

TAČKA 4.
USVAJANJE IZVEŠTAJA
ODBORA DIREKTORA ENERGOPROJEKT VISOKOGRADNJA A.D.

Shodno svojim ovlašćenjima iz člana 98. stav 1. tačka 7. Statuta Energoprojekt Visokogradnja a.d., Odbor direktora akcionarskog društva Energoprojekt Visokogradnja, na osnovu odluke donete na 2. sednici održanoj dana 15.05.2012. godine, predlaže Skupštini da, saglasno odredbama člana 34. stav 1. tačka 9. Statuta Energoprojekt Visokogradnja a.d., u okviru tačke 4. utvrđenog dnevnog reda, donese sledeću


O D L U K U

1. Usvajaju se izveštaji Odbora direktora Energoprojekt Visokogradnja a.d., u svemu prema predlogu Odbora direktora koji čini sastavni deo ove Odluke.
2. Izveštaji iz tačke 1. ove Odluke čine njen sastavni deo i čuvaju se u arhivi Skupštine.

Način donošenja odluke:

U skladu sa članom 69. Statuta Energoprojekt Visokogradnja a.d., ova odluka se donosi običnom većinom glasova prisutnih akcionara koji imaju pravo glasa o određenom pitanju.

Prilikom utvrđivanja broja glasova prisutnih akcionara za potrebe utvrđivanja većine za odlučivanje u obzir se uzimaju i glasovi akcionara koji su glasali pisanim putem.

 **PRESEDNIK ODBORA DIREKTORA**
[Signature]
Dr Dimitraki Zipovski, dipl. ecc.

U skladu sa članom 99. Statuta Energoprojekt Visokogradnja a.d., po prethodno pribavljenom mišljenju Komisije za reviziju, Odbor direktora Energoprojekt Visokogradnja a.d., konstituisan 26.4.2012.god., nakon održavanja 45. vanredne sednice Skupštine Energoprojekt Visokogradnja a.d. održane 17.4.2012.god., podnosi Skupštini Energoprojekt Visokogradnja

**IZVEŠTAJ ODBORA DIREKTORA
ENERGOPROJEKT VISOKOGRADNJA A.D.**

1) O računovodstvenoj praksi i praksi finansijskog izveštavanja Energoprojekt Visokogradnja a.d. i njegovih povezanih društava;

Energoprojekt Visokogradnja a.d. pri sastavljanju i prezentaciji finansijskih izveštaja uvažava odredbe Zakona o računovodstvu i reviziji, po kojoj su pravna lica dužna da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine, obaveza, prihoda i rashoda; sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja, vrše shodno:

- zakonskoj regulativi,
- profesionalnoj regulativi i
- internoj regulativi.

Od pravnih akata koji predstavljaju **internu regulativu Društva**, pri sastavljanju finansijskih izveštaja koristi se aktuelni Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva, koji je donet 29.01.2007. godine od strane Upravnog odbora Društva. Pored navedenog, koriste se i druga interna akta Društva.

Društva iz sistema Energoprojekt su svoje Pravilnike o računovodstvu i računovodstvenim politikama usaglasili sa Pravilnikom o zajedničkim osnovama za izradu Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama u zavisnim društvima u sistemu Energoprojekt, kojim su definisane jedinstvene računovodstvene politike koje primenjuju sva zavisna društva koja su istovremeno članice grupe za konsolidaciju.

2) O usklađenosti poslovanja Energoprojekt Visokogradnja a.d. sa Zakonom i drugim propisima;

Energoprojekt Visokogradnja a.d. se usaglasilo sa odredbama novog Zakona o privrednim društvima („Sl. glasnik RS br. 36/2011 i 99/2011,“) donošenjem Osnivačkog akta i Statuta društva, nakon čega je podneta prijava za upis u registar Agencije za privredne registre.

Energoprojekt Visokogradnja a.d. u potpunosti primenjuje i sve druge propise i podzakonska akta Republike Srbije.

