



Мјешовити Холдинг „Електропривреда Републике Српске“ Матично предузеће а.д. Требиње
Зависно електродистрибутивно предузеће „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ а.д. Бијељина

Мајевичка 97, 76300 Бијељина, Република Српска – БИХ; Тел: +387(55)226700, Факс: +387(55)210304
Web: elektrobijeljina.com; E-mail: elektrobn@elektrobijeljina.com, ЈИБ: 4400358420004, ИБ: 400358420004
Регистровано код Основног суда у Бијељини, бр.рег.ул. РУ-1-1022; Матични број: 1768875



**ОПЕРАТЕР ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА
«ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА» А.Д.
БИЈЕЉИНА**

- Одбор за ревизију -

Број: 13091/24 - ОР/XXXX-3.1.

Дана: 24.12.2024. године

**ИЗВЈЕШТАЈ
О РАДУ ОДБОРА ЗА РЕВИЗИЈУ
ЗА ПЕРИОД ОД 12.12.2023. ДО 24.12.2024. ГОДИНЕ**

На основу члана 26. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ број: 75/04 и 78/11) и члана 108. Статута МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње ЗП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина, Одбор за ревизију је сачинио:

ИЗВЈЕШТАЈ
о раду Одбора за ревизију за период 12.12.2023. године до 24.12.2024. године

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Одлуком Скупштине акционара ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. број: 650/19-СА/LV-9. од 25.02.2019. године, по спроведеном јавном конкурс, а у складу са чланом 25. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ број: 75/04 и 78/11) на приједлог в.д. Надзорног одбора Друштва, именовани су чланови Одбора за ревизију ЗЕДП "Електро-Бијељина " а.д. Бијељина са мандатом од 4 (четири) године у саставу:

1. Радан Николић, предсједник
2. Кристина Миливојевић, замјеник предсједника
3. Стоја Ристић, члан

Одлуком Скупштине акционара ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. број: 2163/23-СА/LXVI-18. од 03.04.2023. године, досадашњи чланови Одбора за ревизију су именовани за вршиоце дужности до окончања процедуре по јавном конкурс.

Чланови Одбора за ревизију су са високом стручном спремом, дипломирани правник и дипломирани економисти, са положеним стручним испитом и дугогодишњим стажом у струци. Осим тога посједују одговарајуће лиценце и сертификате Министарства финансија РС за обављање професионално – стручних активности у звању овлаштених ревизора.

Чланови Одбора за ревизију, током досадашњег мандата нису супростављали своје личне интересе општим интересима Друштва, нити су остваривали личне интересе по основу своје личне позиције члана Одбора.

У досадашњем раду сви чланови Одбора су, поред стручних квалитета, испољавали и позитивне моралне карактеристике које су им омогућавале основе за независност и објективност у раду, независно од утицаја Управе и Надзорног одбора Друштва. Стручни аспект рада Одбора резултат су доказаних стручних знања и познавања регистрованих дјелатности Друштва, као и испољених знања из области финансија, рачуноводствених и ревизијских стандарда.

У раду Одбора активно је учествовао и директор Одјељења за интерну ревизију, али без права гласа.

Систем интерне контроле оствариван је независно и непристрасно, а све у циљу указивања на ризике који би евентуално могли неповољно утицати на успјешност у пословању Друштва и на извршавање донијетих програма и планова рада.

Функционисање и дјеловање Одбора за ревизију и Одјељења интерне ревизије одвијало се у складу са:

- Законом о јавним предузећима,
- Статутом предузећа,
- Годишњом студијом ризика за 2023. и 2024. годину и
- Планом рада Одјељења интерне ревизије за 2023. и 2024. годину.

Основни задатак Одјељења интерне ревизије је:

- идентификовање ризика и функционисање друштва у остварењу основне делатности,
- давање препорука Управи и Надзорном одбору за отклањање ризика и
- јачање система интерне контроле.

II РАД ОДБОРА ЗА РЕВИЗИЈУ

Рад Одбора за ревизију се у цјелости одвијао се у складу са одредбама члана 26. Закона о јавним предузећима, Статута и општих аката Друштва. При томе се поступало у складу са Законом о рачуноводству и ревизији, Међународним рачуноводственим стандардима, Међународним стандардима финансијског извјештавања и Међународним стандардима ревизије.

