvo (*zakonska revizija*). U nastavku izlaganja, generalni direktor ukazala je da je IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd razvrstano po veličini kao malo pravno lice, ali da je uređeno kao javno akcionarsko društvo čije su hartije od vrednosti uključene na MTP u Republici Srbiji pa je samim tim kao javno društvo, odnosno društvo od javnog interesa, obveznik zakonske revizije redovnih godišnjih finansijskih izveštaja. Dalje, generalni direktor podsetila je prisutne da je IPM „ZMAJ“ a.d. osnivač i član sa 100% udela u svom vlasništvu privrednog društva „ZMAJ-SRCE“ d.o.o. Zemun-Beograd pa je u smislu člana 31. Zakona o računovodstvu (*“Službeni glasnik RS”, br. 73/2019 i 44/2021-dr.zakon*), IPM „ZMAJ“ a.d., kao matično pravno lice i javno društvo – društvo od javnog interesa, dužan da sastavlja konsolidovani finansijski izveštaj i da je shodno tome IPM „ZMAJ“ a.d. obveznik revizije konsolidovanih finansijskih izveštaja. Dakle, iz svih napred navedenih činjenica i primenom citiranih zakonskih odredbi proizilazi da je IPM „ZMAJ“ a.d. obveznik revizije Redovnih godišnjih finansijskih izveštaja i Konsolidovanih finansijskih izveštaja. U pogledu nadležnosti organa i rokova za izbor revizora, generalni direktor upoznala je prisutne akcionare da je članom 32. stav 1. Zakona o reviziji propisano da je subjekat revizije kod kojeg se vrši revizija, dužan da zaključi ugovor o obavljanju zakonske revizije sa društvom za reviziju najkasnije do 30. septembra poslovne godine na koju se revizija odnosi, na osnovu odluke skupštine ili drugog nadležnog organa utvrđenog opštim aktom tog subjekta o izboru društva za reviziju, dok je članom 329. tačka 14. Zakona o privrednim društvima kao imperativnom normom, predviđena isključiva nadležnost Skupštine akcionarskog društva za odlučivanje o izboru revizora i naknadi za njegov rad. Članom 11. tačka 13. Statuta IPM „ZMAJ“ a.d. od 22.06.2012. godine propisano je da Skupština akcionara bira revizora i odlučuje o naknadi za njegov rad. Shodno tome, IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd bira društvo za reviziju i zaključuje Ugovor o zakonskoj reviziji sa izabranim revizorom najkasnije do 30. septembra poslovne godine na koju se revizija odnosi i to na osnovu prethodno donete odluke Skupštine akcionara o izboru revizora i naknadi za njegov rad.

Generalni direktor potom je upoznala akcionare o tome da je IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd **uputio Pozive za dostavljanje Ponuda** za vršenje poslova revizije Redovnih godišnjih finansijskih izveštaja i Konsolidovanih godišnjih finansijskih izveštaja za 2022. godinu sledećim revizorskim kućama:

„REVIZIJA PLUS-PRO“ DOO Beograd, „GLOBAL AUDIT SERVICES“ DOO Beograd, „KRESTON MDM REVIZIJA“ DOO Beograd, „CROWE RS ADVISORY“ DOO Beograd i „RUSSEL BEDFORD DIJ“ DOO Beograd.

Svih 5 društava za reviziju kojima smo uputili Pozive za ponudu poseduju važeću i zakonom propisanu dozvolu Ministarstva finansija za obavljanje revizije finansijskih izveštaja i važeću i zakonom propisanu dozvolu Komisije za hartije od vrednosti za obavljanje revizije finansijskih izveštaja za 2022. godinu koje sastavljaju javna društva čije su hartije od vrednosti uključene na MTP, kakav je IPM „ZMAJ“ a.d.

U daljem toku izlaganja po ovoj tački dnevnog reda, generalni direktor upoznala je akcionare da su **Ponude za vršenje revizije Finansijskih izveštaja (Redovnih i Konsolidovanih) za 2022. godinu, našem privrednom društvu dostavili:**

- Privredno društvo za reviziju „**GLOBAL AUDIT SERVICES**“ DOO iz Beograda od 18.08.2022.godine i
- Društvo za reviziju „**KRESTON MDM REVIZIJA**“ DOO iz Beograda od 02.09.2022. godine.