3) O kvalifikovanosti i nezavisnosti revizora Energoprojekt Visokogradnja a.d. u odnosu na Energoprojekt Visokogradnja a.d.,

Reviziju pojedinačnih finansijskih izveštaja Energoprojekt Visokogradnja a.d. i konsolidovanih finansijskih izveštaja Energoprojekt Visokogradnja a.d., u 2011 godine obavljalo je Društvo za reviziju „BDO“, d.o.o., na osnovu odluke sa 43. godišnje sednice Skupštine Energoprojekt Visokogradnja a.d. održane 23.6. 2011.god.

Ova revizorska kuća je punopravni član jedne od najvećih firmi iz oblasti revizije i konsaltinga - "BDO International", koja ima 1.118 kancelarija u 115 zemalja i priznata je od strane svih međunarodnih finansijskih institucija (Svetske banke, MMF, EBRD).

Ova revizorska kuća ispunjava sve zakonom propisane uslove nezavisnosti u odnosu na Energoprojekt Visokogradnja a.d.

4) O ugovorima zaključenim između Energoprojekt Visokogradnja a.d. i članova Odbora direktora, kao i sa licima koja su sa njima povezana u smislu Zakona.

Na 45. vanrednoj sednici Skupštine Energoprojekt Visokogradnja a.d. održanoj dana 17.04.2012. godine u okviru tačke 3. utvrđenog dnevnog reda Skupština Energoprojekt Visokogradnja a.d. je donela odluku da se za obavljanje funkcije članova Odbora direktora Energoprojekt Visokogradnja a.d., članovima Odbora direktora isplaćuje mesečna naknada.

Na istoj sednici je u okviru tačke 4. utvrđen i tekst ugovora o naknadama za rad članova Odbora direktora Energoprojekt Visokogradnja a.d., koje su članovi Odbora direktora Energoprojekt Visokogradnja a.d. potpisali nakon imenovanja.

Osim navedenog ugovora o naknadi za rad članova Odbora direktora Energoprojekt Visokogradnja a.d., članovi Odbora direktora Energoprojekt Visokogradnja a.d., odnosno lica koja su njim povezana u smislu zakona, nisu zaključivali druge ugovore sa Energoprojekt Visokogradnja a.d.

PRESEDNIK ODBORA DIREKTORA

[Handwritten signature]
Dr Dimitraki Zipovski, dipl. ecc. *[Handwritten initials]*

TAČKA 5.

DONOŠENJE ODLUKE O IZBORU REVIZORA
I NAKNADI ZA NJEGOV RAD



Energoprojekt Visokogradnja a.d.
Beograd, 15.05.2012. godine

Shodno svojim ovlašćenjima iz člana 98. stav 1. tačka 7. Statuta Energoprojekt Visokogradnja a.d., Odbor direktora akcionarskog društva Energoprojekt Visokogradnja, na osnovu odluke donete na 2. sednici održanoj dana 15.05.2012. godine, predlaže Skupštini da, saglasno odredbama člana 34. stav 1. tačka 13. Statuta Energoprojekt Visokogradnja a.d., **u okviru tačke 5. utvrđenog dnevnog reda**, donese sledeću

O D L U K U

- 1. Za ovlašćenog revizora za reviziju finansijskih izveštaja akcionarskog društva Energoprojekt Visokogradnja za 2012. godinu, određuje se Društvo za reviziju "BDO" d.o.o., iz Beograda.**
- 2. Ovlašćenom revizoru se određuje naknada za rad na reviziji finansijskih izveštaja iz tačke 1. ove odluke u iznosu od EUR 8.500,00 u dinarskoj protivvrednosti (bez PDV) po srednjem kursu NBS na dan plaćanja.**

Način donošenja odluke:

U skladu sa članom 69. Statuta Energoprojekt Visokogradnja a.d., ova odluka se donosi običnom većinom glasova prisutnih akcionara koji imaju pravo glasa o određenom pitanju.

Prilikom utvrđivanja broja glasova prisutnih akcionara za potrebe utvrđivanja većine za odlučivanje u obzir se uzimaju i glasovi akcionara koji su glasali pisanim putem.

O B R A Z L O Ž E N J E

Shodno članu 111. stav 1. tačka 6. Statuta Energoprojekt Visokogradnja a.d. Komisija za reviziju formirana na 1. sednici Odbora direktora Energoprojekt Visokogradnja a.d. sprovela je postupak izbora revizora Energoprojekt Visokogradnja a.d.

Komisija za reviziju se obratila najvećim i najpoznatijim revizorskim kućama (Ernest&Young, KPMG, PWC, Deloitte, Društvo za reviziju „BDO„ d.o.o.,) sa ciljem prikupljanja ponuda za vršenje revizije pojedinačnih i konsolidovanih finansijskih izveštaja društava iz Sistema Energoprojekt i konsolidovanog finansijskog izveštaja Sistema za 2012. godinu.

Od Ernest&Young, KPMG i PWC nije dobijen nikakav odgovor.

Kompletnu ponudu dobili smo od Društva za reviziju „BDO“ d.o.o., i Deloitte, i to kako sledi:.

Revizorska kuća	Cena u EUR za reviziju finansijskih izveštaja Holding a.d. i konsolidovanih finansijskih izveštaja Sistema EP	Cena u EUR za reviziju finansijskih izveštaja (pojedinačnih i konsolidovanih) društava iz Sistema EP (uključujući EP Holding a.d.)
BDO d.o.o.	11.000,00	51.900,00
Deloitte	15.000,00	55.000,00

Razmatrajući ponudu sa aspekta cena, rokova, uslova vršenja revizije i raspoloživosti revizorskog kadra,

Predlažemo da revizorska firma koja će vršiti reviziju finansijskih izveštaja za 2012. godinu bude **Društvo za reviziju „BDO„ d.o.o.**

Komisija za reviziju je dala sledeće mišljenje o stručnosti i nezavisnosti predloženog revizora u odnosu na Energoprojekt Visokogradnja a.d.:

Društvo za reviziju „BDO„ d.o.o. je punopravni član jedne od najvećih firmi iz oblasti revizije i konsaltinga - "BDO International", koja ima 1.118 kancelarija u 115 zemalja i priznata je od strane svih međunarodnih finansijskih institucija (Svetske banke, MMF, EBRD). Potencijali infrastrukture i zaposlenih u BDO omogućavaju pružanje usluga najvišeg kvaliteta klijentima u oblasti revizije, propisa, konsaltinga, procena, spajanja, restrukturiranja i strategijskih alijansi.

Komisija za reviziju je dala sledeće mišljenje o predlogu ugovora sa predloženim revizorom Energoprojekt Visokogradnja a.d.:

Struktura cene Društva za reviziju „BDO„ d.o.o. po A.D.-ovima je:

- Energoprojekt Holding a.d. 11.000,00 EUR-a (uključujući konsolidovane finansijske izveštaje Sistema EP)
- Energoprojekt Visokogradnja a.d. 8.500,00 EUR-a

- Energoprojekt Niskogradnja a.d. 8.000,00 EUR-a
- Energoprojekt Oprema a.d. 6.800,00 EUR-a
- Energoprojekt Entel a.d. 5.200,00 EUR-a
- Energoprojekt Industrija a.d. 4.200,00 EUR-a
- Energoprojekt Hidroinženjering a.d. 3.100,00 EUR-a
- Energoprojekt Urbanizam i arhitektura 2.500,00 EUR-a
- Energoprojekt Energodata 2.600,00 EUR-a.

Total: 51.900,00 EUR-a.

PRESEDNIK ODBORA DIREKTORA



[Handwritten signature]
Dr. Dimitriaki Zipovski, dipl. ecc. *[Handwritten initials]*