

**MATERIJAL ZA REDOVNU GODIŠNJU SEDNICU  
SKUPŠTINE AKCIONARA MESSER TEHNOGAS AD BEOGRAD  
ZAKAZANU ZA 14.06.2022. GODINE**

Na osnovu člana 335 Zakona o privrednim društvima, člana 65 stav dva tačka jedan Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS", br. 31/11, 112/15, 108/16, 9/20 i 153/20), odredbi članova 20. i 22. Statuta Messer Tehnogas AD Beograd, odluke Odbora direktora Messer Tehnogas AD Beograd br. 2397 od 12.05.2022. godine o sazivanju redovne godišnje sednice Skupštine AD, upućuje se sledeći poziv akcionarima Messer Tehnogas AD Beograd, i to:

**POZIV AKCIONARIMA  
ZA REDOVNU GODIŠNJU SEDNICU SKUPŠTINE  
MESSER TEHNOGAS AD BEOGRAD**

(Matični broj: 07011458, PIB: 100002942, osnovna delatnost: 2011 proizvodnja industrijskih i medicinskih gasova)

**1) Sednica redovne godišnje Skupštine Društva će se održati, 14.06.2022. godine, u sedištu Messer Tehnogas AD Beograd u Beogradu, Banjički put br. 62, sa početkom u 10:00 časova, sa sledećim:**

**DNEVNIM REDOM**

- 1. Usvajanje Izveštaja Komisije za glasanje;**
- 2. Usvajanje finansijskih izveštaja za 2021. godinu uključujući i konsolidovane, kao i izveštaja revizora vezano za predmetne finansijske izveštaje;**
- 3. Odluka o dobiti;**
- 4. Usvajanje godišnjeg izveštaja Odbora direktora AD o stanju i poslovanju Društva, uključujući i konsolidovani godišnji izveštaj sačinjen u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala;**
- 5. Usvajanje izveštaja Odbora direktora o upravljanju Društvom u periodu između dve redovne godišnje Skupštine Društva u kome su sadržani izveštaji iz člana 399, 412 i 413 Zakona o privrednim društvima;**
- 6. Politika naknada članovima Odbora direktora sa modelima pratećih ugovora;**
- 7. Imenovanje ovlašćenog lica za zastupanje AD na skupštinama zavisnih društava;**
- 8. Odluka o izboru revizora za 2022. godinu i naknadi za njegov rad.**

O svim pitanjima dnevnog reda pravo glasa imaju akcionari koji poseduju ukupan broj od 1.036.658 običnih akcija, tj. ukupno toliko glasova. Odluke se donose običnom većinom od ukupnog broja glasova.

2) Svi materijali za ovu sednicu Skupštine mogu se u celini preuzeti sa sajta [www.messer.rs](http://www.messer.rs).

3) Skupštinu čine svi akcionari Društva. Akcionari imaju pravo učešća i glasanja na Skupštini lično ili preko punomoćnika, s tim da jedna obična akcija daje pravo na jedan glas.

Akcionar mora posedovati minimalno 0,1% od ukupnog broja akcija, tj. minimalno 1037 akcija, da bi lično učestvovao u radu Skupštine. Akcionari koji pojedinačno ne poseduju minimalno 0,1% od ukupnog broja akcija mogu se udruživati radi postizanja potrebnog broja akcija i učestvovati u radu Skupštine preko zajedničkog punomoćnika ili glasati u odsustvu. Glasanje u odsustvu se vrši preko formulara koji se može preuzeti sa sajta [www.messer.rs](http://www.messer.rs), a na istom sajtu se nalazi i obaveštenje o formi u kojoj mora biti dostavljen, kao i o roku u kome mora biti dostavljen. Potpis akcionara koji glasa u odsustvu na formularu za glasanje mora biti overen u skladu sa zakonom kojim se uređuje overa potpisa, tj. sudski ili od strane notara.

4) Društvo nije propisalo formular za davanje punomoćja niti obavezu predlaganja punomoćnika akcionarima. Punomoćje mora sadržati sve elemente propisane Zakonom o privrednim društvima o kojima se akcionar može detaljno informisati na sajtu [www.messer.rs](http://www.messer.rs). Potpis na punomoćju mora biti overen u skladu sa zakonom koji reguliše overu potpisa. Akcionar je dužan da punomoćje dostavi punomoćniku bez odlaganja, a akcionar ili punomoćnik su dužni da dostave, overenu kopiju overenog punomoćja, Društvu najkasnije tri dana pre održavanja sednice Skupštine, na način da se može nesporno utvrditi datum i vreme prijema istih od strane Društva. Nezavisno od prednjeg na sednici Skupštine punomoćnik mora imati kod sebe i prezentirati originalno punomoćje. Za strano punomoćje prezentira se original spojen sa originalom prevoda sudskog tumača. Propuštanjem ovih aktivnosti gubi se pravo na učešće u radu Skupštine Društva.

Punomoćje se može dati i elektronskim putem pod uslovom da je potpisano kvalifikovanim elektronskim potpisom u skladu sa propisima koji regulišu tu oblast.

Akcionar koji želi ovu mogućnost da iskoristi, dužan je da potvrdi Društvu da želi da koristi opciju slanja punomoćja elektronskim putem i da dostavi dokaz o kvalifikovanom elektronskom sertifikatu izdatom od strane sertifikacionog tela koje je upisano u registar koji vodi nadležni organ u skladu sa zakonom kojim se uređuje elektronsko poslovanje i elektronski potpis kao i da je akcionar Društva, što se dokazuje originalnim izvodom iz Centralnog registra, pre korišćenja ovog prava, tj. unapred. Kvalifikovani elektronski sertifikat ne može biti pod pseudonimom. Društvo može uvesti određene pristupne i druge šifre i identifikacije za svakog akcionara da bi mogao elektronskim putem da pošalje punomoćje, o čemu će isti biti obavešten nakon što najavi Društvu da želi da koristi ovu opciju i dostavi dokaz o kvalifikovanom elektronskom sertifikatu.

Nakon slanja punomoćja elektronskim putem, na E-mail: [skupstina@messer.rs](mailto:skupstina@messer.rs), akcionar je dužan da Društvo odmah obavesti o datom punomoćju, preporučenom pošiljkom ili faksom uz navođenje datuma i vremena slanja punomoćja elektronskim putem i njegove sadržine. Elektronsko punomoćje i obaveštenje o istom se mora dostaviti Društvu najkasnije tri dana pre održavanja Skupštine Društva. Uz obaveštenje se dostavljaju lični podaci o akcionaru, dokaz da je akcionar i koliki broj akcija koje klase poseduje, što se dokazuje originalnim izvodom iz Centralnog registra i eventualno ugovorom o udruživanju, lični podaci o punomoćniku, kako bi se isti mogao identifikovati.

5) Dan akcionara je dan na koji se utvrđuje spisak akcionara koji imaju pravo na učešće u radu sednice Skupštine i pada na deseti dan pre dana održavanja ove sednice, tj. to je 04.06.2022. godine. Spisak akcionara se utvrđuje na osnovu izvoda iz jedinstvene evidencije akcionara Centralnog registra.

6) U cilju adekvatne organizacije sednice Skupštine akcionara, akcionari odnosno njihovi punomoćnici su dužni da potvrde Društvu svoje prisustvo na sednici Skupštine, odnosno nameru glasanja u odsustvu, najkasnije tri dana pre dana održavanja iste, i na taj način obezbede pravo

učešća na istoj. Potvrda se vrši pisanim putem na adresu sedišta Društva, tako da se može utvrditi datum i vreme prijema potvrde od strane Društva.

7) Akcionar koji ima pravo na učešće u radu Skupštine (tj. koji poseduje sam ili udružen najmanje 0,1% od ukupnog broja akcija ovog AD, tj. minimalno 1037 akcija) ima pravo da direktorima postavi pitanja koja se odnose na tačke dnevnog reda sednice, kao i druga pitanja u vezi sa Društvom samo u meri u kojoj su odgovori na ta pitanja neophodni za pravilnu procenu pitanja koja se odnose na tačke dnevnog reda sednice. U cilju dobre pripreme i efikasnog rada Skupštine, preporučuje se da akcionar koji ima pravo učešća u radu Skupštine, pitanja postavlja najkasnije tri dana pre održavanja sednice Skupštine, pisanim putem uz dostavu dokaza da je akcionar Društva koji ima pravo učešća u radu Skupštine. Detaljne informacije o korišćenju ovog prava se nalaze na sajtu [www.messer.rs](http://www.messer.rs).

8) Jedan ili više akcionara koji poseduju najmanje 5% akcija sa pravom glasa može Odboru direktora predložiti:

1. dodatne tačke za dnevni red sednice o kojima predlažu da Skupština raspravlja, pod uslovom da taj predlog obrazlože;

2. dodatne tačke za dnevni red sednice o kojima se predlaže da Skupština donese odluke, pod uslovom da taj predlog obrazlože i dostave tekst tih odluka;

3. drugačije odluke po postojećim tačkama dnevnog reda, pod uslovom da taj predlog obrazlože i dostave tekst tih odluka.

Predlog iz stava 1. može se uputiti Društvu najkasnije 20 dana pre dana održavanja redovne sednice Skupštine.

Detaljnije informacije o korišćenju ovog prava se nalaze na [www.messer.rs](http://www.messer.rs).

9) Ovaj poziv ujedno predstavlja i obaveštenje o povremenim informacijama iz člana 65 stav dva tačka jedan Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS", br. 31/11, 112/15, 108/16, 9/20 i 153/20).

10) Ovaj poziv se objavljuje na internet stranici: Messer Tehnogas AD Beograd, registra privrednih subjekata i multilateralne trgovačke platforme gde su uključene akcije ovog AD. Objava traje najmanje do dana održavanja sednice Skupštine.

Ovlašćuje se izvršni direktor Društva da uputi poziv svim akcionarima Društva, objavljivanjem istog na način iz tačke 10) ove Odluke.

#### **NAPOMENE:**

- Funkciju Predsednika Skupštine vrši ranije izabrani Predsednik Skupštine u skladu sa čl. 333 Zakona o privrednim društvima, relevantnim odredbama Statuta i odredbama Poslovnika o radu Skupštine Messer Tehnogas AD Beograd.
- Zapisničar je Sekretar Društva u skladu sa odredbama člana 363 stav 3 Zakona o privrednim društvima, relevantnim odredbama Statuta i odredbama Poslovnika o radu Skupštine Messer Tehnogas AD Beograd.

- Komisiju za glasanje je imenovao Odbor direktora na svojoj sednici održanoj 12.05.2022. godine u skladu sa odredbama člana 355 Zakona o privrednim društvima, odredbama čl. 28, paragraf 28.1 tačka 19 Statuta Društva i člana 15 Poslovnika o radu Skupštine.

**PREDLOG ODLUKE ZA TAČKU 1 DNEVNOG REDA:**

**Usvajanje Izveštaja Komisije za glasanje**

Izveštaj se sačinjava na početku sednice Skupštine, tako da se predlog odluke ne sačinjava unapred i o izveštaju glasaju samo akcionari prisutni na sednici Skupštine.

**PREDLOG ODLUKE ZA TAČKU 2 DNEVNOG REDA:**

**Usvajanje finansijskih izveštaja za 2021. godinu uključujući i konsolidovane, kao i izveštaja revizora vezano za predmetne finansijske izveštaje**



KPMG d.o.o. Beograd  
Milutina Milankovića 1J  
11070 Beograd  
Srbija

Tel.: +381 (0)11 20 50 500  
Faks: +381 (0)11 20 50 550  
www.kpmg.com/rs

# Izveštaj nezavisnog revizora

## Akcionarima Messer Tehnogas a.d., Beograd

### Mišljenje

Izvršili smo reviziju pojedinačnih finansijskih izveštaja Messer Tehnogas a.d., Beograd (u daljem tekstu: „Društvo“), koji se sastoje od:

- pojedinačnog bilansa stanja na dan 31. decembra 2021. godine;

i za period od 1. januara do 31. decembra 2021. godine:

- pojedinačnog bilansa uspeha;
- pojedinačnog izveštaja o ostalom rezultatu;
- pojedinačnog izveštaja o promenama na kapitalu;
- pojedinačnog izveštaja o tokovima gotovine;

kao i

- napomena, koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika i ostala obelodanjivanja

(„pojedinačni finansijski izveštaji“).

Po našem mišljenju, priloženi pojedinačni finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju nekonsolidovani finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2021. godine, kao i nekonsolidovane rezultate njegovog poslovanja i nekonsolidovane tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.



## Osnov za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji i Zakonom o računovodstvu Republike Srbije i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Naša odgovornost u skladu sa tim standardima je detaljnije opisana u delu izveštaja Odgovornost revizora za reviziju pojedinačnih finansijskih izveštaja. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa Međunarodnim kodeksom etike za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe

## Ključna revizorska pitanja

Ključna revizorska pitanja su pitanja koja su, po našem profesionalnom prosuđivanju, bila od najvećeg značaja u reviziji pojedinačnih finansijskih izveštaja za tekući period. Ona predstavljaju najznačajnije procenjene rizike od materijalno značajnih grešaka, uključujući i one nastale zbog pronevere. Ključna revizorska

(uključujući Međunarodne standarde nezavisnosti) (IESBA Kodeks) zajedno sa etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju pojedinačnih finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA Kodeksom. Smatramo da su revizorski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja.

pitanja su razmatrana u kontekstu revizije pojedinačnih finansijskih izveštaja u celini i u formiranju našeg mišljenja mi smo rezimirali naš odgovor na navedene rizike. Ne izražavamo odvojeno mišljenje o tim pitanjima. Utvrdili smo sledeće ključno revizorsko pitanje:

### Obezvređenje potraživanja od kupaca – očekivani kreditni gubici

Na dan 31. decembra 2021. godine, knjigovodstvena vrednost potraživanja od kupaca iznosi: RSD 2.600.266 hiljada i ukupna ispravka vrednosti potraživanja od kupaca: RSD 1.788.593 hiljada; rashodi po osnovu obezvređenja potraživanja za 2021. godinu iznose: RSD 67.087 hiljada.

Računovodstvene politike i finansijska obelodanjivanja u vezi sa potraživanjima od kupaca su date u napomenama 3.3, 4.3 i 27 uz pojedinačne finansijske izveštaje.

#### Ključno revizorsko pitanje

#### Naš odgovor

U skladu sa zahtevima računovodstvenih propisa važećim u Republici Srbiji u pogledu računovodstvenog obuhvatanja ispravke vrednosti potraživanja od kupaca, Društvo je usvojilo model očekivanih kreditnih gubitaka.