У извјештајном периоду Одбор за ревизију одржао је осам редовних сједница на којима је разматрао 69 тачака дневног реда и четири телефонске сједнице на којима је разматрао 5 тачака дневног реда. Одбор је разматрао и доносио одлуке о усвајању извјештаја о раду, планова и извјештајима о ревизији сачињених од стране Одјелења интерне ревизије, затим разматрао и доносио закључке и давао препоруке Надзорном одбору у вези са извјештајима о пословању, финансијским извјештајима, измјенама Статута, реализованим набавкама и др.

У извјештајном периоду одржане су сљедеће сједнице:

Дана 19.12.2023. године, Одбор за ревизију је на телефонској сједници донио препоруку уз сагласност свих чланова, и то:

- Препоруку у којој констатује се да је Одбор за ревизију разматрао измјењени План јавних набавки ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2023. годину достављен од стране Управе предузећа број: 12595/23-УП80.-4.1. од 28.11.2023. године, те сходно томе препоручује Надзорном одбору да усвоји измјењени План јавних набавки ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2023. годину.

о разматрању измјењеног Плана јавних набавки ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2023. годину, донесена телефонским путем уз сагласност свих чланова Одбора за ревизију.

На XXXIII сједници Одбора за ревизију одржаној дана 29.01.2024. године, разматрано је сљедеће:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са Сједнице ОР ЗЕДП “Електро-Бијељина”, а.д. Бијељина одржане дана 11.12.2023.године,
2. Верификација телефонске препоруке број: 13431/23 од 19.12.2023. године,
3. Разматрање и усвајање Извјештаја о ревизији праћења инвенстиција и коначног обрачуна изграђених објеката на дан 30.11.2023. године,
4. Разматрање и усвајање Извјештаја о реализованим јавним набавкама за период 01.10-31.12.2023. године,
5. Утврђивање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за децембар 2023. године,
6. Разматрање и усвајање Плана рада интерне ревизије за 2024. годину,
7. Разматрање и усвајање Студија ризика за 2024. годину,
8. Упознавање Стратешког плана интерне ревизије за период 2024-2026. године,
9. Разматрање Извјештаја о раду интерне ревизије за 2023. годину,
10. Разматрање и усвајање Извјештаја о статусу датих препорука по обављеним ревизијама у периоду од 01.01-31.12.2023. године,
11. Разно.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

- Одбор за ревизију једногласно је усвојио Записник са претходне Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина”, а.д. Бијељина одржане дана 11.12.2023. године,
- Одлуку о верификацији телефонске препоруке број: 13431/23 од 19.12.2023. године о разматрању измјењеног Плана јавних набавки ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2023. годину, донесене телефонским путем уз сагласност свих чланова Одбора за ревизију,
- Одлуку о усвајању Извјештаја о ревизији праћења инвенстиција и коначног обрачуна изграђених објеката на дан 30.11.2023. године уз дате препоруке Одјелења интерне ревизије,

- Закључак да је Одбор за ревизију је упознат са Извјештајем о реализованим набавкама за период од 01.10.2023. до 31.12.2023. године, и исти се упућује Надзорном одбору на даље поступање,
- Одлуку да се утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за децембар 2023. године и исти упућује Надзорном одбору на даље поступање,
- Одлуку о усвајању Плана рада интерне ревизије за 2024. годину,
- Одлуку о усвајању Студија ризика за 2024. годину,
- Закључак да је Одбор за ревизију упознат са Стратешким планом рада интерне ревизије за период од 2024. до 2026. године,
- Одлуку о усвајању Извјештаја о раду Одјељења интерне ревизије за 2023. годину,
- Одлуку о усвајању Извјештаја о статусу датих препорука по обављеним ревизијама у периоду од 01.01-31.12.2023. године и исти се упућује Надзорном одбору на разматрање и усвајање.

На XXXIV сједници Одбора за ревизију одржаној дана 27.02.2024. године, разматрано је сљедеће:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са Сједнице ОР ЗЕДП “Електро-Бијељина”, а.д. Бијељина одржане дана 29.01.2024. године,
2. Утврђивање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за јануар 2024. године,
3. Разматрање приједлога Ребаланса Консолидованог Плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д. Требиње - ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина и “ОИЕ” д.о.о. Зворник за 2023. годину,
4. Разматрање приједлога Ребаланса Плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д.
5. Разматрање приједлога Консолидованог Плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д. Требиње - ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина и “ОИЕ” д.о.о. Зворник за 2024. годину,
6. Разматрање приједлога Консолидованог Плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д. Требиње - ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина и “ОИЕ” д.о.о. Зворник за период 2024-2026. година,
7. Разматрање приједлога Плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д. Требиње - ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2024. годину,
8. Разматрање приједлога Плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д. Требиње - ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за период 2024-2026. година,
9. Разматрање Извјештаја Централне пописне комисије о попису имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2023. године,
10. Разно.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

- Одбор за ревизију једногласно је усвојио Записник са претходне Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина”, а.д. Бијељина одржане дана 29.01.2024. године,
- Одлуку да се утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за јануар 2024. године и исти се прослеђује Надзорном одбору на усвајање,
- Одлуку да је Одбор за ревизију разматрао приједлог Ребаланса Консолидованог Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина и “ОИЕ” д.о.о. из Зворника за 2023. годину, достављен од стране Управе предузећа број 1767/24-УП89.-4.1. од 20.02.2024. године, те сходно томе препоручује Надзорном одбору да утврди приједлог Консолидованог Ребаланса Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина за 2023. годину,
- Одлуку да је Одбор за ревизију разматрао приједлог Ребаланса Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина за 2023. годину, достављен од стране Управе предузећа број 1767/24-УП89.-5.1. од 20.02.2024. године, те сходно томе препоручује Надзорном одбору да утврди приједлог Ребаланса Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина за 2023. година,
- Одлуку да је Одбор за ревизију разматрао приједлог Консолидованог Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина и “ОИЕ” д.о.о. Зворник за 2024. годину, достављен од стране Управе предузећа број 1767/24-УП89.-6.1. од 20.02.2024. године, те сходно томе

- препоручује Надзорном одбору да утврди приједлог Консолидовани План пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина за 2024. годину,
- Одлуку да је Одбор за ревизију разматрао приједлог Консолидованог Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина и “ОИЕ “д.о.о. Зворник за период 2024-2026. година, достављен од стране Управе предузећа број 1767/24-УП89.-7.1. од 20.02.2024. године, те сходно томе препоручује Надзорном одбору да утврди приједлог Консолидованог Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина за период 2024-2026. година,
 - Одлуку да је Одбор за ревизију разматрао приједлог Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина 2024. годину, достављен од стране Управе предузећа број 1767/24-УП89.-8.1. од 20.02.2024. године, те сходно томе препоручује Надзорном одбору да утврди приједлог Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина за 2024. годину,
 - Одлуку да је Одбор за ревизију разматрао приједлог Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина за период 2024-2026. годину, достављен од стране Управе предузећа број 1767/24-УП89.-9.1. од 20.02.2024. године, те сходно томе препоручује Надзорном одбору да утврди приједлог Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина за период 2024-2026. година,
 - Одлуку да је Одбор за ревизију разматрао извјештај о обављеном попису цјелокупне имовине и обавеза којима располаже ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина са стањем на дан 31.12.2023. године, достављен од стране Управе предузећа број: 1767/24-УП/89.-11.1. од 20.02.2024. године, исти прихвата и препоручује Надзорном одбору предузећа да извјештај усвоји.
 - Извјештај о попису имовине и обавеза биће предмет ревизије у складу са Планом рада одјељења интерне ревизије.

Редовна сједница Одбора за ревизију није одржана у марту јер није било достављених Извјештаја од стране Одјељења за интерну ревизију или Управе предузећа, које би Одбор за ревизију разматрао.

На XXXV сједници Одбора за ревизију, одржаној дана 29.04.2024. године, разматрано је следеће:

1. Извод из записника са Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 27.02.2024.године,
2. Извјештај о раду Одбора за ревизију за фебруар и март 2024.године,
3. Извјештај о закљученим уговорима за период 01.01.2024-31.03.2024. године,
4. Коначни Извјештај о извршеној ревизији уговора са повезаним странама за период 01.01.2023-31.12.2023. године,
5. Извјештај о ревизији пописа имовине и обавеза са 31.12.2023. године,
6. Разно.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је следећа акта:

- Одлуку којом је Одбор за ревизију једногласно усвојио Записник са претходне Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина, одржане дана 27.02.2024. године,
- Одлуку којом Одбор за ревизију утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за фебруар и март 2024. године и исти упућује Надзорном одбору на даље поступање,
- Закључак којим се констатује да је Одбор за ревизију разматрао и да је упознат са Извјештајем о закљученим уговорима за период 01.01.2024-31.03.2024. године, достављеним од стране Службе за набавке и складиште, те сходно томе исти доставља Надзорном одбору ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина ради његовог усвајања,
- Одлуку којом се усваја коначни Извјештај о извршеној ревизији уговора са повезаним странама за период 01.01.2023-31.12.2023. године,
- Одлуку којом је Одбор за ревизију усвојио Извјештај о попису имовине и обавеза са 31.12.2023. године, и исти доставља Надзорном одбору ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина.

На XXXVI сједници Одбора за ревизију, одржаној дана 31.05.2024. године, разматрано је сљедеће:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са 35. Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 29.04.2024. године,
2. Извјештај о раду Одбора за ревизију за април 2024. године,
3. Разматрање Извјештаја о закљученим уговорима за април 2024. године,
4. Разматрање Извјештаја о извршеној ревизији функционалности и доступности моторних возила за потребе Друштва од 01.11.2023. до 15.04.2024. године,
5. Разно.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

- Одлуку којом је Одбор за ревизију једногласно усвојио Записник са претходне Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина, одржане дана 27.02.2024. године,
- Одлуку којом Одбор за ревизију утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за април 2024. године и исти упућује Надзорном одбору на даље поступање,
- Закључак којим се констатује да је Одбор за ревизију разматрао и да је упознат са Извјештајем о закљученим уговорима за април 2024.године, достављеним од стране Службе за набавке и складиште, те сходно томе исти доставља Надзорном одбору ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина ради његовог усвајања,
- Одлуку којом се усваја Извјештај о извршеној ревизији функционалности и доступности моторних возила за потребе Друштва од 01.11.2023. до 15.04.2024.године,
- Препоруку Одбора за ревизију да се изврши анализа економске оправданости закључења уговора о најму путничких моторних возила, као и да се са подацима који се добију овом анализом, изврши допуна Извјештај о извршеној ревизији функционалности и доступности моторних возила за потребе Друштва од 01.11.2023. до 15.04.2024.године. Такође је дата препорука да се сачини Акциони план за реализацију свих до сада нереализованих препорука (назив препоруке, лица одговорна за реализацију, рокови реализације).

Редовна сједница Одбора за ревизију није одржана у јуну јер није било достављених Извјештаја од стране Одјела за интерну ревизију или Управе предузећа, које би Одбор за ревизију разматрао.

На XXXVII сједници Одбора за ревизију, одржаној дана 30.07.2024. године, разматрано је сљедеће:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са 36. сједнице Одбора за ревизију одржане дана 31.05.2024.године,
2. Разматрање Извјештаја о закљученим уговорима за мај и јун 2024. године,
3. Разматрање Извјештаја о ревизији процеса складишног пословања са 31.05.2024. године,
4. Разматрање Извјештаја о ревизији учинака ефикасности редовног и инвестиционог одржавања,
5. Разматрање полугодишњег извјештаја о интерној ревизији за 2024. годину,
6. Разно.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

- Одлуку којом је Одбор за ревизију једногласно усвојио Записник са 36. сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина, одржане дана 31.05.2024. године,
- Закључак којим се констатује да је Одбор за ревизију разматрао и да је упознат са Извјештајем о закљученим уговорима за мај и јун 2024., достављеним од стране Службе за набавке и складиште, те сходно томе исти доставља Надзорном одбору ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина ради његовог усвајања,
- Одлуку којом се усваја Извјештај о ревизији процеса складишног пословања са 31.05.2024. године,

- Одлуку којом се усваја Извјештај о ревизији учинака ефикасности редовног и инвестиционог одржавања,
- Одлуку о усвајању полугодишњег извјештаја о интерној ревизији за 2024.годину.

Редовна сједница Одбора за ревизију није одржана у августу јер није било достављених Извјештаја од стране Одјелења за интерну ревизију или Управе предузећа, које би Одбор за ревизију разматрао.

Дана 11.09.2024. године, Одбор за ревизију је на телефонској сједници донио уз сагласност свих чланова, донио:

- Препоруку у којој констатује се да је Одбор за ревизију разматрао и да је упознат са приједлогом Уговора о цесији потраживања између привредног друштва „PROINTER ITSS“ д.о.о. Бања Лука, привредног друштва „INVICTUS TECHNOLOGY GROUP“ д.о.о. Бања Лука, и ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина са којим је раније упозната Управа предузећа што је констатовано Одлуком број: 9114/24-УП12. – 5.1. од 30.08.2024.године, те Одлуком број: 9385/24-УП.13. – 5.5. од 09.09.2024.године, те сходно томе даје препоруку Надзорном одбору ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина да донесе одлуку којом се Управи Предузећа одобрава закључење Уговора о цесији из тачке 1. ове препоруке, уз поштовање свих правних прописа којима је регулисана ова материја,
- Одлуку у којој констатује да је разматрао и да усваја Повељу Интерне ревизије, достављену од стране Одјелења интерне ревизије ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина.

На XXXVIII сједници Одбора за ревизију, одржаној дана 18.09.2024. године, разматрано је сљедеће:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са 37. сједнице Одбора за ревизију одржане дана 30.07.2024. године,
2. Усвајање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за период јун-август 2024. године,
3. Разматрање извјештаја о закљученим уговорима за јул и август 2024. године,
4. Верификација Препоруке број: 9551/24-ОР/XXXVIII од 11.09.2024. године,
5. Верификација Одлуке број: 9550/24-ОР/XXXVIII од 11.09.2024. године,
6. Разматрање и усвајање Извјештаја о ревизији обавеза на дан 30.06.2024. године,
7. Разно.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

- Одлуку којом је Одбор за ревизију једногласно усвојио Записник са 37. сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина, одржане дана 30.07.2024. године,
- Одлуку којом Одбор за ревизију утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за период јун-август 2024. године и исти упућује Надзорном одбору на даље поступање,
- Закључак којим се констатује да је Одбор за ревизију разматрао и да је упознат са Извјештајем о закљученим уговорима за јул и август 2024. године, достављеним од стране Службе за набавке и складиште, те сходно томе исти доставља Надзорном одбору ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина ради његовог усвајања,
- Одлуку о верификацији препоруке Одбора за ревизију ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина, број: 9551/24-ОР/XXXVIII од 11.09.2024. године, донесену на телефонској сједници одржаној 11.09.2024. године,
- Одлуку о верификацији одлука Одбора за ревизију ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина, број: 9550/24-ОР/XXXVIII од 11.09.2024. године, донесену на телефонској сједници одржаној дана 11.09.2024. године,
- Одлуку којом се усваја Извјештај о ревизији обавеза на дан 30.06.2024. године.

Редовна сједница Одбора за ревизију није одржана у октобру јер није било достављених Извјештаја од стране Одјељења за интерну ревизију или Управе предузећа, које би Одбор за ревизију разматрао.

Дана 04.11.2024. године, Одбор за ревизију је на телефонској сједници, уз сагласност свих чланова, донио:

- Препоруку у којој констатује се да је Одбор за ревизију разматрао и да је упознат са нацртом „Десетогодишњег плана развоја електродистрибутивне мреже у периоду 2025. до 2034. године“, који је утврдила Управа Предузећа на сједници одржаној дана 24.10.2024. године, под бројем: 11161/24-УП17. – 7, те сходно томе даје препоруку Надзорном одбору ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина да донесе одлуку утврђивању приједлога одлуке о усвајању „Десетогодишњег плана развоја електродистрибутивне мреже у периоду 2025-2034. године“, те исти достави Скупштини акционара на даље поступање.

На XXXIX сједници Одбора за ревизију, одржаној дана 25.11.2024. године, разматрано је сљедеће:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са 38. сједнице Одбора за ревизију одржане дана 18.09.2024. године,
2. Верификација препоруке број: 11533/24-ОР/XXXIX од 04.11.2024. године;
3. Разматрање и усвајање Извјештаја о ревизији реализације уговора јавних набавки са 30.09.2024. године,
4. Разматрање и усвајање Извјештаја о ревизији прихода и ефикасности активирања учинака властитог рада и механизације садржаних у вриједности инвестиција на дан 31.07.2024. године,
5. Разматрање Извјештаја о јавним набавкама за период 01.09-31.10.2024. године,
6. Разматрање и утврђивање Извјештаја о повезаним лицима у 2023. години,
7. Разматрање Извјештаја независног ревизора „Grant Thornton“ д.о.о. Бања Лука о ревизији Финансијског извјештаја МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина за 2023. годину,
8. Разматрање нацрта Извјештаја о пословању МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина за 2023. годину,
9. Разматрање нацрта Консолидованог Извјештаја о пословању МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина за 2023. годину,
10. Разматрање нацрта Извјештаја о финансијском пословању МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина за 2023. годину,
11. Разматрање приједлога Одлуке о расподјели добити остварене у 2023. години,
12. Разно.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

- Одлуку којом је Одбор за ревизију једногласно усвојио Записник са претходне Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина”, а.д. Бијељина одржане дана 18.09.2024. године,
- Одлуку о верификацији телефонске препоруке број: 11533/24-ОР/XXXIX од 04.11.2024. године,
- Одлуку о усвајању Извјештаја о ревизији реализације уговора јавних набавки са 30.09.2024. године уз дате препоруке Одјељења интерне ревизије,
- Одлуку о усвајању Извјештаја о о ревизији прихода и ефикасности активирања учинака властитог рада и механизације садржаних у вриједности инвестиција на дан 31.07.2024. године уз дате препоруке Одјељења интерне ревизије,
- Закључак да је Одбор за ревизију је упознат са Извјештајем о реализованим набавкама за период период 01.09-31.10.2024. године, и исти упућује Надзорном одбору на даље поступање,
- Одлуку којом се утврђује текст Извјештаја о уговорима закљученим између Мјешовити Холдинг “Електропривреда РС” Требиње, Зависно предузеће “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина и повезаних лица у 2023. години и исти се упућује Надзорном одбору на упознавање и Скупштини акционара на разматрање и усвајање,

- Препоруку у којој констатује да је разматрао и да је упознат са Извјештајем независног ревизора „Grant Thornton“ д.о.о. Бања Лука о ревизији Финансијског извјештаја МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина за 2023. годину, те даје препоруку Надзорном одбору да Извјештај прихвати и упути Скупштини акционара,
- Препоруку у којој констатује да је разматрао и да је упознат са нацртом Консолидованог Извјештаја о пословању МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина за 2023. годину, те даје препоруку Надзорном одбору да Извјештај прихвати и упути Скупштини акционара,
- Препоруку у којој констатује да је разматрао и да је упознат са нацртом Извјештаја о пословању МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина за 2023. годину, те даје препоруку Надзорном одбору да Извјештај прихвати и упути Скупштини акционара,
- Препоруку у којој констатује да је разматрао и да је упознат са нацртом Извјештаја о финансијском пословању МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина за 2023. годину, те даје препоруку Надзорном одбору да Извјештај прихвати и упути Скупштини акционара,
- Препоруку у којој констатује да је разматрао и да је упознат са приједлогом Одлуке о расподјели добити остварене у 2023. годину, те даје препоруку Надзорном одбору за утврђивање приједлога одлуке о њеном усвајању.

Дана 26.11.2024. године, Одбор за ревизију је на телефонској сједници, уз сагласност свих чланова, донио:

- Препоруку у којој констатује се да је Одбор за ревизију разматрао и да је упознат са Уговором о уступању потраживања између привредног друштва „PROINTER ITSS“ д.о.о. Бања Лука, као уступаоца, и привредног друштва „MIKROCENTAR“ д.о.о. Бања Лука, као примаоца, којим Уступалац уступа Примаоцу своје потраживање по основу рачуна број: 91004307 од 29.07.2024. године које има према свом дужнику МЦ „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина са којим је раније упозната Управа предузећа што је констатовано Одлуком број: 12250/24-УП20, од 26.11.2024.године, те сходно томе даје препоруку Надзорном одбору ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина да донесе одлуку којом се Управи Предузећа одобрава закључење Уговора из тачке 1. ове препоруке, уз поштовање свих правних прописа којима је регулисана ова материја.

На ХХХХ сједници Одбора за ревизију, одржаној дана 25.11.2024. године, разматрано је следеће:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са 39. сједнице Одбора за ревизију одржане дана 25.11.2024.године,
2. Верификација телефонске одлуке број: 12275/24 - ОР/ХЛ од 26.11.2024. године,
3. Утврђивање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за 2024. годину,
4. Утврђивање Извјештаја о усклађености пословања предузећа са законским и другим регулаторним захтјевима за 2023.годину,
5. Утврђивање Извјештаја о рачуноводству, извјештајима и финансијском пословању јавног предузећа и његових повезаних лица у 2023. годину,
6. Разматрање Консолидованог извјештаја о финансијском пословању МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње - ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина за 2023. годину,
7. Разматрање Извјештаја независног ревизора Grant Thornton д.о.о. Бања Лука о ревизији Консолидованог финансијског извјештаја МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње-ЗЕДП “Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина за 2023. годину,
8. Разматрање нацрта Акционог плана за отклањање недостатака утврђених Извјештајем независног ревизора Grant Thornton д.о.о. Бања Лука о ревизији Консолидованог финансијског извјештаја за 2023. годину,
9. Разматрање нацрта Акционог плана за отклањање недостатака утврђених Извјештајем независног ревизора Grant Thornton д.о.о. Бања Лука о ревизији финансијских извјештаја за 2023. годину,
10. Разматрање и усвајање Студије ризика за 2025. годину;