Izuzev ove 2 (dve) Ponude, drugih Ponuda od strane revizorskih kuća za obavljanje revizije naših finansijskih izveštaja za 2022. godinu, nije bilo.

Konstatovano je da se Pozivi za Ponude i zaprimljene Ponude nalaze u materijalima za ovu sednicu Skupštine. Povodom prispelih Ponuda i roka za izbor revizora za poslovnu 2022.-u godinu, akcionari su upoznati sa aktivnostima nadležne Komisije za reviziju Odbora direktora IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd u smislu člana 411. Zakona o privrednim društvima, a u vezi sprovođenja postupka izbora revizora društva i predlaganja kandidata za izbor revizora. Konstatovano je da gore navedena 2 (dva) društva za reviziju koja su dostavila svoje Ponude poseduju važeću i zakonom propisanu dozvolu Ministarstva finansija za obavljanje revizije finansijskih izveštaja. Dalje je konstatovano da gore navedena dva ponudioca poseduju važeću i zakonom propisanu dozvolu Komisije za hartije od vrednosti za obavljanje revizije finansijskih izveštaja za 2022. godinu koje sastavljaju javna društva čije su hartije od vrednosti uključene na MTP, kakav je IPM „ZMAJ“ a.d.

Posle izvršenog uvida u dostavljene Ponude sa iskazanom visinom naknade za obavljanje poslova revizije redovnih i konsolidovanih finansijskih izveštaja, potom uvida u referentne liste i uvida u podatke o stručnom kadru, kao i na osnovu uvida u drugu prateću dokumentaciju i javno dostupne registre, **Komisija za reviziju Odbora direktora IPM „ZMAJ“ a.d. predložila je da se za revizora Finansijskih izveštaja IPM „ZMAJ“ a.d. za 2022. godinu (Redovnih i Konsolidovanih) izabere Društvo za reviziju „KRESTON MDM REVIZIJA“ DOO BEOGRAD.** Komisija za reviziju dala je mišljenje da će ta revizorska kuća poslove revizije finansijskih izveštaja vršiti ozbiljno, objektivno, profesionalno i u skladu sa važećim propisima, kao i da ta revizorska kuća ispunjava kriterijume stručnosti i nezavisnosti u odnosu na Društvo.

Komisija za reviziju razmotrila je obe prispele Ponude sa referentnim listama, stručnim kadrom i ostalim elementima iz Ponuda. Komisija za reviziju Odbora direktora konstatovala je da je revizorska kuća „KRESTON MDM REVIZIJA“ dostavila povoljniju Ponudu u pogledu visine naknade za obavljanje poslova revizije u odnosu na Ponudu „GLOBAL AUDIT SERVICES“. Sledom toga, Komisija za reviziju zauzela je stav da Ponuda „GLOBAL AUDIT SERVICES“ nije prihvatljiva.

Pored toga Komisija je uzela u obzir i to da „GLOBAL AUDIT SERVICES“ ima dozvolu Komisije za HOV za vršenje revizije finansijskih izveštaja za javna društva čije su hartije od vrednosti uključene na MTP, a da sa druge strane „KRESTON MDM REVIZIJA“ imaju dozvolu Komisije za HOV za vršenje revizije finansijskih izveštaja kako javnih društava čije su hartije od vrednosti uključene na MTP, tako i javnih društva čije se hartije nalaze na Open marketu

Komisija za reviziju Odobro direktora IPM „ZMAJ“ a.d. dala je mišljenje da treba prihvatiti Ponudu revizorske kuće „KRESTON MDM REVIZIJA“ DOO BEOGRAD od 02.09.2022. godine na osnovu koje će Društvo zaključiti Ugovor o obavljanju revizije. Oblik i sadržina tog ugovora propisani su članom 33. Zakona o reviziju.