Kao rezultat toga, u pojedinačnim finansijskim izveštajima ispravka vrednosti za gubitke po osnovu umanjenja vrednosti potraživanja od kupaca predstavlja najbolju procenu rukovodstva očekivanih kreditnih gubitaka u vezi sa ovom izloženosti, i utvrđena je upotrebom dva pristupa:

- Pojedinačna procena umanjenja vrednosti značajnih potraživanja od kupaca, sa praćenjem kreditnog rizika na pojedinačnoj osnovi. Za ovu kategoriju kupaca, očekivani kreditni gubici se obračunavaju na osnovu analize očekivanih novčanih priliva od svakog takvog pojedinačnog kupca; i

Naši postupci za ovu oblast, između ostalog, su uključili sledeće:

- Procenjivanje u kojoj meri je izbor računovodstvenih politika odgovarajući i zasnovan na zahtevima za obračun ispravke vrednosti u skladu sa okvirom finansijskog izveštavanja i postojećom praksom u industriji;
- Ocenjivanje prikladnosti pristupa Društva politikama očekivanih kreditnih gubitaka, kao i prikladnost metoda i modela primenjenih u računovodstvenom obuhvatanju ispravke vrednosti potraživanja od kupaca, uključujući i pristup matrice ispravke vrednosti;
- Testiranje dizajna i implementacije odabranih kontrola za evidentiranje i praćenje ispravki vrednosti potraživanja od kupaca, uključujući, ali ne ograničavajući se na, kontrole koje se odnose na utvrđivanje događaja neizmirenja obaveza za pojedinačno

- Grupna procena (portfolija) za pojedinačno manje stepene izloženosti koje imaju zajedničke karakteristike kreditnog rizika. Za takve izloženosti ispravka vrednosti za gubitke po osnovu umanjenja vrednosti se odmerava na praktičnoj, svrsishodnoj osnovi upotrebom matrice ispravke vrednosti zasnovane na posmatranim stopama nenaplaćenih potraživanja u prošlosti, korigovanih za procene koje su usmerene ka budućnosti.

Odmeravanje ispravke vrednosti za gubitke od umanjenje vrednosti zahteva složena i subjektivna prosuđivanja i pretpostavke rukovodstva. Pored toga, nenaplaćena neto potraživanja od kupaca predstavljaju najznačajniju kategoriju obrtnih sredstava u bilansu stanja.

U svetlu gore navedenih faktora, u kombinaciji sa većom neizvesnosti u procenama koja proizilazi iz uticaja globalne pandemije COVID-19 na poslovanje kupaca Društva, smatrali smo da je umanjenje vrednosti potraživanja povezano sa rizikom od materijalno značajnih grešaka u pojedinačnim finansijskim izveštajima.

Stoga je ova oblast zahtevala veći stepen pažnje u toku revizije i kao takva je definisana kao ključno revizorsko pitanje.

procenjene izloženosti, prikladnost segmentacije potraživanja od kupaca u homogene grupe, obračun dana kašnjenja u plaćanju i obračun ispravke vrednosti za gubitke od umanjenja vrednosti;

- Ocenjivanje da li je definicija neispunjenja obaveze koju je Društvo koristilo u odmeravanju očekivanih kreditnih gubitaka primenjena u skladu sa relevantnim zahtevima okvira finansijskog izveštavanja;
- Procena da li je Društvo u svom odmeravanju indikatora očekivanih kreditnih gubitaka na odgovarajući način obuhvatilo efekte poremećaja tržišta koji su posledica pandemije COVID-19.

*Za ispravku vrednosti obračunatu na pojedinačnoj osnovi:*

- Razumevanje procesa određivanja parametara verovatnoće od neizmirenja obaveza, gubitka usled nastupanja statusa neizmirenja obaveza i izloženosti u trenutku nastupanja statusa neizmirenja obaveza za pojedinačna potraživanja od kupaca;
- Preispitivanje parametara kreditnih gubitaka koje je rukovodstvo utvrdilo na osnovu nezavisnog pregleda eksternog rejtinga, revidiranih finansijskih izveštaja, izveštaja za rukovodstvo i projekcija novčanih tokova, kao i raspoloživih informacija iz štampe u vezi sa svakim kupcem čija se potraživanja pojedinačno procenjuju;
- Na osnovu ishoda gore navedenih procedura, nezavisno vršenje procene očekivanih kreditnih gubitaka Društva.

*Za ispravku vrednosti obračunatu na grupnoj osnovi:*

- Ocenjivanje prikladnosti segmentacije potraživanja od kupaca zasnovane na zajedničkim karakteristikama kreditnog rizika;
- Ocenjivanje relevantnosti i pouzdanosti podataka na bazi prethodnog iskustva korišćenih u modelu matrice ispravke vrednosti, uključujući podatke za prethodna neizmirenja od strane dužnika, kao i proveru matematičke tačnosti i interne konzistentnosti obračuna modela;



- Na bazi uzorka, testiranje tačnosti izveštaja o starosnoj strukturi potraživanja od kupaca putem pregleda izvornih prodajnih faktura;
- Na osnovu ishoda gore navedenih procedura, testiranje primene modela očekivanih kreditnih gubitaka (matrica ispravke) kroz nezavisno vršenje obračuna za model očekivanih kreditnih gubitaka Društva, i praćenje priznatih iznosa kroz finansijske izveštaje.

*Ukupna ispravka vrednosti:*

- Analiziranje u kojoj meri obelodanjivanja Društva u vezi sa prizatom ispravkom vrednosti potraživanja i kreditnim rizikom u pojedinačnim finansijskim izveštajima na odgovarajući način obuhvataju i opisuju relevantne kvantitativne i kvalitativne informacije koje su zahtevane primenjenim okvirom za finansijsko izveštavanje.

---

#### Ostale informacije

Rukovodstvo je odgovorno za ostale informacije. Ostale informacije obuhvataju Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2021. godine.

Naše mišljenje o pojedinačnim finansijskim izveštajima ne obuhvata ostale informacije i, osim ako nije drugačije izričito navedeno u našem izveštaju, ne izražavamo bilo koju vrstu zaključka kojim se pruža uveravanje o istim.

U vezi sa našom revizijom pojedinačnih finansijskih izveštaja, naša odgovornost je da pregledamo ostale informacije i pri tom razmotrimo da li postoji materijalno značajna nedoslednost između njih i pojedinačnih finansijskih izveštaja ili naših saznanja stečenih tokom revizije, ili da li su na bilo koji drugi način, materijalno pogrešno prikazane.

Samo na osnovu rada koji smo obavili tokom revizije pojedinačnih finansijskih izveštaja, po našem mišljenju, informacije koje su date u Godišnjem izveštaju o poslovanju za finansijsku godinu za koju su pojedinačni finansijski izveštaji pripremljeni po svim materijalno značajnim pitanjima, su:

- usklađene sa pojedinačnim finansijskim izveštajima i
- pripremljene u skladu sa važećim zakonskim odredbama.

Dodatno, u svetlu saznanja i razumevanja o Društvu i njegovom okruženju stečenih tokom naše revizije, od nas se zahteva da saopštimo ako utvrdimo materijalno značajne pogrešne navode u Godišnjem izveštaju o poslovanju i da istaknemo prirodu tih navoda. U tom smislu, ne postoji ništa što bi trebalo da saopštimo.

#### Odgovornost rukovodstva i lica zaduženih za upravljanje za pojedinačne finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje pojedinačnih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije kao i za uspostavljanje takvih internih kontrola za koje rukovodstvo smatra da su relevantne za pripremu pojedinačnih finansijskih izveštaja, koji ne sadrže materijalno značajne greške,

nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu.

Prilikom sastavljanja pojedinačnih finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno da proceni sposobnost Društva da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, i da obelodani, ako je to primenljivo, pitanja koja se



odnose na stalnost poslovanja i korišćene pretpostavke stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili ima nameru da obustavi poslovanje, ili nema nijednu realnu alternativu osim to i da uradi.

Lica zadužena za upravljanje su odgovorna za nadzor procesa finansijskog izveštavanja u Društvu.

#### Odgovornost revizora za reviziju pojedinačnih finansijskih izveštaja

Naš cilj jeste da steknemo razumni nivo uveravanja da li pojedinačni finansijski izveštaji uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne greške, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu, i da izdamo izveštaj revizora koji sadrži naše mišljenje. Razuman nivo uveravanja je visok stepen uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija obavljena u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji uvek otkriti materijalno značajnu grešku ako ona postoji. Greške mogu nastati zbog pronevere ili greške u radu i smatraju se materijalno značajnim ako se razumno može očekivati da bi one, pojedinačno ili zbirno, mogle uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih pojedinačnih finansijskih izveštaja.

Kao sastavni deo revizije u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam u toku obavljanja revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajnih grešaka u pojedinačnim finansijskim izveštajima, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu, kreiramo i sprovodimo revizorske procedure kao odgovor na te rizike, i pribavljamo dovoljne i odgovarajuće revizorske dokaze koji pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja. Rizik da neće biti otkrivene materijalno značajne greške nastale zbog pronevere je veći od onog koji se odnosi na greške u radu, budući da pronevera može uključiti udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno prikazivanje, ili izbegavanje internih kontrola.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju sa ciljem kreiranja revizorskih procedura koje su odgovarajuće za date okolnosti, ali ne i u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva.

- Ocenjujemo primerenost primenjenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procena i povezanih obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o opravdanosti primene načela stalnosti poslovanja kao primenjene računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizorskih dokaza, o tome da li postoji materijalna neizvesnost u pogledu događaja ili okolnosti koji mogu značajno dovesti u pitanje sposobnost Društva da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u našem izveštaju revizora skrenemo pažnju na relevantna obelodanjivanja u pojedinačnim finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo naše mišljenje. Naši zaključci su zasnovani na revizorskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili okolnosti mogu uticati da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.
- Ocenjujemo opštu prezentaciju, strukturu i sadržaj pojedinačnih finansijskih izveštaja, uključujući i obelodanjivanja, i da li pojedinačni finansijski izveštaji prikazuju osnovne poslovne promene i događaje na način kojim je postignuto njihovo objektivno prikazivanje.

Saopštavamo licima zaduženim za upravljanje, između ostalog, pitanja u vezi sa planiranim obimom i dinamikom revizije i značajnim revizorskim nalazima, uključujući i bilo koje značajne nedostatke u internim kontrolama koje smo identifikovali u toku naše revizije.

Dostavljamo licima ovlašćenim za upravljanje izjavu da se pridržavamo relevantnih etičkih zahteva u vezi sa nezavisnošću i da ćemo im saopštiti sve odnose i ostala pitanja za koja se u razumnoj meri može očekivati da mogu uticati na našu nezavisnost, i gde je to primenljivo.



aktivnosti preduzete u cilju eliminisanja pretnji odnosno uspostavljanja zaštita.

Od pitanja saopštenih licima zaduženim za upravljanje, utvrdili smo koja pitanja su od najvećeg značaja za reviziju pojedinačnih finansijskih izveštaja za tekući period i koja shodno tome predstavljaju ključna revizorska pitanja. Dajemo opis ovih pitanja u našem

izveštaju revizora o reviziji pojedinačnih finansijskih izveštaja, osim ako zakon ili regulativa isključuje javno obelodanjivanje o tom pitanju ili kada, u izuzetno retkim okolnostima, utvrdimo da pitanje ne treba da bude saopšteno u našem izveštaju, zato što je razumno očekivati da negativne posledice budu veće nego koristi za dobrobit javnosti od takvog saopštavanja.

---

**KPMG d.o.o. Beograd**

*Vladimir Savković*

Vladimir Savković  
Partner na projektu revizije  
Licencirani ovlašćeni revizor



Beograd, 7. april 2022. godine



KPMG d.o.o. Beograd  
Milutina Milankovića 1J  
11070 Beograd  
Srbija

Tel.: +381 (0)11 20 50 500  
Faks: +381 (0)11 20 50 550  
www.kpmg.com/rs

# Izveštaj nezavisnog revizora

## Akcionarima Messer Tehnogas a.d., Beograd

### Mišljenje

Izvršili smo reviziju konsolidovanih finansijskih izveštaja Grupe Messer Tehnogas a.d., Beograd (u daljem tekstu: „Grupa“), čije matično društvo je Messer Tehnogas a.d., Beograd, koji se sastojе od:

- konsolidovanog bilansa stanja na dan 31. decembra 2021. godine;

i za period od 1. januara do 31. decembra 2021. godine:

- konsolidovanog bilansa uspeha;
- konsolidovanog izveštaja o ostalom rezultatu;
- konsolidovanog izveštaja o promenama na kapitalu;
- konsolidovanog izveštaja o tokovima gotovine;

kao i

- napomena, koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika i ostala obelodanjivanja

(„konsolidovani finansijski izveštaji“).

Po našem mišljenju, priloženi konsolidovani finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju konsolidovani finansijski položaj Grupe na dan 31. decembra 2021. godine, kao i konsolidovane rezultate njenog poslovanja i konsolidovane tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.



### Osnov za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji i Zakonom o računovodstvu Republike Srbije i standardima revizije primerljivim u Republici Srbiji. Naša odgovornost u skladu sa tim standardima je detaljnije opisana u delu izveštaja Odgovornost revizora za reviziju konsolidovanih finansijskih izveštaja. Mi smo nezavisni u odnosu na Grupu u skladu sa Međunarodnim kodeksom etike za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe

(uključujući Međunarodne standarde nezavisnosti) (IESBA Kodeks) zajedno sa etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju konsolidovanih finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA Kodeksom. Smatramo da su revizorski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja.

### Ključna revizorska pitanja

Ključna revizorska pitanja su pitanja koja su, po našem profesionalnom prosuđivanju, bila od najvećeg značaja u reviziji konsolidovanih finansijskih izveštaja za tekući period. Ona predstavljaju najznačajnije procenjene rizike od materijalno značajnih grešaka, uključujući i one nastale zbog pronevere. Ključna revizorska

pitanja su razmatrana u kontekstu revizije konsolidovanih finansijskih izveštaja u celini i u formiranju našeg mišljenja mi smo rezimirali naš odgovor na navedene rizike. Ne izražavamo odvojeno mišljenje o tim pitanjima. Utvrdili smo sledeće ključno revizorsko pitanje:

### Obezvređenje potraživanja od kupaca – očekivani kreditni gubici

Na dan 31. decembra 2021. godine, knjigovodstvena vrednost potraživanja od kupaca iznosi: RSD 3.579.746 hiljada i ukupna ispravka vrednosti potraživanja od kupaca: RSD 1.916.112 hiljada; rashodi po osnovu obezvređenja potraživanja za 2021. godinu iznose: RSD 85.528 hiljada.

Računovodstvene politike i finansijska obelodanjivanja u vezi sa potraživanjima od kupaca su date u napomenama 3.3, 4.3 i 30 uz konsolidovane finansijske izveštaje.

#### Ključno revizorsko pitanje

U skladu sa zahtevima računovodstvenih propisa važećim u Republici Srbiji u pogledu računovodstvenog obuhvatanja ispravke vrednosti potraživanja od kupaca, Grupa je usvojila model očekivanih kreditnih gubitaka.

Kao rezultat toga, u konsolidovanim finansijskim izveštajima ispravka vrednosti za gubitke po osnovu umanjenja vrednosti potraživanja od kupaca predstavlja najbolju procenu rukovodstva očekivanih kreditnih gubitaka u vezi sa ovom izloženošću, i utvrđena je upotrebom dva pristupa:

- Pojedinačna procena umanjenja vrednosti značajnih potraživanja od kupaca, sa praćenjem kreditnog rizika na pojedinačnoj osnovi. Za ovu kategoriju kupaca, očekivani kreditni gubici se obračunavaju na osnovu analize očekivanih novčanih priliva od svakog takvog pojedinačnog kupca; i

#### Naš odgovor

Naši postupci za ovu oblast, između ostalog, su uključili sledeće:

- Procenjivanje u kojoj meri je izbor računovodstvenih politika odgovarajući i zasnovan na zahtevima za obračun ispravke vrednosti u skladu sa okvirom finansijskog izveštavanja i postojećom praksom u industriji;
- Ocenjivanje prikladnosti pristupa Grupe politikama očekivanih kreditnih gubitaka, kao i prikladnost metoda i modela primenjenih u računovodstvenom obuhvatanju ispravke vrednosti potraživanja od kupaca, uključujući i pristup matrice ispravke vrednosti;
- Testiranje dizajna i implementacije odabranih kontrola za evidentiranje i praćenje ispravki vrednosti potraživanja od kupaca, uključujući, ali ne ograničavajući se na, kontrole koje se odnose na utvrđivanje događaja neizmirenja obaveza za pojedinačno procenjene izloženosti, prikladnost segmentacije potraživanja od kupaca u

- Grupna procena (portfolija) za pojedinačno manje stepene izloženosti koje imaju zajedničke karakteristike kreditnog rizika. Za takve izloženosti ispravka vrednosti za gubitke po osnovu umanjenja vrednosti se odmerava na praktičnoj, svrsishodnoj osnovi upotrebom matrice ispravke vrednosti zasnovane na posmatranim stopama nenaplaćenih potraživanja u prošlosti, korigovanih za procene koje su usmerene ka budućnosti.

Odmeravanje ispravke vrednosti za gubitke od umanjenje vrednosti zahteva složena i subjektivna prosuđivanja i pretpostavke rukovodstva. Pored toga, nenaplaćena neto potraživanja od kupaca predstavljaju najznačajniju kategoriju obrtnih sredstava u bilansu stanja.

U svetlu gore navedenih faktora, u kombinaciji sa većom neizvesnošću u procenama koja proizilazi iz uticaja globalne pandemije COVID-19 na poslovanje kupaca Grupe, smatrali smo da je umanjenje vrednosti potraživanja povezano sa rizikom od materijalno značajnih grešaka u konsolidovanim finansijskim izveštajima.

Stoga je ova oblast zahtevala veći stepen pažnje u toku revizije i kao takva je definisana kao ključno revizorsko pitanje.

homogene grupe, obračun dana kašnjenja u plaćanju i obračun ispravke vrednosti za gubitke od umanjenja vrednosti;

- Ocenjivanje da li je definicija neispunjenja obaveze koju je Grupa koristila u odmeravanju očekivanih kreditnih gubitaka primenjena u skladu sa relevantnim zahtevima okvira finansijskog izveštavanja;
- Procena da li je Grupa u svom odmeravanju indikatora očekivanih kreditnih gubitaka na odgovarajući način obuhvatila efekte poremećaja tržišta koji su posledica pandemije COVID-19.

*Za ispravku vrednosti obračunatu na pojedinačnoj osnovi:*

- Razumevanje procesa određivanja parametara verovatnoće od neizmirenja obaveza, gubitka usled nastupanja statusa neizmirenja obaveza i izloženosti u trenutku nastupanja statusa neizmirenja obaveza za pojedinačna potraživanja od kupaca;
- Preispitivanje parametara kreditnih gubitaka koje je rukovodstvo utvrdilo na osnovu nezavisnog pregleda eksternog rejtinga, revidiranih finansijskih izveštaja, izveštaja za rukovodstvo i projekcija novčanih tokova, kao i raspoloživih informacija iz štampe u vezi sa svakim kupcem čija se potraživanja pojedinačno procenjuju;
- Na osnovu ishoda gore navedenih procedura, nezavisno vršenje procene očekivanih kreditnih gubitaka Grupe.

*Za ispravku vrednosti obračunatu na grupnoj osnovi:*

- Ocenjivanje prikladnosti segmentacije potraživanja od kupaca zasnovane na zajedničkim karakteristikama kreditnog rizika;
- Ocenjivanje relevantnosti i pouzdanosti podataka na bazi prethodnog iskustva korišćenih u modelu matrice ispravke vrednosti, uključujući podatke za prethodna neizmirenja od strane dužnika, kao i proveru matematičke tačnosti i interne konzistentnosti obračuna modela;
- Na bazi uzorka, testiranje tačnosti izveštaja o starosnoj strukturi potraživanja od kupaca putem pregleda izvornih prodajnih faktura;

- Na osnovu ishoda gore navedenih procedura, testiranje primene modela očekivanih kreditnih gubitaka (matrica ispravke) kroz nezavisno vršenje obračuna za model očekivanih kreditnih gubitaka Grupe, i praćenje priznatih iznosa kroz finansijske izveštaje.

*Ukupna ispravka vrednosti:*

- Analiziranje u kojoj meri obelodanjivanja Grupe u vezi sa priznatom ispravkom vrednosti potraživanja i kreditnim rizikom u konsolidovanim finansijskim izveštajima na odgovarajući način obuhvataju i opisuju relevantne kvantitativne i kvalitativne informacije koje su zahtevane primenjenim okvirom za finansijsko izveštavanje.

#### Ostale informacije

Rukovodstvo je odgovorno za ostale informacije. Ostale informacije obuhvataju konsolidovani Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2021. godine.

Naše mišljenje o konsolidovanim finansijskim izveštajima ne obuhvata ostale informacije i, osim ako nije drugačije izričito navedeno u našem izveštaju, ne izražavamo bilo koju vrstu zaključka kojim se pruža uveravanje o istim.

U vezi sa našom revizijom konsolidovanih finansijskih izveštaja, naša odgovornost je da pregledamo ostale informacije i pri tom razmotrimo da li postoji materijalno značajna nedoslednost između njih i konsolidovanih finansijskih izveštaja ili naših saznanja stečenih tokom revizije, ili da li su na bilo koji drugi način, materijalno pogrešno prikazane.

#### Odgovornost rukovodstva i lica zaduženih za upravljanje za konsolidovane finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje konsolidovanih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije kao i za uspostavljanje takvih internih kontrola za koje rukovodstvo smatra da su relevantne za pripremu konsolidovanih finansijskih izveštaja, koji ne sadrže materijalno značajne greške, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu.

Prilikom sastavljanja konsolidovanih finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno

Samo na osnovu rada koji smo obavili tokom revizije konsolidovanih finansijskih izveštaja, po našem mišljenju, informacije koje su date u konsolidovanom Godišnjem izveštaju o poslovanju za finansijsku godinu za koju su konsolidovani finansijski izveštaji pripremljeni po svim materijalno značajnim pitanjima, su:

- usklađene sa konsolidovanim finansijskim izveštajima i
- pripremljene u skladu sa važećim zakonskim odredbama.

Dodatno, u svetlu saznanja i razumevanja o Grupi i njenom okruženju stečenih tokom naše revizije, od nas se zahteva da saopštimo ako utvrdimo materijalno značajne pogrešne navode u konsolidovanom Godišnjem izveštaju o poslovanju i da istaknemo prirodu tih navoda. U tom smislu, ne postoji ništa što bi trebalo da saopštimo.

da proceni sposobnost Grupe da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, i da obelodani, ako je to primenljivo, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i korišćene pretpostavke stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Grupu ili ima nameru da obustavi poslovanje, ili nema nijednu realnu alternativu osim to i da uradi.

Lica zadužena za upravljanje su odgovorna za nadzor procesa finansijskog izveštavanja u Grupi.



#### Odgovornost revizora za reviziju konsolidovanih finansijskih izveštaja

Naš cilj jeste da steknemo razumni nivo uveravanja da li konsolidovani finansijski izveštaji uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne greške, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu, i da izdamo izveštaj revizora koji sadrži naše mišljenje. Razuman nivo uveravanja je visok stepen uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija obavljena u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji uvek otkriti materijalno značajnu grešku ako ona postoji. Greške mogu nastati zbog pronevere ili greške u radu i smatraju se materijalno značajnim ako se razumno može očekivati da bi one, pojedinačno ili zbirno, mogle uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih konsolidovanih finansijskih izveštaja.

Kao sastavni deo revizije u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam u toku obavljanja revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajnih grešaka u konsolidovanim finansijskim izveštajima, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu, kreiramo i sprovodimo revizorske procedure kao odgovor na te rizike, i pribavljamo dovoljne i odgovarajuće revizorske dokaze koji pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja. Rizik da neće biti otkrivene materijalno značajne greške nastale zbog pronevere je veći od onog koji se odnosi na greške u radu, budući da pronevera može uključiti udruživanje, falsifikovanje, namerno propuste, lažno prikazivanje, ili izbegavanje internih kontrola.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju sa ciljem kreiranja revizorskih procedura koje su odgovarajuće za date okolnosti, ali ne i u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Grupe.
- Ocenjujemo primerenost primenjenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procena i povezanih obelodanjanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o opravdanosti primene načela stalnosti poslovanja kao primenjene računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizorskih dokaza, o tome da li postoji materijalna neizvesnost u pogledu događaja ili okolnosti koji mogu značajno dovesti u pitanje sposobnost Grupe da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u našem izveštaju revizora skrenemo pažnju na relevantna obelodanjanja u konsolidovanim finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjanja nisu adekvatna, da modifikujemo naše mišljenje. Naši zaključci su zasnovani na revizorskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili okolnosti mogu uticati da Grupa prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.
- Ocenjujemo opštu prezentaciju, strukturu i sadržaj konsolidovanih finansijskih izveštaja, uključujući i obelodanjanja, i da li konsolidovani finansijski izveštaji prikazuju osnovne poslovne promene i događaje na način kojim je postignuto njihovo objektivno prikazivanje;
- Prikupljamo dovoljno odgovarajućih revizorskih dokaza u vezi sa finansijskim informacijama entiteta ili poslovnih aktivnosti u okviru Grupe u cilju izražavanja mišljenja o konsolidovanim finansijskim izveštajima Grupe. Odgovori smo za usmeravanje, nadzor i izvršenje revizije grupe. Mi smo isključivo odgovori za naše revizorsko mišljenje.

Saopštavamo licima zaduženim za upravljanje, između ostalog, pitanja u vezi sa planiranim obimom i dinamikom revizije i značajnim revizorskim nalazima, uključujući i bilo koje značajne nedostatke u internim kontrolama koje smo identifikovali u toku naše revizije.

Dostavljamo licima ovlašćenim za upravljanje izjavu da se pridržavamo relevantnih etičkih zahteva u vezi sa nezavisnošću i da ćemo im saopštiti sve odnose i ostala pitanja za koja se u razumnoj meri može očekivati da mogu uticati na našu nezavisnost, i gde je to primenljivo, aktivnosti preduzete u cilju eliminisanja pretnji odnosno uspostavljanja zaštita.





Od pitanja saopštenih licima zaduženim za upravljanje, utvrdili smo koja pitanja su od najvećeg značaja za reviziju konsolidovanih finansijskih izveštaja za tekući period i koja shodno tome predstavljaju ključna revizorska pitanja. Dajemo opis ovih pitanja u našem izveštaju revizora o reviziji konsolidovanih finansijskih izveštaja, osim ako zakon ili

regulativa isključuje javno obelodanjivanje o tom pitanju ili kada, u izuzetno retkim okolnostima, utvrdimo da pitanje ne treba da bude saopšteno u našem izveštaju, zato što je razumno očekivati da negativne posledice budu veće nego koristi za dobrobit javnosti od takvog saopštavanja.

---

**KPMG d.o.o. Beograd**

*Vladimir Savković*

Vladimir Savković  
Partner na projektu revizije  
Licencirani ovlašćeni revizor



Beograd, 18. april 2022. godine

Na osnovu člana 329 stav jedan tačka 8) važećeg Zakona o privrednim društvima, a na predlog Odbora direktora AD sa sednice održane 12.05.2022. godine, Skupština akcionara je usvojila javnim glasanjem, aklamacijom, sa \_\_\_ glasova, \*uključujući glasove u odsustvu\*, odnosno \_\_\_% od ukupnog broja akcija sa pravom glasa, sledeću:

### **ODLUKU**

Usvajaju se finansijski izveštaji za 2021. godinu uključujući i konsolidovane, kao u priloženom materijalu, koji čine sastavni deo ove Odluke.

Usvajaju se Izveštaji revizora Društva vezano za predmetne finansijske izveštaje za 2021. godinu, kao u priloženom materijalu, koji čini sastavni deo ove Odluke.

### **Obrazloženje**

Finansijski izveštaji za 2021. godinu, kao i izveštaj revizora o istima su u potpunosti sačinjeni u skladu sa važećim propisima i međunarodnim računovodstvenim standardima, računovodstvenom praksom i praksom finansijskog izveštavanja i predstavljaju realne podatke i stanje, pa je doneta Odluka kao u dispozitivu.

