

Z A P I S N I K

sa redovne sjednice Skupštine akcionara
"Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja" A.D. Podgorica
održane dana 27.06.2026. godine

Dana 27.06.2026. godine održana je redovna Skupština akcionara „Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja“ AD iz Podgorice. Sjednicu je otvorio Vladimir Zečević, predsjednik Upravnog odbora Društva, saopštivši prisutnima da postoji kvorum za rad Skupštine i donošenje pravosnažnih odluka, jer je prebrojavanjem akcija prisutnih utvrđeno da oni posjeduju 15.645 akcija, što je 90,77% od ukupnog broja akcija Društva. Konstatovano je da je za donošenje odluka potrebna većina od 7823 akcija.

Za redovnu sjednicu Skupštine utvrđen je sledeći dnevni red:

1. Otvaranje Skupštine I izbor radnih tijela
 - a. predsjedavajućeg Skupštine,
 - b. verifikacione komisije,
 - c. zapisničara,
 - d. akcionara koji ovjerava zapisnik,
 - e. sastavljanje liste prisutnih I zastupanih akcionara.
2. Razmatranje i usvajanje FI AD "Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja" za 2025. godinu
3. Razmatranje i usvajanje Izveštaja o izvršenoj reviziji FI AD „Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja“ za 2025. godinu, sa mišljenjem revizora.
4. Usvajanje predloga Odluke o raspodjeli dobiti za 2025. godinu
5. Usvajanje predloga Odluke o isplati dividende.
6. Usvajanje predloga odluke o izboru nezavisnog revizora za 2026. godinu.
7. Usvajanje predloga Odluke o usvajanju Politike naknada i utvrđivanju naknade članovima organa upravljanja (Odbora direktora ili Nadzornog odbora).
8. Usvajanje odluke o izboru članova organa upravljanja (Nadzornog odbora).
9. Razno.

Skupština je počela sa radom u 09:00 h.

Tačka 1 - Otvaranje Skupštine I izbor radnih tijela

Za predsjednika Skupštine od strane Vladimira Zečevića predložen je Igor Đurović. Na njegov predlog reagovao je Predrag Ivanović naglasivši da „predlog za predsjednika Skupštine treba da daju akcionari, a ne neki koji su se ranije dogovorili i sve pripremili“ komentarišući dalje događaje iz ranijeg perioda koji nisu bili u vezi sa predmetnom tačkom dnevnog reda. Na ovakav istup Predraga Ivanovića reagovalo je više akcionara (Dušan Kokić, Stevo Perović, Nebojša Matović) koji su istakli da je Vladimir Zečević akcionar koji ima pravo predlaganja. Isti su tražili da se sjednica vodi prema utvrđenom dnevnom redu, a da se kroz tačku razno razmatraju pitanja koja interesuju akcionare. S obzirom da na pitanje predsjedavajućeg „Da li ima još predloga za predsjednika Skupštine“ ? nije bilo predloga, pristupilo se glasanju na kojem je za predsjednika Skupštine jednoglasno izabran Igor Đurović, koji je preuzeo dalje predsjedavanje Skupštinom.



Za članove verifikacione komisije predloženi su Svetislav Kovačević, Mladen Vuksanović i Branka Jovanović, što je jednoglasno usvojeno.

Za zapisničara je predložen Aleksandar Ljucović, što je jednoglasno usvojeno.

Za akcionara koji ovjerava zapisnik predložena je i jednoglasno izabrana Nataša Jovanović.

Tačka 2 - Razmatranje i usvajanje FI AD "Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja" za 2025. godinu i **tačka 3** - Razmatranje i usvajanje "Izveštaja o izvršenoj reviziji FI AD Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja" za 2025. godinu sa mišljenjem revizora

Predsjedavajući Igor Đurović riječ daje Ljiljani Đekić. Ljiljana navodi da je poslovnu godinu 2025. firma „Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja“ završila sa pozitivnim rezultatom koji, nakon oporezivanja, iznosi 66.984,00 €, što je značajan napredak u odnosu na rezultat iz prethodne godine. Prihodi su zadržani na istom nivou u odnosu na prošlu godinu, dok kod troškova postoje smanjenja koja su uslovile pozitivniji rezultat. Dodaje da Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja ima stabilno poslovanje sa svojim klijentima i da na kraju godine ima potraživanja u iznosu od 191.679 €, gdje najveći dio čine potraživanja od Temelsu, IRD i Uprave za saobraćaj, dodajući da su sva potraživanja naplaćena u prvom kvartalu ove godine. Takođe, firma je izmirila sve poreze i obaveze prema poreskoj upravi, državi i dobavljačima. Što se tiče bilansa stanja, firma ima depozitna sredstva u iznosu od 431.563 € na računu, dok je 159.000 € oročenih sredstva koja služe za dobijanje bankarskih garancija. Što se tiče firme „ABG Test“ d.o.o. i ona je takođe završila sa pozitivnim rezultatom u iznosu od 44.068 €, napominjući da firma ima određenih problema sa naplatom potraživanja, ali da je politika firme ta da je svaka faktura koja se izda ovjerena ili putem poštanske uputnice ili potpisom klijenta, tako da je rizik zastarenja duga nizak i da se isti drži pod kontrolom. Sve obaveze prema poreskoj upravi, državi i dobavljačima izmireni. Na kraju g-đa Đekić je istakla da je na finansijsko poslovanje Društva od strane revizorske kuće dato pozitivno mišljenje.

Na sugestiju akcionara Mladena Vuksanovića, Ljiljana je objasnila razlog veće dobiti firme „ABG Test“ u odnosu na prethodne godine, navodeći kao razlog uvođenje novih standarda i zahtjeva pri iznošenju finansijskih iskaza, među kojima je i objašnjenje transfernih cijena.

Pitanje postavlja Miloško Divac vezano za dobit „ABG Test“-a, da li se ta dobit može prebaciti na matičnu kompaniju „Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja“ na šta dobija odgovor da se može prebaciti, ali da bi se morao platiti porez na dividendu od nekih 20%.

Po predlogu predsjedavajućeg Igora Đurovića, prije pristupanja glasanja za usvajanje finansijskog izveštaja, uključena je i **tačka 3** „Razmatranje i usvajanje Izveštaja o izvršenoj reviziji FI AD Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja“ za 2025. godinu sa mišljenjem revizora. Riječ je data predstavniku revizorske kuće Reviko, Svetomiru Akoviću, koji, u skladu sa njihovim izveštajem, ukazuje da su dali pozitivno mišljenje na finansijske iskaze u cjelini, skrećući pažnju na pozicije dugoročnih i kratkoročnih potraživanja i primjenjivanje novog modela načina obračuna ispravke vrijednosti potraživanja, kao i da se obračun odloženog poreza ne vrši na osnovu razlika između godišnjih amortizacija, već na osnovu razlika između sadašnjih vrijednosti u poreskom bilansu i knjigovodstvenoj vrijednosti.

Vladimir Zečević postavlja pitanje da li bi trenutna primjena novog MRS9 standarda značajno uticala na poslovni rezultat, na šta je Ljiljana odgovorila da bi se izrazio kao gubitak koji suštinski nije



stvarni gubitak, već samo nemogućnost trenutne naplate „ABG Testa“, dodajući da je većinski problem sa dinamikom naplate.

Igor Đurović upućuje pitanje za neto sveobuhvatni rezultat, kao i komentar da se firma i dalje nalazi na berzi i da se ti troškovi akumuliraju, navodeći da firma nema trenutno nikakve koristi od toga. Upućuje i pitanje vezano za potrebnu valorizaciju postojećih nekretnina Društva, kao i imovine za potrebe dodatnih investicija. Dušan Kokić odgovara da će dati predlog Nadzornom odboru da se određena sredstva od dužnika kompezuju u svrhu kupovine placa, izrade projekta i izgradnje stanova za tržište, te da su u cilju štednje električne energije ugrađeni solarni paneli na novoj zgradi.

Pristupljeno je glasanju za usvajanje tačke 2 i tačke 3, koje su jednoglasno usvojene.

Tačka 4 - Usvajanje predloga Odluke o raspodjeli dobiti za 2025. godinu i **tačka 5** - Usvajanje predloga Odluke o isplati dividende

Po predlogu predsjedavajućeg Igora Đurovića, tačke 4 i 5 su razmatrane zajedno. Predlog odluke Odbora direktora je da se kompletna dobit ostvarena u preduzeću od 66.984 € preusmjeri u neraspoređenu dobit, a da se iz neraspoređene dobiti isplati redovna dividenda akcionarima Društva u bruto iznosu od 8,40 € po akciji, odnosno u neto iznosu od 7,00 €. Dodaje da i pravo na isplatu dividendi imaju akcionari koji se nalaze na listu akcionara kod CKDD na dan donošenja odluke od strane Skupštine akcionara u roku od 15 dana od dana donošenja odluke.

Prije glasanja o voim tačkama, Dušan Kokić je pojasnio da je nedalja 12.07.2026.godine, 15-ti dan od dana donošenja odluke, te da su 13 i 14 07. neradni dani pa će iz ovih razloga dan isplate dividende biti 15.07.2026.godine.

Pristupljeno je glasanju za usvajanje tačke 4 i tačke 5, koje su jednoglasno usvojene.

Tačka 6 - Usvajanje predloga odluke o izboru nezavisnog revizora za 2026. godinu

Predsjedavajući Igor Đurović konstatuje da je, u skladu sa izmjenama u zakonu, nema potrebe da se raspisuje tenderi za izbor revizora, ali je društvo poslalo pozive većem broju revizorskih kuća i kao odgovor je dobilo ponude od dvije revizorskog društva, te da je predlog za izbor nezavisnog revizora mora da bude dat od strane akcionara. Akcionari Vladimir Zečević i Dušan Kokić su predložili da se za sledeću godinu ponovo izabere društvo za reviziju Reviko, koje je dalo iznos od 3.630,00 €.

Pristupljeno je glasanju za usvajanje tačke 6, koja je jednoglasno usvojena.

Tačka 7 - Usvajanje predloga Odluke o usvajanju Politike naknada i utvrđivanju naknade članovima organa upravljanja (Nadzorni odbor)

Predsjedavajući Igor Đurović u sklopu ove tačke prvo navodi predlog odbora direktora koji predviđa naknade za predsjednika i članove Nadzornog odbora, kao i prpratne članove u slučaju prestanka mandata i dodaje da se na taj predlog obratio akcionar Dušan Kokić sa dopunom tačke 4.1 komponenta naknada vezana za stav 3. Kokić je u svojoj primjedbi naveo da tačno definisan iznos neće stimulisati rad Nadzornog odbora, pa je kao predlog naveo „Da se 0,60 od visine naknade isplaćuje mjesečno i da ona važi do pozitivnog poslovanja firme od 25.000,00 €, te da se na svakih sledećih 50.000,00 €, taj koeficijent se poveća za po 0,20“



Akcionar Mladen Vuksanović upućuje komentar, navodeći da će vrijednosti ostati u granicama prvobitno navedenim na osnovu dugoročnih projekcija i sugestiju da se za procjenu koristi konsolidovana dobit firme „Građevinski nadzor i laboratorijska ispitivanja“ i firme „ABG Test“. Nakon kraće diskusije, na glasanje je stavljeno usvajanje predloga odluke o politici nadoknada u kojoj će biti prihvaćena primjedba Dušana Kokića sa specifikacijom da se odnosi na konsolidovanu dobit.

Nakon glasanja utvrđeno je da je za predlog i usvajanje tačke 7. bilo **10640** glasova, **protiv** su glasali akcionari koji posjeduju **3890** glasova, **uzdržani** su bili akcionari koji posjeduju **1115** glasova, pa je konstatovano da je većinom glasova ovaj predlog usvojen.

Tačka 8 - Usvajanje odluke o izboru članova organa upravljanja (Nadzornog odbora).

Predsjedavajući otvara tačku i konstatuje da je za Nadzorni odbor predloženo ukupno 7 kandidata i to čitajuće imena sledećim redom: Vladimir Zečević, Mladen Vuksanović, Radoje Perović, Svetislav Kovačević i Aleksandar Spasov, predloženi od strane Odbora direktora, Predrag Ivanović, predložen od strane Ivanović Miroslava i Divac Milojko, predložen od strane Petra Bulatovića i Divac Milojka, navodeći da svi predloženi kandidati ispunjavaju uslove za člana Nadzornog odbora.

Nakon pročitanih imena kandidata, kandidati Svetislav Kovačević i Aleksandar Spasov su odustali od kandidature, te s obzirom da nije bilo drugih predloga, akcionari treba da biraju Nadzorni odbor sa liste od 5 kandidata.

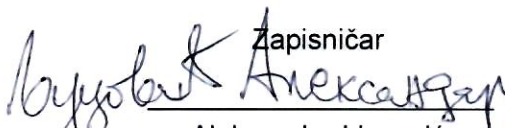
Nakon sprovedenog glasanja saopšteno je da su kandidati dobili sljedeći broj glasova:

- Vladimir Zečević 3124 glasova (18.13 % od ukupnog kapitala)
- Mladen Vuksanović 3042 glasova (17.65 % od ukupnog kapitala)
- Radoje Perović 2721 glasova (15.79 % od ukupnog kapitala)
- Predrag Ivanović 3275 glasova (19.00 % od ukupnog kapitala)
- Milojko Divac 3483 glasova (20.21 % od ukupnog kapitala).

Predsjedavajući je konstatovao da su za članove Nadzornog odbora izabrani: Vladimir Zečević, Mladen Vuksanović, Radoje Perović, Predrag Ivanović i Milojko Divac.

Tačka razno – U okviru ove tačke Izvršni direktor Dušan Kokić odgovara je na pitanja o trenutnom poslovanju firme gdje je istakao da je nakon preliminaranih rezultata za prvih pola godine poslovanje stabilno a rezultat pozitivan.

Skupština je završila sa radom u 10:30 h.


Zapisničar
Aleksandar Ljucović




Ovjerivač zapisnika
Nataša Jovanović


Predsjednik Skupštine
Igor Đurović