U materijalu za ovu sednicu nalazi se predlog odluke utvrđen na sednici Odbora direktora od 06.09.2022. godine da se za poslove obavljanja revizije Finansijskih i Konsolidovanih finansijskih izveštaja našeg privrednog društva za 2022 godinu angažuje revizorska kuća „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. iz Beograda, a u skladu sa predlogom Komisije za reviziju Odbora direktora društva. Prisutni akcionari zauzeli stav da Društvo za reviziju „KRESTON MDM REVIZIJA“ DOO BEOGRAD poslove revizije vrši ozbiljno, objektivno, profesionalno, u skladu sa važećim propisima, i da su ispunjeni svi uslovi da vrši reviziju Redovnih godišnjih finansijskih izveštaja i Konsolidovanih finansijskih izveštaja IPM „ZMAJ“ a.d. ZEMUN-BEOGRAD za 2022. godinu i da u tom smislu treba prihvatiti predlog Odluke utvrđen na sednici Odbora direktora od 06.09.2022. godine da se za poslove obavljanja revizije finansijskog i konsolidovanog finansijskog izveštaja našeg privrednog društva za 2022. godinu angažuje revizorska kuća „KRESTON MDM REVIZIJA“ d.o.o. iz Beograda.

Posle diskusije predsednik je stavio na izjašnjavanje predlog odluke po ovoj tački dnevnog reda. Nakon glasanja, jednoglasno sa **157.982.959** glasova „za“, odnosno sa **100 %** glasova akcionara, bez glasova „protiv“ i „uzdržan“, doneta je sledeća:

## **ODLUKU o izboru revizora za poslovnu 2022. godinu i naknadi za njegov rad**

1. Angažuje se Društvo za reviziju „KRESTON MDM REVIZIJA“ DOO BEOGRAD, matični broj: 20016515, PIB: 103791082, sa sedištem u Beogradu (Vračar), ul. Kralja Milana broj 25, za obavljanje poslova zakonske revizije Redovnih godišnjih finansijskih izveštaja i Konsolidovanih finansijskih izveštaja IPM „ZMAJ“ a.d. ZEMUN-BEOGRAD za 2022. godinu.
2. Utvrđuje je se NETO naknada za poslove obavljanja revizije Finansijskih izveštaja za 2022.godinu (Redovnih i Konsolidovanih) u ukupnom iznosu od 2.800,00 EUR, u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu NBS na dan fakturisanja.

3. Ovlašćuje se Generalni direktor IPM „ZMAJ“ a.d. ZEMUN-BEOGRAD, da zaključi poseban Ugovor o reviziji Redovnih godišnjih finansijskih izveštaja i Konsolidovanih finansijskih izveštaja za 2022. godinu u skladu sa odredbama člana 33. Zakona o reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 73/2019).
4. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

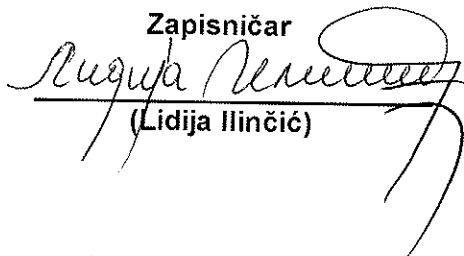
### Tačka 3.

Po ovoj tački dnevnog reda predsednik Skupštine konstatuje da nema pitanja akcionara.

\* \* \* \*

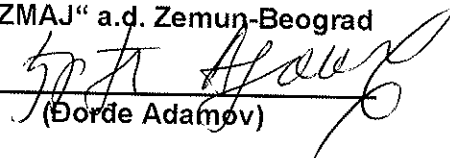
Predsednik Skupštine konstatuje da je ovim dnevnim redom iscrpljen i zaključuje sednicu Skupštine akcionara.

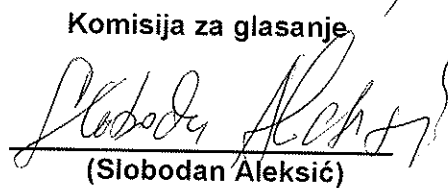
Dovršeno u 13.00 časova

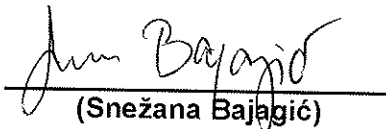
Zapisničar  
  
(Lidija Ilinčić)



PREDSEDNIK SKUPŠTINE  
IPM „ZMAJ“ a.d. Zemun-Beograd

  
(Đorđe Adamov)

Komisija za glasanje  
  
(Slobodan Aleksić)

  
(Snežana Bajagić)

  
(Nada Knežević)