### **NAPOMENA:**

**Prilozi koji čini sastavni deo ove Odluke mogu se u celini preuzeti sa: [www.messer.rs](http://www.messer.rs).**

### **PREDLOG ODLUKE ZA TAČKU 3 DNEVNOG REDA:**

#### **Odluka o dobiti**

Na osnovu odredbi članova 270-272, 274, 329 stav jedan tačka 7) i 367 Zakona o privrednim društvima, člana 65 Zakona o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS", br. 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 i 153/2020), kao i na osnovu članova 12 i 13 (tačke 13.1 i 13.3) Statuta Messer Tehnogas AD Beograd, a na predlog Odbora direktora Messer Tehnogas AD Beograd sa sednice održane 12.05.2022. godine, Skupština akcionara je usvojila javnim glasanjem, aklamacijom, sa \_\_\_ glasova, \*uključujući glasove u odsustvu\*, odnosno \_\_\_% od ukupnog broja akcija sa pravom glasa sledeću:

### **ODLUKU**

#### **I**

Konstatuje se da je Messer Tehnogas AD Beograd uspešno završilo poslovnu 2021. godinu i ostvarilo dobit, koja nakon oporezivanja iznosi 2.725.233.178,72 RSD.

#### **II**

Neraspoređena dobit iz prethodnih godina iznosi 16.147.740.554,33 RSD, a zajedno sa dobiti iz 2021. godine od 2.725.233.178,72 RSD iznosi 18.872.973.733,05 RSD.

#### **III**

Dobit se raspoređuje na sledeći način:

- Da se deo dobiti iz 2021. godine u iznosu od 606.444.930,00 RSD isplati kao dividenda.

- Da ostane kao neraspoređena dobit iz ranijeg perioda u iznosu od 16.147.740.554,33 RSD i deo dobiti iz 2021. godine u iznosu od 2.118.788.248,72 RSD, tj. ukupno 18.266.528.803,05 RSD.

Na osnovu prednjeg (alineje 1. i 2.) akcionarima će se kao dividenda isplatiti bruto iznos od 606.444.930,00 RSD, odnosno iznos od bruto 585,00 RSD po akciji.

#### IV

Dividenda na akcije isplaćuje se akcionarima u skladu sa pravima koja proizilaze iz vrste i klase akcija koje poseduju na dan dividende, a srazmerno broju akcija koje poseduju u ukupnom broju akcija te klase.

#### V

Osnovni kapital Društva se sastoji od 1.036.658 običnih akcija nominalne vrednosti od 1.800,00 RSD. Sve akcije Društva su dematerijalizovane i registrovane u Centralnom registru, depou i kliringu hartija od vrednosti: CFI kod ESVUFR ISIN RSTGASE20818.

#### VI

Akcionarom za potrebe raspodele dobiti smatra se svako lice, zakoniti vlasnik akcija, koje je upisano u Centralni registar, depo i kliring hartija od vrednosti na dan 04.06.2022. godine, kao dan dividende. Dan dividende je isti kao Dan akcionara i određen je kao deseti dan pre održavanja redovne godišnje Skupštine Akcionara u 2022. godini.

Akcionar koji prenese svoje akcije, po osnovu kojih je stekao pravo na dividendu, posle dana dividende, a pre isplate dividende, zadržava to pravo.

#### VII

Dividenda se isplaćuje u novcu. Dividenda određena ovom odlukom isplatiće se akcionarima 21.10.2022. godine preko Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti.

#### VIII

Posle donošenja odluke o isplati dividende akcionar kome treba da bude isplaćena dividenda postaje poverilac Društva za iznos te dividende.

#### IX

Društvo je u obavezi da o odluci o isplati dividende obavesti akcionare kojima se isplaćuje dividenda u roku od 15 dana od dana donošenja te odluke na način kojim se akcionari obavestavaju o održavanju sednice Skupštine, tj. objavom na svojoj internet stranici, na internet stranici registra privrednih subjekata i na internet stranici regulisanog tržišta, odnosno multilateralne trgovačke platforme gde su uključene njegove akcije.

#### X

Društvo je u obavezi da akcionare kojima se isplaćuje dividenda obavesti o takvoj isplati neposredno pre ili nakon izvršene isplate, na način kako se obavestavaju akcionari o sednici Skupštine tj. objavom na svojoj internet stranici, na internet stranici registra privrednih subjekata i na internet stranici regulisanog tržišta, odnosno multilateralne trgovačke platforme gde su uključene njegove akcije.

#### XI

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

XII

Ovlašćuje se Izvršni direktor Društva za eventualnu konkretizaciju detalja i realizaciju ove Odluke i svih potrebnih obaveštavanja vezano za istu.

#### **Obrazloženje**

U skladu sa pozitivnim propisima doneta je Odluka kao u dispozitivu.

#### **PREDLOG ODLUKE ZA TAČKU 4 DNEVNOG REDA:**

##### **Usvajanje godišnjeg izveštaja Odbora direktora AD o stanju i poslovanju Društva, uključujući i konsolidovani godišnji izveštaj sačinjen u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala**

Na osnovu člana 329 stav jedan tačka 9) i 367 stav jedan tačka 6) važećeg Zakona o privrednim društvima, a na predlog Odbora direktora AD sa sednice održane 12.05.2022. godine Skupština akcionara je usvojila javnim glasanjem, aklamacijom, sa \_\_\_ glasova, \*uključujući glasove u odsustvu\*, odnosno \_\_\_% od ukupnog broja akcija sa pravom glasa, sledeću:

#### **ODLUKU**

Usvaja se godišnji izveštaj Odbora direktora AD o poslovanju Društva u 2021. godini, uključujući i konsolidovani godišnji izveštaj sačinjen u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala kao u priloženom materijalu, koji čini sastavni deo ove Odluke.

#### **Obrazloženje**

Na osnovu odredbi pozitivnih propisa doneta je Odluka kao u dispozitivu.

#### **NAPOMENA:**

**Prilozi koji čine sastavni deo ove Odluke mogu se u celini preuzeti sa: [www.messer.rs](http://www.messer.rs).**

#### **PREDLOG ODLUKE ZA TAČKU 5 DNEVNOG REDA:**

##### **Usvajanje izveštaja Odbora direktora o upravljanju Društvom u periodu između dve redovne godišnje sednice Skupštine Društva u kome su sadržani izveštaji iz člana 399, 412 i 413 Zakona o privrednim društvima**

Na osnovu člana 329 stav jedan tačka 9) i 399 važećeg Zakona o privrednim društvima, a na predlog Odbora direktora AD sa sednice održane 12.05.2022. godine Skupština akcionara je usvojila, javnim glasanjem, aklamacijom, sa \_\_\_ glasova, \*uključujući glasove u odsustvu\*, odnosno \_\_\_% od ukupnog broja akcija sa pravom glasa, sledeću:

#### **ODLUKU**

Usvaja se Izveštaj o radu Odbora direktora između dve redovne godišnje sednice Skupštine AD, koji sadrži izveštaje iz člana 399, 412 i 413 važećeg Zakona o privrednim društvima, kao u priloženom materijalu, koji čini sastavni deo ove Odluke.

## Obrazloženje

Na osnovu odredbi pozitivnih propisa doneta je Odluka kao u dispozitivu.

### **PRILOG UZ TAČKU 5 DNEVNOG REDA:**

#### **I Izveštaj o radu Odbora direktora između dve redovne godišnje sednice Skupštine Društva**

Odbor direktora je održao u periodu između dve redovne godišnje sednice Skupštine AD, tj. od 21.06.2021. godine do danas, ukupno 5 sednica, na kojima je shodno svojoj nadležnosti razmatrao i odlučivao o brojnim pitanjima rada i poslovanja AD-a, i to:

#### **Sednica 29.10.2021. godine**

1. Verifikacija Zapisnika sa prethodne sednice Odbora direktora;
2. Saglasnost za uspostavljanje prava stvarne službenosti.

#### **Sednica 25.11.2021. godine**

1. Verifikacija zapisnika sa prethodne sednice Odbora direktora;
2. Makroekonomski razvoj i pokazatelji;
3. Poslovni rezultati tekuće godine – ključni pokazatelji, izveštaj o obrtnom kapitalu, CAPEX, pozajmice, izveštaj prodaje (u lokalnoj valuti);
4. Prezentacija plana poslovanja;
5. Izveštaj o sredstvima van funkcije;
6. Aktivnosti konkurencije, dobijeni i izgubljeni kupci, analiza udela na tržištu;
7. SAT izveštaj/instalirani i deinstalirani rezervoari;
8. Specijalni projekti;
9. Izveštaji u skladu sa smernicama i opštim procedurama;
10. Razno.

#### **Sednica 05.01.2022. godine**

1. Verifikacija Zapisnika sa prethodne sednice Odbora direktora;
2. Razmatranje i usvajanje Izveštaja o ostvarivanju rodne ravnopravnosti u 2021. godini i o sprovođenju usvojenog Plana za otklanjanje ili ublažavanje neravnomerne zatupljenost polova u 2021. godini u Messer Tehnogas AD Beograd;
3. Usvajanje Plana i programa mera za ostvarenje i unapređenje rodne ravnopravnosti u Messer Tehnogas AD Beograd u 2022. godini.

### **Sednica 04.04.2022. godine**

1. Verifikacija Zapisnika sa prethodne sednice Odbora direktora;
2. Odobravanje poslovnih aktivnosti.

### **Sednica 12.05.2022. godine**

1. Verifikacija zapisnika sa prethodne sednice Odbora Direktora;
2. Makroekonomski razvoj i pokazatelji;
3. Izveštaj Komisije za reviziju;
4. Finansijski izveštaji za 2021. i mišljenje revizora ;
5. Godišnji izveštaj o poslovanju Kompanije 2021;
6. Izveštaj o poslovanju Kompanije januar–mart 2022;
7. Izveštaj o podbačaju u realizaciji i neiskorišćenim sredstvima;
8. Aktivnosti konkurencije, dobijeni i izgubljeni kupci, analiza udela na tržištu;
9. SAT Izveštaj, instalirani/deinstalirani rezervoari;
10. Marketinške aktivnosti;
11. Specijalni projekti;
12. Izveštaji u skladu sa smernicama i opštim procedurama;
13. Odluke vezane za redovnu godišnju sednicu Skupštine;
14. Razno.

## **II IZVEŠTAJ VEZAN ZA ČLAN 412 VAŽEĆEG ZAKONA O PRIVREDNIM DRUŠTVIMA**

Odbor direktora je u periodu između dve redovne godišnje sednice Skupštine AD obavljao svoje dužnosti u skladu sa važećim propisima, u optimalnom broju, sastavu i kvalifikovanosti svojih članova. Naime Odbor direktora ima 5 članova, od kojih je jedan Izvršni direktor, zaposlen u Društvu, jedan neizvršni direktor i 3 člana su neizvršni i nezavisni direktori. Svi članovi Odbora direktora imaju visoko ili više obrazovanje, dugogodišnje iskustvo u rukovođenju kompanijama, a dva člana su doktori ekonomskih nauka, a jedan od ta dva člana je i profesor na Ekonomskom fakultetu u Beogradu.

## **III IZVEŠTAJ O UGOVORIMA ZAKLJUČENIM IZMEĐU DRUŠTVA I DIREKTORA**

Društvo je sa članovima Odbora direktora zaključilo Ugovore, vezano za obavljanje funkcije članova Odbora direktora u sadržini odobrenoj od strane Skupštine akcionara na redovnoj godišnjoj sednici održanoj 28.05.2012. godine, 27.05.2016. godine i 26.05.2017. godine za vreme važenja njihovog mandatnog perioda. Jedan neizvršni član Odbora direktora funkciju obavlja bez nadoknade, tri neizvršna i nezavisna člana Odbora direktora primaju nadoknadu za obavljanje

svoje funkcije u Odboru direktora u iznosu od 8.000,00 € neto godišnje, koji uključuje paušalan iznos od 2.000,00 € neto za pokrivanje godišnjih troškova, kao što su, ali ne ograničavajući se na iste, indirektni troškovi: putni troškovi, telefon, papir i sl. nezavisnih članova Odbora direktora u vezi sa obavljanjem funkcije člana Odbora direktora. Nadoknada se plaća kvartalno u iznosu od po 2.000,00 € neto. Nadoknada se strancima isplaćuje u €, a rezidentima u dinarskoj protivvrednosti € po srednjem kursu NBS na dan isplate naknade. Član Odbora direktora koji je ujedno i Izvršni direktor Društva i koji je zaposlen u Društvu prima zaradu u skladu sa vrednovanjem predmetnih poslova na osnovu akta o sistematizaciji i odredaba kolektivnog ugovora AD, kao i ostali zaposleni u Društvu.

#### **IV IZVEŠTAJ O USKLAĐENOSTI POSLOVANJA DRUŠTVA SA ZAKONOM I DRUGIM PROPISIMA**

U 2021. godini nikakve bitne neusaglašenosti odnosno nepravilnosti u radu Društva nisu pronađene. Na osnovu saznanja Odbora direktora poslovanje Društva je u potpunosti usklađeno sa Zakonom, drugim pozitivnim propisima i internim aktima Društva.

Odobreno je zaključenje sledećih Ugovora u skladu sa članom 66 Zakona o privrednim Društvima (vezano za stav 3 člana 65 istog Zakona), jer su isti u potpunosti u interesu Društva i ako za iste nije neophodno odobrenje na osnovu člana 66 stav 11 tačka 1) istog Zakona i to:

Za projektno-inženjerske usluge za planiranje, nabavku, montažu i puštanje u rad glavnog vazdušnog kompresora i O2-kompresora sa MG, vrednost: 273.000 €;

Projektni Ugovor za planiranje, kupovinu, koordinaciju izgradnje sa MG, vrednost: 115.000 €;

Projektni ugovor za usluge i isporuke u vezi sa planiranjem, nabavkom, koordinacijom VPSA sa MG, vrednost: 100.000 €;

Ugovor o menadžmentu bocama za 2021. godinu sa Messer Slovenijom, vrednost: do 67.500 € na godišnjem nivou;

Konsultantski ugovor sa glavnim operativnim direktorom Messer SE za period od 01.10.2021. godine do 30.09.2022. godine uz mesečnu nadoknadu od 3.000 € bruto.

#### **V IZVEŠTAJ O RAČUNOVODSTVENOJ PRAKSI I PRAKSI FINANSIJSKOG IZVEŠTAVANJA DRUŠTVA I NJEGOVIH POVEZANIH DRUŠTAVA, KAO I O KVALIFIKOVANOSTI I NEZAVISNOSTI REVIZORA U ODNOSU NA DRUŠTVO**

U Društvu kao i u sa njim povezanim Društvima računovodstvena praksa i praksa finansijskog izveštavanja je u svemu primenjena u skladu sa važećim pozitivnim propisima, internim aktima i međunarodnim standardima, a revizor koji je vršio reviziju finansijskih izveštaja, uključujući i konsolidovanih izveštaja Društva u 2021. godini, KPMG d.o.o, Beograd, Milutina Milankovića 1J, je nezavistan i kvalifikovan revizor, upisan u zvaničan registar revizora u Republici Srbiji i po saznanju i uverenju Odbora direktora AD je reviziju sačinio savesno, stručno i u skladu sa pozitivnim propisima i važećim standardima.

**PREDLOG ODLUKE ZA TAČKU 6 DNEVNOG REDA:**

**Politika naknada članovima Odbora direktora sa modelima pratećih ugovora**

Na osnovu člana 329 stav jedan tačke 10) i 10a), 393 i 463a važećeg Zakona o privrednim društvima, a na predlog Odbora direktora AD sa sednice održane 12.05.2022. godine, Skupština akcionara je usvojila, javnim glasanjem, aklamacijom, \*sa \_\_\_ glasova, \*uključujući glasove u odsustvu, odnosno \_\_\_% od ukupnog broja akcija sa pravom glasa, sledeću:

**ODLUKU**

Usvaja se Politika naknada članovima Odbora direktora Messer Tehnogas AD Beograd sa pratećim modelima ugovora, kao u prilogu ove Odluke, koja čini njen sastavni deo.

**Obrazloženje**

U cilju usklađivanja sa Izmenama i dopunama Zakona o privrednim društvima (Sl. glasnik RS br.109/2021) doneta je u zakonom ostavljenom roku Odluka kao u dispozitivu.

**PRILOG UZ TAČKU 6 DNEVNOG REDA:**

**I POLITIKA NAKNADA ČLANOVIMA ODBORA DIREKTORA MESSER  
TEHNOGAS AD BEOGRAD**



Na osnovu člana 329 tačke 10 i 10a) i 463a Zakona o privrednim društvima, a na predlog Odbora direktora sa sednice održane 12.05.2022. godine, člana 18, tačka 18.1. alineja dvanaesta, član 26 tačke 26.4 i 26.5 Statuta AD, Skupština akcionara je usvojila na svojoj sednici održanoj 14.06.2022. godine, javnim glasanjem, aklamacijom sa \_\_\_\_\_glasova ZA \*uključujući glasove u odsustvu\*odnosno sa \_\_\_\_\_ % od ukupnog broja akcija sa pravom glasa, sledeću:

**POLITIKU NAKNADA ČLANOVIMA ODBORA DIREKTORA MESSER  
TEHNOGAS AD BEOGRAD**

**Cilj dokumenta**

**Član 1**

Ovom Politikom naknada uspostavlja se sistem naknada članovima Odbora direktora Messer Tehnogas AD Beograd (dalje: Društvo), a primereno jednodomnoj organizaciji ovog javnog akcionarskog društva, sve u skladu sa odredbama Zakona o privrednim društvima i Zakonu o tržištu kapitala.

**Funkcija, cilj, svrha i efikasnost Politike naknada**

**Član 2**

Politika naknada je u funkciji doprinosa ostvarenju poslovne strategije Društva, dugoročnom razvoju i održivosti Društva i zasnovana je na zakonskim propisima i preporukama domaće i međunarodne dobre prakse korporativnog upravljanja.

Cilj Politike nadoknada je kvalitetan i uspešan rad Odbora direktora i atraktivnost za najbolje kandidate, kakvi su Društvu potrebni.

Sistem naknada ima svrhu motivisanja članova Odbora direktora za njihovo odgovorno, kvalitetno, zakonito i aktivno vršenje funkcije, pa time i postizanje uspešnog rada Odbora direktora kao celine.

Sistem naknada je efikasan ako je rad Odbora direktora uspešan i ako je članstvo u Odbora direktora privlačno za kandidate.

**Sistem i visina naknada**

**Član 3**

Sistem naknada ostalih članova Odbora direktora odvojen je od sistema naknada i nagrada izvršnog člana Odbora direktora koji je ujedno i izvršni direktor i zakonski zastupnik Društva i kao takav, zaposlen u Društvu, a u cilju postizanja što boljih rezultata rada izvršnog člana Odbora direktora i da bi se sprečila mogućnost konflikta interesa.

Sistem naknada Članovima Odbora direktora je koncipiran na sledeći način:

**Izvršni direktor** kao član Odbora Direktora je zaposlen u Društvu i ne prima posebnu naknadu za članstvo u Odboru direktora već prima zaradu, naknadu zarade i eventualna druga primanja i naknadu troškova u skladu sa vrednovanjem poslova Izvršnog direktora u svemu u skladu sa aktom o sistematizaciji, kolektivnim ugovorom Društva i ugovorom o radu.

**Drugi neizvršni član/ovi** Odbora Direktora, koji nisu istovremeno i nezavisni, će funkciju u Odboru obavljati bez posebne naknade, osim što ima/ju pravo da im Društvo naknadi sve realno potrebne i razumne troškove, koji su neophodni za normalno obavljanje funkcije, kao što su putni troškovi radi prisustva sednicama Odbora direktora, drugim poslovnim sastancima i slično.

**Neizvršni i nezavisni članovi Odbora direktora imaju pravo** na naknadu za svoj rad u Odboru Direktora od 8.000,00 € neto godišnje, koji uključuje u sebi paušalan iznos od 2.000,00 € neto za pokrivanje godišnjih troškova, kao što su, ali ne ograničavajući se na iste: putni troškovi vezano za sednice Odbora direktora, telefon, papir i sl. nezavisnih članova Odbora direktora u vezi sa obavljanjem funkcije člana Odbora direktora. Naknada se plaća kvartalno u iznosu od po 2.000,00 € neto. Naknada se strancima isplaćuje u €, a rezidentima u dinarskoj protivvrednosti € po zvaničnom srednjem kursu NBS na dan isplate naknade.

U određenim slučajevima Društvo može, članu Odbora direktora, da naknadi, na osnovu priloženih računa, dodatno od odredbi prethodnog stava, izuzetne troškove drugačije od kancelarijskih troškova, putnih troškova, telefona, papira i slično ako su neophodni za normalno i neometano obavljanje funkcije člana Odbora direktora i ako su prethodno odobreni od predsednika Odbora direktora.

Za članove Odbora direktora nisu predviđene nikakve nagrade u vidu akcija, varanta ili drugih hartija od vrednosti društva i sličnih instrumenata kao ni učešće u delu dobiti jer bi se time ugrozio status nezavisnog člana onim članovima Odbora direktora koje je Skupština akcionara imenovala kao nezavisne članove odbora direktora. U slučaju da se akcije dodeljuju zaposlenima u društvu, Izvršni član Odbora direktora, koji je ujedno i Izvršni direktor društva, zaposlen u istom, imao bi pravo na iste pod uslovima kao i ostali zaposleni. Ovakvo rešenje ima za cilj ravnopravnost i dodatnu motivaciju svih zaposlenih i Izvršnog direktora kao zaposlenog za unapređenje poslovanja društva.

Pravo na naknadu ostvaruju samo neizvršni i nezavisni članovi Odbora direktora (koji su istovremeno neizvršni i nezavisni) koji obavljaju funkciju člana Odbora direktora i za vreme obavljanja te funkcije, što je isključivi uslov za isplatu naknade. Ako do prestanka funkcije dođe iz bilo kog razloga pre isteka mandatnog perioda, član Odbora direktora ima pravo na srazmernu naknadu, srazmerno vremenu u kome je obavljao funkciju člana Odbora direktora.

#### **Određivanje fiksne naknade za članstvo u Odboru direktora**

##### **Član 4**

Visina fiksne naknade za članstvo u Odboru direktora je formirana na bazi uporedne prakse u drugim društvima slične veličine i slične delatnosti, kao i na bazi drugih okolnosti, naročito:

- obima zadataka članova,
- očekivane stručnosti i aktivnosti članova,
- kompleksnosti i veličine društva,

- finansijskog stanja društva,
- ekonomskog okruženja u kome se društvo nalazi,
- procene dosadašnjeg rada članova, kao i Odbora direktora u celini,
- zarade i uslova rada zaposlenih u društvu, posebno na ključnim funkcijama koje daju najviše doprinosa u organizaciji i radu društva.

Društvo ne uplaćuje članovima Odbora direktora dobrovoljno penzijsko i zdravstveno osiguranje niti ima program prevremene penzije;

Društvo prema direktoru koji je zaposlen u društvu u vezi sa otpremninom nema nikakve druge obaveze nego prema drugim zaposlenima u skladu sa odredbama Zakona i KU.

Članovi Odbora Direktora nemaju pravo na druge naknade po osnovu obavljanja funkcije člana odbora direktora Društva osim naknada sadržanih u Članu 3 ove Odluke.

**Naknada članovima Komisije za reviziju**

#### *Član 5*

Kako su članovi Komisije za reviziju istovremeno i članovi Odbora direktora, nemaju pravo na posebnu naknadu za rad u Komisiji niti naknadu troškova, već su isti obuhvaćeni naknadom za obavljanje funkcije člana Odbora direktora.

**Prava u slučaju prestanka funkcije člana Odbora direktora**

#### *Član 6*

U slučaju prestanka svojstva člana Odbora direktora pre isteka mandata pravo na naknadu traje do dana prestanka vršenja funkcije člana Odbora direktora u skladu sa relevantnim pozitivnim propisom. Članovi Odbora direktora nemaju pravo na isplatu otpremnine ili isplatu bilo koje druge naknade ili obeštećenja po osnovu prestanka funkcije, u slučaju razrešenja odnosno prestanka funkcije pre isteka mandata u skladu sa Zakonom o privrednim društvima, bez obzira na razlog, a naročito nema pravo na isplatu naknada za članstvo u Odboru direktora koje bi ostvario da je obavljao funkciju do isteka mandata.

Član Odbora direktora može podneti ostavku na funkciju člana Odbora direktora i/ili predsednika Odbora direktora u skladu sa uslovima, na način i u postupku propisanim Zakonom o privrednim društvima ali je dužan da vodi računa da ostavku ne da bez primerene najave i u ne vreme, ako je primenjivo, a izvršni član koji je zaposlen u društvu u skladu sa odredbama Zakona o radu i ugovora o radu zaključenog sa Društvom u pogledu otkaznog roka.

Predsednik Odbora direktora može odobriti smanjenje ugovorenog otkaznog roka ili da se isti ne primeni kod ostavke izvršnog člana Odbora direktora, ukoliko se time ne ugrožava poslovanje društva.

U slučaju prestanka mandata člana Odbora direktora, bez obzira na razlog, Društvo nema obavezu nikakvih drugih finansijskih ili bilo kakvih drugih obaveza prema članu Odbora direktora osim navedenih u ovoj Politici prema članu Odbora direktora kome je prestala funkcija.

#### **Završne odredbe i objavljivanje Politike**

##### *Član 7*

Od ove Politike naknada se izuzetno može odstupiti u slučaju pogoršanja uslova poslovanja na tržištu, finansijskog stanja društva i slično, tako što će se iste, kao i troškovi obavljanja funkcije smanjiti na nivo prihvatljiv za Društvo, a o čemu će Skupština Društva biti obavještena kroz godišnji Izveštaj o naknadama.

Politika naknada usvaja se i menja na način predviđen Zakonom o privrednim društvima

Ako Društvo ima usvojenu Politiku naknada, a Skupština društva ne usvoji predloženu novu Politiku naknada, Društvo nastavlja da isplaćuje naknade članovima odbora direktora, u skladu sa postojećom usvojenom Politikom. U tom slučaju odbor direktora, dužan je da Skupštini društva dostavi izmene predložene Politike naknada, radi odlučivanja na prvoj narednoj sednici.

Skupština društva utvrđuje obrazac - model Ugovora o regulisanju međusobnih prava i obaveza između društva i članova Odbora direktora, odnosno Ugovora o radu sa izvršnim direktorom, a povodom obavljanja funkcije člana Odbora direktora. Ovi Ugovori se daju u prilogu i čine sastavni deo ove Politike. Ugovor sa članovima Odbora direktora potpisuje predsednik Skupštine akcionara Društva, a Ugovor o radu sa izvršnim direktorom predsednik Odbora direktora.

Politika naknada stupa na snagu danom usvajanja na Skupštini društva i objavljuje se na internet stranici društva u skladu sa odredbama Zakona o privrednim društvima.

Stupanjem na snagu ove Politike naknada članovima Odbora direktora prestaje primena Politike naknada utvrđene odlukama Skupštine br.2673/28.05.2012, 3050/27.05.2016. i 2823/6/26.05.2017.

Predsednik Skupštine akcionara:

## II MODELI PRATEĆIH UGOVORA UZ POLITIKU NAKNADA

Na osnovu odredbi člana 329 stav 1 tačke 10 i 10a, članova 393 i 463a važećeg Zakona o privrednim društvima, i odgovarajućih odluka/e Skupštine Messer Tehnogas AD Beograd od \_\_\_\_\_, godine (sadržanih u Zapisniku br. / godine) i Politike naknada članovima Odbora direktora Messer Tehnogas AD Beograd (sadržane u Zapisniku br. /14.06.2022.) zaključuje se između:

**Messer Tehnogas AD Beograd, Banjički put br. 62, koje zastupa Predsednik Skupštine akcionara, g -din/g-đa \_\_\_\_\_ (u daljem tekstu: Društvo) i**

**G-dina/G-đe \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ državljanina, sa JMBG/\*pasošem br. \_\_\_\_\_, sa prebivalištem/\*boravištem: \_\_\_\_\_ (u daljem tekstu: član Odbora direktora)**

U daljem tekstu zajednički nazvani: Ugovorne strane

Termin član Odbora direktora podrazumeva i muški i ženski rod.

### UGOVOR

1. Ovim Ugovorom se regulišu međusobna prava i obaveze između Ugovornih strana, a povodom obavljanja funkcije člana Odbora direktora, od strane g-dina/g-đe \_\_\_\_\_, kao neizvršnog direktora.
2. Član Odbora direktora se obavezuje da funkciju člana Odbora direktora obavlja savесno, sa pažnjom dobrog privrednika, u skladu sa pravilima struke, pozitivnim propisima važećim prema sedištu Društva, Osnivačkim aktom Društva, Statutom i drugim internim aktima Društva i u razumnom uverenju da deluje u najboljem interesu Društva.
3. Član Odbora direktora je dužan da prijavi poslove i radnje u kojima postoji lični interes, i da poštuje zabranu konkurencije za vreme trajanja funkcije i dve godine nakon prestanka obavljanja funkcije člana Odbora direktora. Zabrana konkurencije ne obuhvata povezana Društva sa ovim Društvom.
4. Član Odbora direktora je dužan da izbegava sukob interesa sa Društvom i nemože da u svom interesu ili u interesu sa njim povezanih lica:
  - 1) koristi imovinu Društva;
  - 2) koristi informacije do kojih je došao u tom svojstvu, a koje inače nisu javno dostupne;
  - 3) zloupotrebi svoj položaj u Društvu;
  - 4) koristi mogućnosti za zaključenje poslova koje se ukažu Društvu.
5. Član Odbora direktora je saglasan da sve informacije o poslovanju ovog Društva koje sazna pri obavljanju ove funkcije tretira strogo poverljivo, kao i da čuva poslovne tajne Društva, za vreme trajanja ovog Ugovora i pet godina nakon prestanka istog.

6. Član Odbora direktora, kao neizvršni direktor je saglasan da funkciju člana Odbora direktora obavlja bez nadoknade, s tim da mu Društvo naknadi sve realno potrebne i razumne troškove koji su neophodni za normalno i neometano obavljanje funkcije člana Odbora direktora.
7. Društvo ne uplaćuje članu Odbora direktora dobrovoljno penzijsko i zdravstveno osiguranje niti ima program prevremenog penzionisanja.
8. Član Odbora direktora je obavezan da bez odlaganja obavesti Društvo o nastupanju bilo koje okolnosti koja ga sprečava u smislu važećih propisa da bude član Odbora direktora, odnosno da obavlja funkciju na koju je imenovan.
9. Ovaj Ugovor je zaključen na period od \_\_\_\_\_ godine pa do isteka mandatnog perioda na koji je imenovan, tj. do \_\_\_\_\_ godine.
10. Ovaj Ugovor prestaje da važi i pre isteka mandatnog perioda na koji je Direktor imenovan u sledećim slučajevima, ali ne ograničavajući se samo na iste:
  - 1) ako u toku trajanja mandata prestane da ispunjava uslove da bude Direktor Društva, danom prestanka ispunjavanja ovih uslova;
  - 2) razrešenjem od strane Skupštine Društva pre isteka mandata na koji je imenovan;
  - 3) ako Skupština ne usvoji godišnje finansijske izveštaje Društva u roku koji je predviđen za održavanje redovne sednice Skupštine, kao i
  - 4) podnošenjem ostavke od strane Direktora na svoju funkciju u Odboru direktora.
11. U slučaju podnošenja ostavke od strane direktora isti nema ugovoreni otkazni rok, već se primenjuju odredbe Zakona o privrednim društvima, ali je dužan da vodi računa da ostavku ne da bez primerene najave i u ne vreme, ako je primenjivo.
12. Član Odbora direktora nema pravo na bilo kakvu otpremninu ili drugu finansijsku naknadu vezano za prestanak funkcije pre isteka mandata na koji je izabran, bez obzira na razlog prestanka funkcije.
13. Potpisom ovog Ugovora član Odbora direktora potvrđuje da je upoznat i da prihvata Politiku naknada članovima Odbora direktora važeću u Društvu.
14. Eventualne izmene i dopune ovog Ugovora, uključujući i produženje istog, se mogu vršiti Aneksima uz isti, ukoliko budu prethodno odobrene od strane Skupštine Društva.
15. Sve eventualne nesporazume proistekle iz ili po osnovu ovog Ugovora Ugovorne strane će pokušati da razreše sporazumno, ukoliko u tome ne uspeju za razrešenje spora nadležan je stvarno nadležni sud u Beogradu.
16. Ovaj Ugovor je sačinjen u dva istovetna primerka na engleskom jeziku i dva istovetna primerka na srpskom jeziku, po jedan na oba jezika za svaku Ugovornu stranu.

---

17. \*Danom zaključenja ovog Ugovora prestaje važnost i primena Ugovora br. \_\_\_\_\_, \*sa Aneksom br. \_\_\_\_ godine \*<sup>1</sup>

ZA MESSER TEHNOGAS AD  
BEOGRAD  
Predsednik Skupštine :

ČLAN ODBORA DIREKTORA:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

---

<sup>1</sup> Ako postoji prethodno zaključen Ugovor\*Ugovor sa Aneksom

Na osnovu odredbi člana 329 stav 1 tačke 10 i 10a, članova 393 i 463a važećeg Zakona o privrednim društvima, i odgovarajućih odluka/e Skupštine Messer Tehnogas AD Beograd od \_\_\_\_\_ godine (sadržanih u Zapisniku br. / godine) i Politike naknada članovima Odbora direktora Messer Tehnogas AD Beograd (sadržane u Zapisniku br. /14.06.2022.) zaključuje se između:

**Messer Tehnogas AD Beograd, Banjički put br. 62, koje zastupa Predsednik Skupštine akcionara, g –din/g-đa \_\_\_\_\_ (u daljem tekstu: Društvo) i**

**G-dina/G-đe \_\_\_\_\_, državljanin \_\_\_\_\_, sa JMBG/\*pasošem \_\_\_\_\_, sa prebivalištem/\*boravištem \_\_\_\_\_ (u daljem tekstu: Član Odbora direktora)**

U daljem tekstu zajednički nazvani: Ugovorne strane.

Termin član Odbora direktora podrazumeva i muški i ženski rod.

#### UGOVOR

1. Ovim Ugovorom se regulišu međusobna prava i obaveze između Ugovornih strana, a povodom obavljanja funkcije **neizvršnog nezavisnog člana Odbora direktora, od strane g-dina/g-đe \_\_\_\_\_**.
2. Član Odbora direktora se obavezuje da funkciju člana Odbora direktora obavlja savesno, sa pažnjom dobrog privrednika, u skladu sa pravilima struke, pozitivnim propisima važećim prema sedištu Društva, Osnivačkim aktom Društva, Statutom i drugim internim aktima Društva i u razumnom uverenju da deluje u najboljem interesu Društva.
3. Član Odbora direktora je dužan da prijavi poslove i radnje u kojima postoji lični interes, i da poštuje zabranu konkurencije za vreme trajanja funkcije i dve godine nakon prestanka funkcije. Zabrana konkurencije ne obuhvata povezana Društva sa ovim Društvom.
4. Član Odbora direktora je dužan da u skladu sa Smernicama Društva izbegava sukob interesa sa Društvom i ne može da u svom interesu ili u interesu sa njim povezanih lica:
  - 1) koristi imovinu Društva;
  - 2) koristi informacije do kojih je došao u tom svojstvu, a koje inače nisu javno dostupne;
  - 3) zloupotrebi svoj položaj u Društvu;
  - 4) koristi mogućnosti za zaključenje poslova koje se ukažu Društvu.
5. Član Odbora direktora je saglasan da sve informacije o poslovanju ovog Društva koje sazna pri obavljanju ove funkcije tretira strogo poverljivo, kao i da čuva poslovne tajne Društva, za vreme trajanja ovog ugovora i pet godina nakon prestanka istog.
6. Član Odbora direktora ima pravo na naknadu za obavljanje svoje funkcije člana Odbora direktora u iznosu od 8.000€ neto godišnje, koji uključuje paušalan iznos od 2.000,00€ neto za pokrivanje godišnjih troškova, kao što su, ali ne ograničavajući se na iste: putni troškovi, telefon, papir i sl. nezavisnih članova Odbora direktora u vezi sa obavljanjem funkcije člana Odbora direktora. Nadoknada će se plaćati kvartalno u iznosu od po 2.000,00€ neto. Nadoknada se strancima isplaćuje u €, a rezidentima u



dinarskoj protivvrednosti € po srednjem kursu NBS na dan isplate naknade. Naknada se isplaćuje samo za vreme obavljanja funkcije člana Odbora direktora. Ako do prestanka funkcije dođe iz bilo kog razloga pre isteka mandatnog perioda, član Odbora direktora ima pravo na srazmernu naknadu, srazmerno vremenu u kome je obavljao funkciju člana Odbora direktora.

7. U određenim slučajevima Društvo može, članu Odbora direktora, da naknadi, na osnovu priloženih računa, dodatno od odredbi Člana 6. ovog Ugovora, izuzetne troškove dugaciije od kancelarijskih troškova, putnih troškova, telefona, papira i slično ako su neophodni za normalno i neometano obavljanje funkcije člana Odbora direktora i ako su prethodno odobreni od Predsednika Odbora direktora.
8. Društvo ne uplaćuje članu Odbora direktora dobrovoljno penzijsko i zdravstveno osiguranje niti ima program pre vremena penzionisanja.
9. Član Odbora direktora nema pravo na otpremninu ili drugu finansijsku naknadu vezano za prestanak funkcije, bez obzira na razlog prestanka funkcije. Posebno nema pravo na isplatu naknada za članstvo u Odboru direktora koje bi ostvario da je obavljao funkciju do isteka mandata.
10. Član Odbora direktora je obavezan da bez odlaganja obavesti Društvo o nastupanju bilo koje okolnosti koja ga sprečava u smislu važećih propisa da bude član Odbora direktora, odnosno da obavlja funkciju na koju je imenovan.
11. Ovaj Ugovor je zaključen na period od \_\_\_\_\_ godine pa do isteka mandatnog perioda na koji je imenovan, tj. do \_\_\_\_\_ godine.
12. Ovaj Ugovor prestaje da važi i pre isteka mandatnog perioda na koji je Direktor imenovan u sledećim slučajevima, ali ne ograničavajući se samo na iste:
  - 1) ako u toku trajanja mandata prestane da ispunjava uslove da bude Direktor Društva, danom prestanka ispunjavanja ovih uslova;
  - 2) razrešenjem od strane Skupštine Društva pre isteka mandata na koji je imenovan;
  - 3) ako Skupština ne usvoji godišnje finansijske izveštaje Društva u roku koji je predviđen za održavanje redovne sednice Skupštine, kao i
  - 4) podnošenjem ostavke od strane Direktora na svoju funkciju u Odboru direktora.
13. U slučaju podnošenja ostavke od strane Direktora isti nema ugovoreni otkazni rok, već se primenjuju odredbe Zakona o privrednim društvima, ali je dužan da vodi računa da ostavku ne da bez primerene najave i u ne vreme, ako je primenjivo.
14. Eventualne izmene i dopune ovog Ugovora, uključujući i produženje istog, se mogu vršiti Aneksima uz isti, ukoliko budu prethodno odobrene od strane Skupštine Društva.
15. Sve eventualne nesporazume proistekle iz ili po osnovu ovog ugovora ugovorne strane će pokušati da razreše sporazumno, ukoliko u tome ne uspeju za razrešenje spora nadležan je stvarno nadležni sud u Beogradu.
16. Potpisom ovog Ugovora član Odbora direktora potvrđuje da je upoznat i da prihvata Politiku naknada članovima Odbora direktora važeću u društvu.
17. Ovaj Ugovor je sačinjen u dva istovetna primerka na engleskom jeziku i dva istovetna primerka na srpskom jeziku, po jedan na oba jezika za svaku ugovornu stranu.

18. \*Danom zaključenja ovog Ugovora prestaje važnost i primena Ugovora br. \_\_\_\_ godine sa \*Aneksom br. \_\_\_\_ godine.\*<sup>1</sup>

ZA MESSER TEHNOGAS AD

ČLAN ODBORA DIREKTORA:

Predsednik Skupštine:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

<sup>1</sup> Ako postoji prethodno zaključen Ugovor \* Ugovor sa Aneksom

Na osnovu odredbi člana 329 stav 1 tačke 10 i 10a, članova 393 i 463a važećeg Zakona o privrednim društvima, odgovarajućih odluka/e Skupštine Messer Tehnogas AD Beograd od \_\_\_\_\_ godine (sadržanih u Zapisniku br. / godine) i Politike naknada članovima Odbora direktora Messer Tehnogas AD Beograd (sadržane u Zapisniku br. /14.06.2022.) zaključuje se između:

**Messer Tehnogas AD Beograd, Banjički put br. 62, koje zastupa Predsednik Skupštine akcionara, g –din/g-đa \_\_\_\_\_ (u daljem tekstu: Društvo)**

i

**G-dina/G-đe \_\_\_\_\_, državljanin \_\_\_\_\_, sa JMBG/pasošem br. \_\_\_\_\_, sa prebivalištem/boravištem \_\_\_\_\_ (u daljem tekstu: Član Odbora direktora)**

U daljem tekstu zajednički nazvani: Ugovorne strane

Termin član Odbora direktora podrazumeva i muški i ženski rod.

#### UGOVOR

1. Ovim Ugovorom se regulišu međusobna prava i obaveze između Ugovornih strana, a povodom obavljanja funkcije izvršnog člana Odbora direktora, od strane g-dina/g-đe \_\_\_\_\_.
2. Član Odbora direktora se obavezuje da funkciju člana Odbora direktora obavlja savesno, sa pažnjom dobrog privrednika, u skladu sa pravilima struke, pozitivnim propisima važećim prema sedištu Društva, Osnivačkim aktom Društva, Statutom i drugim internim aktima Društva i u razumnom uverenju da deluje u najboljem interesu Društva.
3. Član Odbora direktora je dužan da prijavi poslove i radnje u kojima postoji lični interes, i da poštuje zabranu konkurencije za vreme trajanja funkcije i dve godine nakon prestanka obavljanja funkcije člana Odbora direktora. Zabrana konkurencije ne obuhvata povezana Društva sa ovim Društvom.
4. Član Odbora direktora je dužan da izbegava sukob interesa sa Društvom i ne može da u svom interesu ili u interesu sa njim povezanih lica:
  - 1) koristi imovinu Društva;
  - 2) koristi informacije do kojih je došao u tom svojstvu, a koje inače nisu javno dostupne;
  - 3) zloupotrebi svoj položaj u Društvu;
  - 4) koristi mogućnosti za zaključenje poslova koje se ukažu Društvu.
5. Član Odbora direktora je saglasan da sve informacije o poslovanju ovog Društva koje sazna pri obavljanju ove funkcije tretira strogo poverljivo, kao i da čuva poslovne tajne Društva, za vreme trajanja ovog ugovora i pet godina nakon prestanka istog.
6. Član Odbora direktora, kao izvršni direktor je saglasan da funkciju člana Odbora direktora obavlja bez nadoknade, jer je u radnom odnosu kod Društva i prima zaradu, naknadu zarade i druga primanja u skladu sa ugovorom o radu i Kolektivnim ugovorom važećim u Društvu, s tim da mu Društvo naknadi sve realno potrebne i razumne

troškove koji su neophodni za normalno i neometano obavljanje funkcije člana Odbora direktora.

7. Član Odbora direktora je obavezan da bez odlaganja obavesti Društvo o nastupanju bilo koje okolnosti koja ga sprečava u smislu važećih propisa da bude član Odbora direktora, odnosno da obavlja funkciju na koju je imenovan.
8. Ovaj Ugovor je zaključen na period od \_\_\_\_\_ godine pa do isteka mandatnog perioda na koji je imenovan, tj. do \_\_\_\_\_ godine.
9. Ovaj Ugovor prestaje da važi i pre isteka mandatnog perioda na koji je Direktor imenovan u sledećim slučajevima, ali ne ograničavajući se samo na iste:
  - 1) ako u toku trajanja mandata prestane da ispunjava uslove da bude Direktor Društva, danom prestanka ispunjavanja ovih uslova;
  - 2) razrešenjem od strane Skupštine Društva pre isteka mandata na koji je imenovan;
  - 3) ako Skupština ne usvoji godišnje finansijske izveštaje Društva u roku koji je predviđen za održavanje redovne sednice Skupštine kao i
  - 4) podnošenjem ostavke od strane Direktora na funkciju izvršnog direktora/svoju funkciju u Odboru direktora.
10. U slučaju podnošenja ostavke od strane Direktora, isti ima Ugovorom o radu ugovoreni otkazni rok od 30 dana, ali Predsednik Odbora direktora se može saglasiti i sa kraćim otkaznim rokom ili da se isti ne primeni ako nije ugroženo dalje poslovanje Društva.
11. Društvo ne uplaćuje izvršnom članu Odbora direktora dobrovoljno penzijsko i zdravstveno osiguranje niti ima program prevremenog penzionisanja.
12. Izvršni član Odbora direktora nema pravo na bilo kakvu otpremninu ili drugu finansijsku naknadu vezano za prestanak funkcije izvršnog člana Odbora direktora, bez obzira na razlog prestanka funkcije, osim u slučajevima i visini predviđenoj Kolektivnim ugovorom važećim u Društvu i ugovorom o radu koji važi za sve zaposlene u slučaju prestanka radnog odnosa, ukoliko je primenjivo.
13. Potpisom ovog Ugovora član Odbora direktora potvrđuje da je upoznat i da prihvata Politiku naknada članovima Odbora direktora važeću u Društvu.
14. Eventualne izmene i dopune ovog Ugovora, uključujući i produženje istog, se mogu vršiti Aneksima uz isti, ukoliko budu prethodno odobrene od strane Skupštine Društva.
15. Sve eventualne nesporazume proistekle iz ili po osnovu ovog Ugovora Ugovorne strane će pokušati da razreše sporazumno, ukoliko u tome ne uspeju za razrešenje spora nadležan je stvarno nadležni sud u Beogradu.
16. Ovaj Ugovor je sačinjen u dva istovetna primerka na srpskom jeziku i dva istovetna primerka na engleskom jeziku, po jedan na oba jezika za svaku Ugovornu stranu.
17. \*Danom zaključenja ovog Ugovora prestaje važnost i primena Ugovora br. \_\_\_\_/\_\_\_\_ godine,\* Aneksom br. \_\_\_\_ godine \*<sup>1</sup>

<sup>1</sup> Ako postoji prethodno zaključen Ugovor \* Ugovor sa Aneksom

ZA MESSER TEHNOGAS AD  
BEOGRAD  
Predsednik Skupštine :

---

ČLAN ODBORA DIREKTORA:

---

Na osnovu odredbi Zakona o radu Republike Srbije (Sl. glasnik RS br. 24/05,61/05,54/09, 32/13,75/14,13/2017,113/2017 i 95/2018), posebno odredbi članova 30-35 , 37\* i 48 istog (dalje: Zakon), kao i odredbi članova 7,8,9,10 i 12 Kolektivnog ugovora Messer Tehnogas AD Beograd br. 529/ 27. 01. 2015. godine sa svim izmenama i dopunama (dalje: KU), odluke Skupštine akcionara br. \_\_\_\_\_ godine, Ugovora br. \_\_\_\_\_ godine o regulisanju međusobnih prava i obaveza između ugovornih strana, a povodom obavljanja od strane Zaposlenog funkcije izvršnog člana Odbora direktora, zaključuje se u Beogradu, između:

1. Messer Tehnogas AD Beograd, 11090 Beograd, Banjički put br. 62 koje zastupa predsednik odbora direktora, \_\_\_\_\_ (u daljem tekstu: Poslodavac) s jedne strane

i

2. \_\_\_\_\_, sa prebivalištem\*boravištem u \_\_\_\_\_, radi obavljanja poslova „Izvršni direktor“, koji poseduje stručnu spremu \_\_\_\_\_ (vrsta i stepen stručne sprema, odnosno obrazovanje Zaposlenog) koja je uslov za obavljanje ovih poslova (u daljem tekstu: Zaposleni) s druge strane

U daljem tekstu zajednički nazvani: Ugovorne strane, odnosno pojedinačno: Ugovorna strana.

Termin Zaposleni podrazumeva i ženski i muški rod.

## UGOVOR O RADU

### PREDMET UGOVORA:

1. Ugovorne strane su saglasne da je predmet ovog Ugovora zasnivanje radnog odnosa na određeno\*neodređeno\* vreme od strane Zaposlenog kod Poslodavca i regulisanje međusobnih odnosa, tj. prava, obaveza i odgovornosti između Zaposlenog i Poslodavca iz i po osnovu tog radnog odnosa.

\* Ugovorne strane su saglasne da je zaposleni zasnovao radni odnos na neodređeno vreme kod Poslodavca po ranije važećim propisima\*ugovorom br. \_\_\_\_\_ \* i da se ovim Ugovorom drugačije uređuju međusobni odnosi, prava, obaveze i odgovornosti vezano za radni odnos.

### ZASNIVANJE RADNOG ODNOSA:

2. \_\_\_\_\_ zasniva sa \_\_\_\_\_ godine radni odnos na određeno vreme na poslovima "Izvršni direktor" u organizacionom delu ovog AD ogranak Fabrika Beograd u Beogradu, Banjički put br.62 kod Poslodavca, na period do isteka mandatnog perioda na koji je izabran tj. do \_\_\_\_\_ godine odnosno do eventualnog razrešenja.

Ovaj Ugovor prestaje istekom roka na koji je zaključen, tj. zaključno sa \_\_\_\_\_ godine ili sa danom eventualnog razrešenja.

---

\* Ugovorne strane su saglasne da zaposleni zasniva sa \_\_\_\_\_ godine radni odnos na neodređeno vreme \* Ugovorne strane su saglasne da je zaposleni zasnovao radni odnos na neodređeno vreme kod Poslodavca po ranije važećim propisima \* ugovorom br. \_\_\_\_\_ \* u organizacionom delu ovog AD ogranak \_\_\_\_\_ u \_\_\_\_\_.  
\*Zaposleni je do \_\_\_\_\_ obavljao poslove, a od \_\_\_\_\_ će obavljati poslove "Izvršni direktor" u organizacionom delu ovog AD ogranak Fabrika Beograd u Beogradu, Banjički put br.62.\*

### OPIS POSLOVA

3. Opis poslova Zaposlenog je:

3.1. Neposredni pretpostavljeni mu je odnosno za svoj rad odgovara Odboru direktora i Skupštini akcionara društva.

3.2. Za savесno, uredno i blagovremeno obavljanje prednjih poslova Zaposleni je odgovoran kako Poslodavcu tako i pred nadležni državnim organima.

3.3. Zaposleni potpisom ovog Ugovora potvrđuje da je upoznat sa:

- Organizacijom rada i poslovanja kod Poslodavca;
- Uslovima i pravilima Poslodavca u vezi ispunjavanja ugovornih i drugih obaveza iz radnog odnosa;
- Zabranom vršenja zlostavljanja na radu i u vezi sa radom i o pravima, obavezama i odgovornostima Zaposlenog i Poslodavca vezano za zabranu vršenja zlostavljanja na radu i u vezi sa radom;
- Evidencijom koju Poslodavac vodi i koja sadrži lične podatke o Zaposlenom uključujući i naročito osetljive lične podatke i o pravima Zaposlenog vezano za lične podatke i načinu ostvarivanja istih;
- Politikom kvaliteta i bezbednosti proizvoda;
- Propisima i pravima i obavezama vezano za bezbednost zdravlja i zaštitu na radu, PPZ i zaštitu životne sredine koji važe u Društvu i primenjuju se;
- Svim vrstama rizika i merama za njihovo otklanjanje na poslovima za koje je zasnovao radni odnos skladu sa odredbama važećeg Zakona o bezbednosti i zdravlju na radu.
- Kodeksom ponašanja, Smernicama i opštim procedurama Messer SE &Co.KGаA koje je ovaj Poslodavac preuzeo;
- Standardima usvojenim kod Poslodavca, i to : ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, FSSC 22000:2018, SRPS ISO/IEC 17025:2017, ISO 13485:2017 i GMP. Zaposleni se obavezuje da prati i informiše se o novo usvojenim standardima u AD i da iste primenjuje.

3.4. Zaposleni je upoznat da se opšta i druga interna akta i odluke u AD za koje nije predviđeno pozitivnim propisima lično uručenje, objavljuju na oglasnim mestima u AD i na internoj mreži u elektronskoj formi, te da se na taj način uvek može upoznati sa najnovijom verzijom istih, što zapravo predstavlja njegovu obaveznu. Takođe, odluke i rešenja za koje je pozitivnim propisima predviđeno lično uručenje zaposlenom, a ne mogu mu se na taj način uručiti, u skladu sa pozitivnim propisima se objavljuju na oglasnim mestima u AD.

## **MESTO RADA**

4. Zaposleni će poslove iz ovog Ugovora po pravilu obavljati u organizacionom delu ovog AD, ogranaku Fabrika Beograd, u Beogradu, Banjički put br. 62, ali po potrebi posla i nalogu neposrednog rukovodioca, a u skladu sa važećim propisima, može predmetne poslove obavljati ad hoc i u drugim mestima u zemlji i inostranstvu.

## **RADNO VREME**

5. Zaposleni je zasnovao radni odnos sa punim radnim vremenom.

5.1. Dnevno radno vreme Zaposlenog iznosi 8 časova, a nedeljno 40 časova.

5.2. Zaposleni prihvata da radi duže od punog radnog vremena na zahtev Poslodavca u slučajevima i na način kako je to regulisano pozitivnim propisima i odredbama važećeg Kolektivnog Ugovora kod Poslodavca Messer Tehnogas AD.

## **PRAVA ZAPOSLENOG:**

### **Pravo na zaradu**

6. Zaposleni za svoj rad ima pravo na zaradu u skladu sa zakonom i važećim KU kod Poslodavca.

6.1. Osnovna zarada Zaposlenog, na dan zaključenja ovog Ugovora, za pun mesečni fond efektivnih časova rada i standardno obavljani posao utvrđuje se u novčanom iznosu i to u dinarskoj protivvrednosti € \_\_\_\_\_ po srednjem kursu NBS na dan obračuna zarade i ista se uvećava za pripadajuće poreze i doprinose u skladu sa važećim propisima. Elementi za utvrđivanje osnovne zarade su određeni članovima 40-42 KU, važećeg na dan zaključenja ovog Ugovora.

6.2. Radni učinak Zaposlenog se utvrđuje na osnovu kriterijuma i elemenata iz člana 43 važećeg KU kod Poslodavca na dan zaključenja ovog Ugovora.

6.3. Svakog meseca osnovna zarada Zaposlenog se uvećava za dinarsku protivvrednost od € \_\_\_\_\_ na ime novčane nadoknade za ugovorenu klauzulu zabrane konkurencije nakon prestanka mu radnog odnosa kod ovog Poslodavca.

6.4. Zaposleni ima pravo na uvećanu zaradu za svaku punu godinu rada ostvarenu u radnom odnosu-minuli rad- kod ovog Poslodavca, poslodavca prethodnika ukoliko se radi o Zaposlenima preuzetim u postupku statusne promene od poslodavca prethodnika i kod povezanih lica sa ovim Poslodavcem u smislu pozitivnih propisa kao i u drugim slučajevima predviđenim članom 44 važećeg KU na dan zaključenja ovog Ugovora kod Poslodavca. Obračunska služba automatski uvećava zaradu za % uvećanja za minuli rad na dan navršanja pune godine staža Zaposlenog.

6.5. Zarada se Zaposlenom isplaćuje u skladu sa odredbama zakona i važećeg KU kod Poslodavca na dan zaključenja ovog Ugovora, a u svakom slučaju bar jedanputa mesečno.



#### **Pravo na naknadu zarade, troškova i druga primanja**

7. Zaposleni ima pravo i na naknadu zarade, druga primanja (koja imaju i koja nemaju karakter zarade) i na naknadu troškova u skladu sa pozitivnim propisima, odredbama članova 44-48 važećeg KU kod Poslodavca na dan zaključenja ovog Ugovora i posebnim odlukama Poslodavca.

7.1. Druga primanja na koja Zaposleni ima pravo po zakonu i KU isplaćuju se na način i u rokovima predviđenim odredbama važećeg KU kod poslodavca na dan zaključenja ovog ugovora.

7.2. Zaposleni je saglasan da mu Poslodavac može dostavljati elektronskim putem obračun zarade odnosno naknade zarade na osnovu kojih su iste isplaćene u celosti u elektronskoj formi. U ovom slučaju Zaposleni je dužan da Poslodavcu potvrdi prijem obračuna u elektronskoj formi.

#### **Pravo na odmor, godišnji odmor i odsustva s posla**

8. Zaposleni ima pravo na odmor u toku dnevnog rada, dnevni odmor, nedeljni odmor i godišnji odmor, na plaćena i neplaćena odsustva u slučajevima i dužini utvrđenoj pozitivnim propisima i KU poslodavca.

8.1. Zaposleni je saglasan da mu Poslodavac može dostaviti rešenje za godišnji odmor u elektronskoj formi, te da je u tom slučaju dužan da Poslodavcu potvrdi prijem rešenja u elektronskoj formi.

#### **Prava vezana za bezbednost i zdravlje na radu**

9. Zaposleni ima pravo da bude upoznat sa svim vrstama rizika i merama za njihovo otklanjanje na poslovima koje obavlja u skladu sa odredbama važećeg Zakona o bezbednosti i zdravlju na radu i odgovarajućeg internog akta Poslodavca.

9.1. Zaposleni ima pravo da odbije da radi ako mupreti neposredna opasnost po život i zdravlje u sledećim slučajevima:

- a) ako nisu sprovedene propisane mere za bezbednost i zdravlje na radu;
- b) ako nije upoznata sa rizicima iz člana 9 stav jedan ovog Ugovora;
- c) ako mu nije obezbeđen propisani lekarski pregled ili ako se na istom utvrdi da ne ispunjava zdravstvene uslove za obavljanje svojih poslova;
- d) ako na sredstvu za rad nisu primenjene propisane mere za bezbednost i zdravlje na radu, a u skladu sa odredbama pozitivnih propisa i internim aktima AD.

#### **Druga prava**

10. Zaposleni ima i druga prava po osnovu rada i radnog odnosa u skladu sa zakonom i važećim KU kod Poslodavca.

#### **OBAVEZE ZAPOSLENOG**

11. Zaposleni je obavezan da:

- 1) savjesno, stručno i kvalitetno obavlja poslove poverene mu ovim Ugovorom, a u okviru pravila struke, važećih pozitivnih propisa i standarda kao i u okviru usvojenih u Društvu opštih i drugih akata, procedura, uputstava, odluka i standarda kvaliteta, koji regulišu obavljanje predmetnih poslova i po instrukcijama (usmenim ili pismenim) pretpostavljenih;
- 2) se pre početka rada na ugovorenim ili novim poslovima upozna sa merama bezbednosti i zdravlja na radu na istima;
- 3) ukoliko radi na poslovima sa povećanim rizikom obavi propisani lekarski pregled na koji ga Poslodavac upućuje;
- 4) obavesti Poslodavca o bitnim okolnostima koje utiču ili bi mogle da utiču na obavljanje poslova utvrđenih Ugovorom o radu;
- 5) Obavesti Poslodavca o privremenoj sprečenosti za rad u roku od tri dana od dana nastupanja privremene sprečenosti za rad i dostavi Poslodavcu potvrdu lekara o tome. Ukoliko Zaposleni živi sam potvrdu je dužan da dostavi u roku od tri dana od dana prestanka razloga zbog kojih potvrdu nije mogao da dostavi;
- 6) prati i primenjuje pozitivne propise relevantne za obavljanje poslova za koje je zaključio ovaj Ugovor;
- 7) se stručno osposobljava i usavršava u skladu sa potrebama procesa rada;
- 8) poštuje organizaciju rada i poslovanja kod Poslodavca, kao i uslove i pravila Poslodavca u vezi sa ispunjavanjem ugovornih i drugih obaveza iz radnog odnosa;
- 9) poštuje kućni red kod Poslodavca, utvrđenu radnu i tehnološku disciplinu i prihvata da snosi odgovornost za povredu istih u skladu sa odredbama zakona, KU kod Poslodavca i ovog Ugovora;
- 10) se stara o higijeni i urednosti svog radnog mesta i Društva uopšte;
- 11) se pridržava propisanih mera bezbednosti zdravlja i zaštite na radu, PPZ i ekologije, kao i da koristi propisana lična zaštitna sredstva;
- 12) prati sve propise vezane za sigurnost i bezbednost na radnom mestu i da informiše pretpostavljene o bilo kakvom opažanju, sumnji ili povredi vezano za iste;
- 13) obavesti Poslodavca o svakoj vrsti potencijalne opasnosti za život i zdravlje (svoj ili drugih Zaposlenih) i nastanak materijalne štete;
- 14) štiti materijalnu i nematerijalnu imovinu Društva;
- 15) u skladu sa Zakonom i KU kod Poslodavca naknadi štetu Poslodavcu ili trećem licu, koju na radu ili u vezi sa radom prouzrokuje svojom krivicom (namerno ili nepažnjom), što potpisom ovog ugovora bezuslovno prihvata;
- 16) čuva poslovnu tajnu i tretira poverljivo, sva dokumenta i podatke o poslovanju Društva, bez obzira da li imaju oznaku poslovne tajne, do čijeg saznanja dođe na bilo koji način, kako za vreme rada kod ovog Poslodavca tako i pet godina po prestanku rada kod istog;
- 17) tretira sva pisana dokumenta i dokumenta i podatke u elektronskoj formi sa posebnom pažnjom u cilju da spreči neovlašćeni pristup i posed istih od strane neovlašćenih lica u Društvu i van njega;
- 18) Ne umnožava poslovnu dokumentaciju i ne iznosi je iz AD-a bez pisane saglasnosti Poslodavca, a po završetku radnog odnosa kod Poslodavca vrati sve kopije poslovne dokumentacije koju poseduje u pisanom i elektronskom obliku zapisički i razduži se sa sredstvima rada kojima je bio zadužen;
- 19) se diskretno odnosi prema ličnim podacima (pod ličnim podacima se podrazumevaju personalni podaci o Zaposlenima i podaci o sopstvenoj zaradi i zaradi drugih Zaposlenih);

- 20) koristi PC i Internet samo za obavljanje svog posla, tj. da ne posećuje Internet sajtove koji nisu u vezi sa poslom koji obavlja;
- 21) koristi samo autorizovani software;
- 22) službeni auto koristi samo u službene svrhe, osim ako se sa Poslodavcem u pisanoj formi ne dogovori drugačije;
- 23) službeni mobilni telefon koristi samo u službene svrhe, osim ako se sa Poslodavcem u pisanoj formi ne dogovori drugačije;
- 24) čuva ugled Društva i štiti dobro ime, reputaciju i imidž Društva;
- 25) bez saglasnosti Poslodavca ne može obavljati poslove za drugog Poslodavca za vreme važenja ovog Ugovora;
- 26) ne može obavljati poslove vezane za proizvodnju i promet industrijskih gasova u svoje ime i za svoj račun, kao i u ime i za račun drugog pravnog ili fizičkog lica na teritoriji Srbije i Crne Gore za vreme trajanja ovog ugovora, kao i dve godine nakon prestanka radnog odnosa Zaposlenog kod Poslodavca.

11.1. Zaposleni potpisom ovog Ugovora daje saglasnost da njegov pretpostavljeni, kao i druga lica ovlašćena od strane njegovog pretpostavljenog imaju pravo da kontrolišu sadržinu kompanijskog kompjutera i mobilnog telefona koje koristi, te da kontrolišu šta se nalazi na ekranu njegovog kompjutera u svakom trenutku, po principu praćenja rada udaljenog računara, te se obavezuje da omogućiti u svakom trenutku ovakvu kontrolu od strane Poslodavca.

11.2. Zaposleni je za poštovanje prednjih obaveza odgovoran kako Poslodavcu, tako i pred nadležnim državnim organima.

#### **KLAUZULA ZABRANE KONKURENCIJE**

12. Zaposleni, za vreme rada kod poslodavca dolazi i dolaziće u posed bitnih informacija i poslovnih tajni vezanih za poslovanje Poslodavca, i to o bitnim podacima o tehnologiji i procesu rada, razvojnim planovima i programima Poslodavca, strategiji nastupa na tržištu, postojećim i eventualno usavršenim i novim primenama i drugim saznanjima o industrijskim i medicinskim gasovima i pratećoj opremi, dobavljačima, kupcima i drugim, poslovnim partnerima Poslodavca i slično.

12.1. Zaposleni bez saglasnosti Poslodavca ne može obavljati poslove vezane za proizvodnju i promet industrijskih i medicinskih gasova i prateće opreme, uključujući konsultantske poslove, u svoje ime i za svoj račun, kao i u ime i za račun drugog pravnog i fizičkog lica na teritoriji Republike Srbije i Republike Crne Gore, za vreme trajanja ovog ugovora, kao i dve godine nakon prestanka radnog odnosa Zaposlenog kod Poslodavca.

12.2. Naročito, Zaposleni ne može obavljati poslove iz svog delokruga rada kao i konsultantske poslove vezane za ista.

12.3. Zaposleni prihvata da mu se svakog meseca za vreme rada kod ovog Poslodavca isplaćuje € \_\_\_\_\_ iz tačke 6.4 član 6., koji mu se iznos isplaćuje kao dodatak na osnovnu zaradu, i da ta nadoknada predstavlja adekvatnu novčanu naknadu za prihvatanje klauzule zabrane konkurencije za period od dve godine nakon prestanka radnog odnosa Zaposlenog kod ovog Poslodavca. U slučaju da prekrši klauzulu zabrane konkurencije Zaposleni je dužan da Poslodavcu nadoknadi svu štetu koju Poslodavac pretrpi zbog

povrede ove klauzule od strane Zaposlene, kao i da vrati dodatak koji mu je na ime klauzule konkurencije isplaćivan kod Poslodavca.

12.4. Zaposleni je saglasan da je klauzula konkurencije adekvatno određena s obzirom na usavršavanja i obuke kao i druge pogodnosti koje mu je Poslodavac o svom trošku pružio za vreme trajanja zaposlenja kod Poslodavca.

#### **POVREDA RADNIH OBAVEZA I RADNE DISCIPLINE**

13. Zaposleni čini povrede radnih obaveza odnosno radne discipline, u slučaju da:
- a. Neopravdano izostane sa posla više od tri radna dana u toku kalendarske godine;
  - b. Neopravdano, učestalo zakašnjava na posao ili izlazi sa istog;
  - c. Upotrebljava alkohol ili narkotike;
  - d. Odbije da se podvrgne alko-testu ili testu na prisustvo narkotika;
  - e. Odbije da se podvrgne propisanom lekarskom pregledu na koji ga uputi Poslodavac, ako radi na poslovima sa posebnim uslovima rada;
  - f. Nekorektno i neodgovorno se ponaša prema partnerima Poslodavca, tako da šteti interesima i ugledu Poslodavca;
  - g. Izaziva neredu i učestvuje u tući;
  - h. Nemarno se odnosi prema radu, tako što neblagovremeno preuzima potrebne aktivnosti iz domena poslova koje obavlja, ne ispunjava naloge neposrednih rukovodilaca ili lica koja oni za to ovlaste, ne obavlja poverene mu poslove sa dužnom pažnjom, a iz toga mogu proisteci ili su proistekle štetne posledice za Poslodavca, nedomaćinski se odnosi prema poverenim mu sredstvima rada i imovini Poslodavca, neuredno i neažurno vodi poverene mu evidencije i slično;
  - i. Nezakonito raspolaze poverenim mu sredstvima, zloupotrebljava položaj, prekoračuje ovlašćenja, kao i ako na taj način pribavlja ličnu i materijalnu korist;
  - j. Odaje poslovnu tajnu utvrdjenu posebnim opštim aktom Poslodavca;
  - k. Nepoštuje radne obaveze koje proističu iz opisa poslova koje obavlja, procedura kojima se reguliše obavljanje tih poslova, zakonskih propisa i opštih i drugih akata Poslodavca;
  - l. Iznosi neistinite informacije o Zaposlenima ili poslovanju Društva;
  - m. Ne tretira poverljivo podatke o poslovanju AD, o zaradama uopšte i svojoj zaradi;
  - n. Koristi PC i internet konekciju za privatne i nedozvoljene svrhe;
  - o. Vozi službeni auto pod dejstvom alkohola ili narkotika;
  - p. Učini krivično delo na radu ili u vezi sa radom;
  - q. Učini povredu neke od obaveza iz člana 11. ovog Ugovora;
  - r. Učini i druge povrede radnih obaveza odnosno radne discipline predviđene odredbama važećeg KU kod Poslodavca ili ovog Ugovora.

---

## **OBAVEZE POSLODAVCA**

14. Poslodavac je dužan da obezbedi uslove rada i organizuje rad u skladu sa propisima o bezbednosti i zaštiti života i zdravlja i sprovede zaštitu na radu u skladu sa zakonom, KU i drugim aktima Poslodavca.

14.1. Poslodavac se takođe obavezuje da Zaposlenom obezbedi pravo na socijalno, penzijsko i invalidsko osiguranje, kao i osiguranje za slučaj nezaposlenosti u skladu sa pozitivnim propisima.

14.2. Poslodavac se obavezuje da Zaposlenom isplaćuje zaradu i druga primanja u skladu sa zakonom, važećim KU kod Poslodavca i ovim Ugovorom.

14.3. Da omogući Zaposlenom obrazovanje, stručno osposobljavanje i usavršavanje kada to zahteva potreba procesa rada i u slučaju uvođenja novog načina i organizacije rada.

14.4. Da obezbedi Zaposlenom i druga prava u skladu sa zakonom, važećim KU kod Poslodavca i ovim Ugovorom.

## **PRAVA POSLODAVCA**

15. U slučaju da Zaposleni učini svojom krivicom povredu radnih obaveza odnosno nepoštovanje radne discipline iz člana 12 ovog Ugovora, odnosno ukoliko je njegovo ponašanje takvo da ne može da nastavi rad kod Poslodavca, Poslodavac ima pravo da mu otkáže Ugovor o radu u postupku i na način predviđen pozitivnim propisima i KU ugovorom Poslodavca.

15.1. Poslodavac može Zaposlenom za povrede radnih obaveza i nepoštovanje radne discipline umesto prestanka radnog odnosa da izrekne druge mere predviđene Zakonom, ako smatra da postoje olakšavajuće okolnosti ili da povreda odnosno nepoštovanje radne discipline nije takve prirode da zaposlenom treba da prestane radni odnos.

15.2. Poslodavac ima pravo da Zaposlenom otkáže ugovor o radu i u drugim slučajevima u skladu sa pozitivni propisima i KU Poslodavca.

15.3. Poslodavac ima pravo na nadoknadu štete od Zaposlenog, koju je Zaposleni prouzrokovao Poslodavcu namerno ili krajnjom nepažnjom na radu ili u vezi sa radom, kao i na refundaciju štete koju je Zaposleni naneo trećem licu, a koju je Poslodavac nadoknadio.

15.4. Poslodavac ima pravo da ponudi Zaposlenom izmenu ugovorenih uslova rada u slučajevima predviđenim pozitivnim propisima, KU Poslodavca i ovim Ugovorom. Naime, Poslodavac može osim u prednjim slučajevima ponuditi izmenu ugovorenih uslova uvek kada se menja neki bitan elemenat ugovora o radu, vrši usklađivanje odredbi Ugovora o radu sa pozitivnim propisima, sa odredbama KU Poslodavca, aktom o organizaciji i sistematizaciji poslova ili odredbama drugih internih akata Poslodavca.

15.5. Poslodavac ima pravo da odredi raspored radnog vremena i da izvrši preraspodelu radnog vremena u skladu sa pozitivnim propisima i odredbama KU Poslodavca.

15.6. Poslodavac ima i druga prava u skladu sa zakonom, KU i drugim svojim internim aktima.

#### **ZAVRŠNE ODREDBE:**

16. