

Na osnovu člana 315. Zakona o privrednim društvima (Službeni glasnik Republike Srpske br. 127/08, 58/09, 100/11 i 67/13) i člana 22. Pravilnika o radu Upravnog odbora „FRATELLO TRADE AD“ Banja Luka, Upravni odbor sačinio je:

## **IZVJEŠTAJ**

### **O radu Upravnog odbora za 2022. godinu**

U 2022. godini Upravni odbor „FRATELLO TRADE AD“ Banja Luka održao je 5(pet) sjednica, i to:

#### **1.Sjednica UO, održana je 24.02.2022. godine**

Upravni odbor je, nakon usvajanja zapisnika sa prethodne sjednice, na 1.sjednici usvojio je finansijske izvještaje „Fratello Trade“ a.d. Banja Luka za 2021. godinu i finansijske izvještaje „Fratello Trade“ d.o.o. Beograd za 2021. godinu, usvojen je plan poslovanja „Fratello Trade“ a.d. Banja Luka za 2022. godinu i informacija o planu poslovanja „Fratello Trade“ d.o.o. Beograd za 2022. godinu.

Upravni odbor je dao osvrt na rezultate poslovanja u 2021. godini, gdje je istaknuto da je „Fratello Trade“ a.d. Banja Luka imao dobit nakon oporezivanja od 481.465,30 KM, dok je „Fratello Trade“ d.o.o. Beograd u 2021. godini ostvario dobit od 7.421.000 RSD  
Na sjednici dan je izvještaj o produženju kreditnih plasmana kod poslovnih banaka.  
U radu sjednice učestvovali su svi članovi Upravnog odbora.

#### **2.Sjednica UO, održana je 29.04.2022. godine**

Na 2.sjednici, nakon usvajanja zapisnika sa prethodne sjednice Upravni odbor je usvojio konsolidovane finansijske izvještaje za 2021. godinu.

Na sjednici članovi UO donijeli su odluku o zalaganju zaliha privrednog društva radi pribavljanja garancije na rok od 12 mjeseci, u iznosu od 500.000,00 KM, koja će služiti kao instrument osiguranja Upravi za indirektno oporezivanja, u slučaju da Društvo ne izmiruje indirektno poreze u zakonom predviđenom roku.

Na sjednici je izvršena analiza poslovanja Društva za I kvartal, period 01.01-31.03.2022.godine, gdje je istaknuto:

- Planirani rast prihoda u 2022. godini je 5% i u ovom periodu veći je za 35% dijelom zbog povećanja prodaje, djelom zbog povećanja cijena. Zabilježen je rast i na domaćem i na ino tržištu

- Zbog inflacije u EU, suočeni smo sa stalnim povećanjem cijena od dobavljača.

Dobit prije oporezivanja za ovaj period iznosi 160.000 KM.

Redovno izmirujemo obaveze prema državi, radnicima, bankama i dobavljačima.

Konstatovano je da postoji dobar trend rezultata poslovanja u I kvartalu, sa očekivanjem da će i II kvartal biti uspješan.

U radu sjednice učestvovali su svi članovi Upravnog odbora.

### **3.Sjednica UO, održana je 27.05.2022. godine**

Upravni odbor je na 3.sjednici, nakon usvajanja zapisnika sa prethodne sjednice, usvojio: izvještaj nezavisnog revizora o finansijskim izvještajima „Fratello Trade“ a.d. Banja Luka za 2021.godinu; revidirane finansijske izvještaje „Fratello Trade“ a.d. Banja Luka za 2021.godinu; izvještaj o poslovanju „Fratello Trade“ a.d. Banja Luka za 2021.godinu; izvještaj o radu internog revizora za 2021.godinu; izvještaj nezavisnog revizora o konsolidovanim finansijskim izvještajima za 2021.godinu; revidirane konsolidovane finansijske izvještaje za 2021.godinu; konsolidovani poslovni izvještaj za 2021.godinu; izvještaj o radu UO za 2021.godinu, izvršen je izbor članova UO, gdje su ponovo izabrani dosadašnji članovi na naredne 4 godine; Takođe produžen je mandat generalnog direktora na 4 godine; definisane su nakna

Takođe Upravni odbor je na ovoj sjednici utvrdio predloge odluka za usvajanje na Redovnoj skupštini: predlog o raspodjeli dobiti iz 2021.godine; predlog odluke o isplati dividende iz dobiti za 2021. godinu; o izboru članova na naredne 4 godine; produženju mandata generalnog direktora na 4 godine; predlog skupštini za definisanje naknade članovima UO, takođe utvrđen je predlog za izbor nezavisnog revizora za 2022. I 2023. godinu.

Donešena je odluka Upravnog odbora o sazivanju XIV redovne skupštine „Fratello Trade“ a.d. Banja Luka 30.06.2022. godine, sa početkom u 14.00 časova.

Na ovoj sjednici direktor Društva i član UO gosodin Mario Derajić informisao članove UO o rezultatima poslovanja Društva za period 01.01-30.04.2022. godine, gdje je istakao:

u poslovnoj 2021. godini ostvario ukupne prihode u visini od 18.265.724,41 KM, ukupni troškovi iznosili su 17.730.356,55 KM.

Fratello Trade a.d. je u 2021. godini nakon pokrića ukupnih rashoda poslovanja ostvario dobit prije oporezivanja u iznosu od 535.367,86 KM, a nakon obračunatog poreza na dobit u iznosu od 53.902,56 KM i neto dobit u iznosu od 481.465,30 KM.

-Društvo je u 2021. godini je ostvarilo plan poslovanja i bilo efikasnije i sa aspekta ukupnih prihoda i sa aspekta dobiti, u odnosu na plan prihodi su veći za 26,64%.

Realizacija plana poslovanja prati se na mjesečnom nivou, mjesečni plan po tržištima prati komercijalni direktor, realizaciju plana izvoza prati generalni direktor, a ukupne prihode na mjesečnom nivou kontrolišu: generalni direktor, komercijalni direktor i finansijski rukovodilac.

Troškove na mjesečnom nivou prate generalni direktor i finansijski rukovodilac. pokazatelja ovu poslovnu godinu bi trebali završiti uspješno.

U radu sjednice učestvovali su svi članovi Upravnog odbora.

### **4.Sjednica UO, održana je 28.07.2022. godine**

Nakon usvajanja zapisnika sa prethodne sjednice, verifikovani su mandati članova UO i izabran je predsjednik UO, gospodin Matej Penca, koji je obavljao ovu dužnost i u perthodnom mandatu.

Na ovoj sjednici, nakon rasprave UO je usvojio: polugodišnje finansijske izvještaje za 2022. godinu; izvještaj o realizaciji plana poslovanja za period 01.01-30.06.2022. godine „Fratello Trade“ a.d. Banja Luka.

Na ovoj sjednici direktor Društva i član UO gosodin Mario Derajić dao je komentar u vezi polugodišnjih finansijskih izvještaja, gdje je istakao:

U u bilansu uspjeha ukupni prihodi u 2022. godini značajno su veći i iznose 10.518.698 KM, u odnosu na isti period prošle godine, gdje su iznosili 8.015.827 KM.

Rashodi iznose 10.198,926 KM (u 2021. godini iznosili su 7.682.980 KM), a veći su zbog povećanja nabavne vrijednosti robe.

Neto dobit iznosi 227.386 KM, nešto je viša u odnosu na prošlu godinu (222.679 KM), što je dobro.

Takođe razmatrana je realizacija plana poslovanja za prvih šest mjeseci Fratello trade a.d. Banja Luka i Flatello Trade d.o.o. Beograd, gdje je kontatovano da i matično i zavisno društvo premašen plan dobar trend rasta prihoda.

U radu sjednice učestvovali su svi članovi Upravnog odbora.

## **5.Sjednica UO, održana je 22.12.2022. godine**

Nakon usvajanja zapisnika sa prethodne sjednice, otvorena je diskusija o produženjima kreditnih zaduženja kod Banaka, koja ističu u prvoj polovini naredne 2023.godine, gdje je predviđeno manje kreditno zaduženje od dosadašnjeg..U sklopu materijala članovima UO dostavljen je pregled i struktura kredita koje je potrebno zanoviti. Članovi UO jednoglasno su usvojili odluke.

U nastavku, na 5.sjednici direktor društva i član UO Mario Derajić dao je informaciju o poslovanju društva period 01.01-30.11.2022. godine, gdje je istakao:

Ukupna aktiva sa 30.11.2022. godine iznosi : 11.866.650 KM .

Ukupni prihodi su 21.003.724 KM i veći su za oko 29% u odnosu na isti period u prošloj godini, dobit prije oporezivanja u novembru 2022. godine iznosi 476.030,00 KM. Na rast prihoda uticalo je povećanje prodaje, ali i inflacija tokom godine.

Istaknuto je društvo u ovoj godini imalo investicije preko 80.000,00 KM, ulaganja

- Sanaciju poda upogonu proizvodnje,
- Sanaciju krova zbog prokišnjanja,
- Izgradnju nove plus komore.

Gospodin Mario Derajić je istakao da što se tiče plaćanja obaveza, imali smo stabilan tok novca, Društvo je uredno servisiralo obaveze prema ino i domaćim dobavljačima, platama, porezima i bankama.

Na sjedini članovi UO su upoznati sa isplatom dividende u 2022. godini, gdje je istaknuto da je dividenda isplaćena u predviđenom roku svim akcionarima koji su podnijeli zahtjev za isplatu, isplaćeno je 93,55% od ukupnog iznosa.

Razmatrane su smjernice za izradu plana poslovanja u 2023. godini

Pod tačkom razno članovi UO su informisani:

- Početak redovnih aktivnosti u vezi godišnjeg popisa, koje nadgleda i revizor, koga smo izabrali na Skupštini. Popis robe u Društvu vrši se prema odluci direktora, te za svaki lager postoji komisija koja je odgovorna za popis.

- Takođe krenuli smo u proces sticanja IFS standarda, gdje uz stručni nadzor konsultanta radimo na pripremama, kako bi sertifikaciju obavili u toku sledeće godine. IFS standard ima znatno složenije kriterije u pogledu sljedivosti robe od uvoza pa do krajnjeg potrošača i predstavlja uslov za rad sa vodećim marketima u Srbiji (Metro, Lidl). -Takođe pri kraju smo sa investicijom u plus hladnjaču veličine 9x9 m (kapaciteta 36 paleta), koja će nam pomoći u implementaciji IFS standarda. U radu sjednice učestvovali su svi članovi Upravnog odbora.

### **Uspješnost rada Uprave:**

Ogleda se u donošenju odluka o bitnim pitanjima koja obezbjeđuju funkcionisanje Društva, u kontinuiranoj kontroli i praćenju poslovanja, ostvarenim rezultatima poslovanja, stalnoj komunikaciji Menadžmenta i Upravnog odbora, održavanju sjednica u skladu sa potrebama Društva i kalednaru korporativnog upravljanja, u skladu sa zakonom i statutom preduzeća.

Analiza poslovanja se vrši na mjesečnom i kvartalnom nivou, što omogućuje pravovremeno reagovanje na određene na tržištu. poremećaje.

### **Poslovanje Društva**

Fratello Trade a.d. Banja Luka je u poslovnoj 2022. godini ostvario ukupne prihode u visini od od 23.897.645,25 KM, ukupni rashodi iznosili 23.246.744,44 KM.

Nakon pokrića ukupnih rashoda poslovanja Fratello Trade a.d. Banja Luka je ostvario dobit prije oporezivanja u iznosu od 650.909,81 KM, neto dobit u iznosu 582.166,26 KM.

U 2022. godini ostvareni prihodi u odnosu na 2021. godinu veći su za 30,83%, ostvarena neto dobit veća je za 20,91%, što je najveća do sada ostvarena dobit prije oporezivanja.

U narednom periodu Menadžment i Upravni odbor će insistirati na:

- Jačanju poslovnih aktivnosti i preduzimanju svih potrebnih mjera na povećanju prometa.
- Boljoj pozicioniranosti naših proizvoda po megamarketima unutar BiH.
- Rastu prometa u segmentu HORECA,
- Povećanju obima izvoza.
- Obezbeđenju stabilnog toka novca.
- Poboľšanju naplate potraživanja.
- Praćenju i povećanju razlike u cijeni, uz kontinuiranu kontrolu i smanjenje troškova.

Potrebno je u narednom periodu povećati skladišne kapacitete i ulagati modernizaciju opreme u pogonu proizvodnje.

Privredno društvo u narednom periodu planira investirati u:

- Automatsku mašinu za mješanje i pakovanje različitih receptura plodova mora, čija je vrijednost 207.000,00 KM

- Proširenje skladišnih kapaciteta, izgradnju minus komore 430 m<sup>2</sup>, čija je vrijednost 400.000,00 KM.

Planirane investicije dijelom će se financirati iz vlastitih sredstava, a dijelom iz kreditnih sredstava.

### **Poštovanje Standarda i kodeksa korporativnog upravljanja:**

- Standardi i kodeksi korporativnog upravljanja se u potpunosti primjenjuju, što se ogleda kroz poštovanje predviđenih procedura u upravljanju Društvom i pravovremenom dostavljanju informacija.
- Upravni odbor je održao pet sjednica i na svim održanim sjednicama imao kvorum za donošenje pravno valjanih odluka.
- Svi članovi Upravnog odbora učestvovali u radu na svih pet sjednica Upravnog odbora održanih u 2022. godini.
- Saradnja Uprave, Upravnog odbora sa Nezavisnim revizorom, je izuzetno dobra, na šta ukazuje i mišljenje bez rezerve, od strane nezavisnog revizora.
- Nije postojalo sukoba interesa članova Uprave, UO.
- Pojedini nezavisni članovi Upravnog odbora se bave dodatnim aktivnostima iz domena Uprave, upravnog odbora, nadzornog odbora u drugim društvima, ali ta Društva se ne bave konkurentskim djelatnostima u odnosu na Fratello Trade AD, pa odobrenje Društva za te aktivnosti nije potrebno.

### **Promjene akcija ili druge promjene u portfelju Društva, UO, članova Uprave**

- Osnovni kapital u 2022. godini ostao je ne promjenjen i iznosi 2.833.016 KM.
- Broj akcija u 2022. godini ostao je ne promjenjen, iznosi 2.833.016 akcija, nominalne vrijednosti od 1,00 KM po akciji.
- U 2022. godini došlo je do promjene strukture akcija, naime Centralni registar HOV je u junu 2022. godine registrovao promjenu kojom je akcije HORIZONTE BOSNIA-ERZEGOVINA ENTERPRISE DEVELOPMENT COMPANY B.V. prenio na fizička lica suvlasnike, shodno njihovim vlasničkim udjelima u Horizonte. Na osnovu ove promjene gospodin Matej Penca, predsjednik UO stekao je akcije shodno vlasničkom udjelu u Horizonte. Upravni odbor je u roku od 24 sata bio upoznat sa ovom promjenom. O promjeni strukture akcionara, akcionari su informisani preko liste prvih deset akcionara, koja je objavljena na WEB stranici: Fratello Trade a.d. Banja Luka, CR HOV i BL Berze. Akcionari su o ovoj promjeni upoznati i na redovnoj skupštini održanoj 30.06.2022. godine.

## **Dividende i druge isplate akcionarima**

Privredno društvo „FRATELLO TRADE“ a.d. Banja Luka je na redovnoj Godišnjoj skupštini, održanoj 30.06.2022.godine, donijelo odluku o isplati dividende akcionarima iz dobiti za 2021. godinu i neraspoređene dobiti iz ranijih godine u iznosu od 481.465,30 KM.

- Iznos dividende od 175.646,99 KM je raspoređen srazmjerno na sve akcije Društva po principu da svakoj akciji pripada isti iznos od 0,062 KM.
- Preostali iznos dobiti iz 2021. godine u iznosu od 305.818,31 KM raspoređen je na poziciji neraspoređene dobiti iz ranijih godina iz razloga što Društvo u narednom periodu planira investicije u proširenju skladišnih kapaciteta
- Presjek za isplatu dividende na osnovu knjige akcionara Centralnog registra HOV, je na dan 22.07.2022. godine,
- Krajni rok za isplatu dividende bio je 30.09.2022. godine.

Privredno društvo „FRATELLO TRADE“ a.d. Banja Luka je svim akcionarima sa spiska, knjige akcionara Centralnog registra HOV, koji su podnijeli zahtjev i kojima to pravo pripada, u predviđenom roku isplatilo dividendu.

Privredno društvo je od 175.646,99 KM predviđenih za isplatu dividende u 2021. godini, ukupno isplatilo 164.325,48 KM (ili 93,55%).

Ostalo je neisplaćeno 11.321,51 KM (ili 6,45%).

Privredno društvo je izvršilo rezervisanja u ovu svrhu, kako bi ukoliko se neko od zainteresovanih akcionara javi sa zahtjevom za isplatu dividende u narednom periodu, pripadajuću dividendu isplatilo.

Banja Luka, 30.05.2022. godine

Predsjednik Upravnog odbora  
Dr Matej Penca