

ИЗВЕШТАЈ на прашања и одговори како и за резултатите од гласањето на 48-то Собрание на акционери на Стопанска банка АД – Скопје

На 30.06.2020 година се оддржа 48-та седница на Собранието на акционери на Стопанска банка АД – Скопје со писмена кореспонденција со оглед на вонредната состојба а со цел почитување на заштитните мерки за спречување на ширењето на вирусот КОВИД-19 на Владата на Република Северна Македонија и согласно соопштението на Комисијата за хартии од вредност на Република Северна Македонија од 16.03.2020 година за модификација на одржување на годишните собранија на акционерите.

По Дневниот ред на 48-та седница на Собранието на акционери се доставени прашања од еден акционер. Согласно член 391-б од Законот за трговските друштва, во прилог ги објавуваме поставените прашања во сумиран формат (истите во целост може да ги прочитате [тука](#)) и соодветните одговори на Стопанска банка АД - Скопје. На крајот од документот прикажани се табеларно и резултатите од гласањето по секоја точка.

*Првите шест прашања се упатени до овластеното ревизорско друштво Прајсвотерхаус Куперс Ревизија ДОО Скопје (PwC). Банката (по спроведени консултации со ревизорското друштво PwC) ги објавува следниве одговори:

- 1. Зошто Ревизорската куќа не постапила по укажувањата [на акционерот, детално објаснети во линкот погоре]?*

Како што е наведено во Извештајот на независниот ревизор, ревизијата беше извршена согласно Стандардите за ревизија прифатени во Република Северна Македонија. Сите потребни информации се достапни во Извештајот на независниот ревизор издаден на 30 април 2020.

- 2. Дали Одлуката за исплата на дивиденда на приоритетните акции за 2019 година е во согласност со Законот за трговските друштва (член 278, став 2)?*

Информација за исплатата на дивиденда на приоритетните акции за 2019 година е обелоденета во Белешка 39 од ревидираните финансиски извештаи на Стопанска Банка АД - Скопје за годината што завршува на 31 декември 2019 година.



СТОПАНСКА БАНКА АД - СКОПЈЕ
членка на NBG групацијата

На ваша страна

3. *Дали ревизорската куќа ги побарала одлуките за издавање на акции од втора, трета и четврта емисија како би го проверила укажувањето?*

Како што е наведено во Извештајот на независниот ревизор, ревизијата беше извршена согласно Стандардите за ревизија прифатени во Република Северна Македонија. Сите потребни информации се достапни во Извештајот на независниот ревизор издаден на 30 април 2020.

4. *Дали ревизорската куќа проверила дали Статутот на Банката е во согласност со Законот за трговските друштва член 287, став 1, точка 4 и што утврдила?*

Како што е наведено во Извештајот на независниот ревизор, ревизијата беше извршена согласно Стандардите за ревизија прифатени во Република Северна Македонија. Сите потребни информации се достапни во Извештајот на независниот ревизор издадено на 30 април 2020.

5. *Што за вас [ревизорската куќа] претставува точка 11, односно дали издавачот исправно ги класифицирал приоритетните акции со тоа што ги квалификувал како обврска, а не и како сопственички инструмент затоа што според договорниот аранжман (Одлука за емисија на акциите) овие акции можат да учествуваат во распределба на добивката? Барам јасно и недвосмислено да одговорите и вашиот одговор да темели на конкретен закон и член, односно стандард / правилник / методологија, имајќи го предвид и делот од МСС32 член 16.*

Информациите за приоритетните акции се презентирани во Белешката 39 од ревидираните Финансиските извештаи на Стопанска Банка АД - Скопје за годината што завршува на 31 декември 2019 година.

Сметководствената политика за приоритетните акции е обелоденета во Белешката в) Значајни сметководствени политики - дел Останати обврски, од ревидираните финансиски извештаи на Стопанска Банка АД - Скопје за годината што завршува на 31 декември 2019 година.

6. *Ревизорската куќа да го наведе, т.е. цитира делот од Меѓународните сметководствени стандарди прифатени во Република Северна Македонија според кој приоритетните акции издадени од Банката се категоризирани во финансиските извештаи?*

Информациите за сметководствените стандарди врз основа на кои Стопанска Банка АД - Скопје ги изготвила финансиските извештаи за 2019 година се обелоденети во Белешката б) Основи за изготвување на финансиските извештаи од ревидираните финансиските извештаи на Стопанска Банка АД - Скопје за годината што завршува на 31 декември 2019 година.

Сметководствената политика за приоритетните акции е обелоденета во Белешката в) Значајни сметководствени политики – дел Останати обврски од ревидираните финансиски



СТОПАНСКА БАНКА АД - СКОПЈЕ
членка на NBG групацијата

На ваша страна

извештаи на Стопанска Банка АД - Скопје за годината што завршува на 31 декември 2019 година.

7. *Како работи Секторот за контрола на усогласеноста на работењето со прописите ако пропуштил да иницира усогласување со Законот за трговски друштва во 2004 година, да занемари неусогласеност во овој дел во тек на 15 години и да не констатира потреба да се изврши усогласување ни после укажување од страна на Комисијата за хартии од вредност која е супервизор на институциите на пазарот на капитал, а Банката како издавач на хартии од вредност е субјект на регулацијата и супервизијата на тој пазар?*

Одговор на СБ:

Стопанска банка АД – Скопје како банка е основана согласно Законот за банки, со дозвола од Гувернерот на Народна банка на Република Северна Македонија. Во однос на Статутот на Банката, сите прашања поврзани со Статутот како правен акт, како и сите негови измени и дополнувања извршени со статутарни одлуки одобрени од Собранието на акционери на Банката се уредени со Законот за банки и посебната одлука на Народна банка на Република Северна Македонија.

Согласно наведените законски прописи, за сите измени и дополнувања на Статутот на СБ Банката е должна да побара и да добие претходна согласност од страна на Гувернерот на Народна банка (член 57, Закон за банки). Гувернерот е единствено надлежен да ја цени законитоста на статутарните одлуки за измени или дополнувања на Статутот на СБ како и за оценка дали статутот е во согласност со Законот за банки и другите закони кои се применуваат во однос на работењето на банките.

Во 2005 година, Собранието на акционери на Стопанска банка одобри измени и дополнувања на Статутот на СБ со цел Банката да го усогласи Статутот со одредбите од Законот за трговските друштва од 2004 година. На 06.05.2005 година Гувернерот на Народна банка издаде Решение со кое се цени дека предложените измени и дополнувања во Статутарната одлука за измена на Статутот на Банката *се во согласност со одредбите на Законот за банки и со одредбите од Законот за трговски друштва.*

Следствено, одредбите од важечкиот Статут на Стопанска банка се во согласност со важечките законски прописи вклучително и со Законот за трговски друштва.

8. *Дали Секторот за контрола на усогласеноста на работењето со прописите смета дека Статутот на Банката е во согласност со член 287, став 1, точка 4 од Законот за трговски друштва, односно дека во Статутот се прикажани правата на приоритетните акции? Ако ДА, барам Секторот да ги цитира делот од Статутот во*



СТОПАНСКА БАНКА АД - СКОПЈЕ
членка на NBG групацијата

На ваша страна

кој се наведени правата на приоритетните акции издадени од Стопанска банка АД – Скопје?

Одговор на СБ:

Статутот на Стопанска банка АД – Скопје е во согласност со одредбите од Законот за банки, Законот за трговски друштва, Одлуките за емисии на акции на СБ, како и останатото важечко законодавство. Статутот на Банката редовно е предмет на измени и дополнувања кои се одобруваат од страна на надлежните регулаторни органи во согласност со Одлуката за давање согласности на Народна банка.

Дополнително, сметано од 2005 година кога Банката остварила добивка од работењето во висина од околу 185.000.000,00 МКД, истата настојувајќи да ги заштити и испочитува правата на имателите на приоритетните акции, се обратила до Комисијата за хартии од вредност со барање за добивање на мислење поврзано со исплата на дивиденда на приоритетните акции. Во таквата кореспонденција, Комисијата со цел да одговори на барањето на Банката, извршила целосна анализа на одлуките за издавање на приоритетните акции од 1991 г. и 1996 г., одредбите од важечките законски прописи и сите релевантни околности, па врз основа на таквата анализа дала свое официјално произнесување за приоритетните акции во Стопанска банка АД Скопје дека во Одлуките за издавање на акции на СБ *детално и прецизно* е регулирано правото на исплата на дивиденда на сопствениците на приоритетните акции.

9. *Сега важечкиот Закон за трговски друштва од 2004 година со член 278 го одредува правото на дивиденда на приоритетните акции „во однапред утврден паричен износ или во процент од номиналниот износ од акцијата“. Зошто Банката 15 години во континуитет исплаќа гарантирана дивиденда на приоритетните акции што е во спротивност со цитираниот член од Законот за трговски друштва?*

Одговор на СБ:

Како што е објаснето и во претходните одговори, во согласност со Статутот на Стопанска банка АД – Скопје и одлуките за издавање на акции усвоени од Собранието на акционери на Банката, а кои се одобрени од соодветните регулаторни органи, Банката во континуитет од 2000 година целосно ги почитува правата на сопствениците на приоритетните акции поврзани со дивидендата. Дека Банката постапува правилно, потврдуваат и извештаите и од надворешните независни овластени ревизорски куќи во чие мислење во сиот овој период се вели дека реално и објективно е прикажана пресметаната дивиденда на кумулативни приоритетни акции на Банката во согласност со македонските закони.

10. *Каква е судбината на Одлуката за издавање на акции од третата емисија од 28.4.1993 година т.е. од 02.06.1944 со која се издадени 29.000.000 обични акции и 1.000.000*



СТОПАНСКА БАНКА АД - СКОПЈЕ
членка на NBG групацијата

На ваша страна

приоритетни акции со номинални износи од 10 денари по акција? Зошто Одлуката во ниедна одлука за дивиденда на приоритетни акции на Банката не се споменува 20 години? Дали се работи [со третата емисија] за повлекување на акциите од промет? Дали се работи за нереализирање на третата емисија на акции? Доколку се работи за пропуст, дали може да потврдите дека е пропуст?

Одговор на СБ:

Постојната акционерска структура на Стопанска банка АД – Скопје (обични и приоритетни акции) е утврдена во акционерската книга на Банката која се води во Централниот депозитар на хартии од вредност.

Во периодот пред приватизацијата на Банката (21.12.1999 г.) сите емисии на акции на Стопанска банка АД – Скопје се одобрени од тогашното Собрание на акционери како највисок орган на Банката, во период кога мнозинскиот пакет на акции беше во државна сопственост. Одлуките за издавање на акции на Банката се одобрени од Комисијата за хартии од вредност. По приватизација на Банката, Државата им ја гарантира инвестицијата на тогашните стратешки инвеститори (Национална банка на Грција, Европската банка за реконструкција и развој и Меѓународната финансиска корпорација) согласно посебниот „Закон за гарантирање на инвестицијата на стратешки инвеститори и за преземање на одделни побарувања од крајни корисници од страна на Република Македонија“ и Договорот за откуп на акции. Меѓудругото, тогаш Државата наведува дека акционерската структура е потполно ажурирана и точно ја одразува листата на акционери на Банката. Понатаму, во 2001 година обичните и кумулативните приоритетни акции се регистрирани во единствената валидна база на Централниот депозитар на хартии од вредност, согласно Законот за хартии од вредност (Сл. весник на РМ бр. 63/00 и 100/00) и постапката утврдена во релевантните подзаконски акти за регистрирање на акции.



СТОПАНСКА БАНКА АД - СКОПЈЕ
членка на NBG групацијата

На ваша страна

Извештај од резултатите на гласањето на 48-та седница на Собранието на акционери

#	Назив на точка од Дневен ред	Уسوена / Неусоена одлука	Гласови ЗА	Гласови ПРОТИВ	ВОЗДРЖАНИ гласови
1	Избор на Претседавач, Нотар и бројач на гласови	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
2	Разгледување на Записникот од 47-та седница на Собранието на акционери одржана на март 4ти, 2020 година	N/A	N/A	N/A	N/A
3	Донесување на Одлука за потврдување на оставката на член на Надзорен одбор	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
4	Донесување на Одлука за повторно именување на постоен член на Надзорен одбор	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
5	Донесување на Одлука за усвојување на Годишната сметка и Финансиските извештаи на Стопанска банка АД – Скопје за 2019 година	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
6	Донесување на Одлука за усвојување на Годишната сметка и Финансиските извештаи на Стопанска банка АД – Скопје за 2018 година	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
7	Разгледување и усвојување на Ревидираните финансиски извештаи на Стопанска банка АД – Скопје за 2019 година, со писменото мислење од Надзорниот одбор	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
8	Разгледување и усвојување на Годишниот извештај за работењето на Стопанска банка АД – Скопје во 2018 година, со писменото мислење од Надзорниот одбор	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
9	Разгледување и усвојување на Годишниот извештај за работењето на Стопанска банка АД – Скопје во 2019 година, со писменото мислење од Надзорниот одбор	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)



СТОПАНСКА БАНКА АД - СКОПЈЕ
членка на NBG групацијата

На ваша страна

10	Донесување на Одлука за начинот на пресметување и исплата на дивиденда на имателите на приоритетни акции за втората половина на 2018 година	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
11	Донесување на Одлука за распоредување на добивката за 2019 година	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
12	Донесување на Одлука за начинот на пресметување и исплата на дивиденда на имателите на приоритетни акции за 2019 година	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
13	Донесување на Одлука за прераспределба на дел од акумулирана добивка во добивка ограничена за распределба на акционерите	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
14	Разгледување и усвојување на Годишниот извештај за работењето на Надзорниот одбор за 2019 година	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)
15	Донесување на Одлука за назначување на овластено друштво за ревизија за 2020 година	✓	16.524.591 (100%)	0 (0.0%)	0 (0.0%)

17.460.180 - вкупен број на обични акции на СБ; **227.444** - вкупен број на приоритетни акции на СБ
16.524.591 - вкупен број на обични акции претставени од акционер кој гласал со писмена кореспонденција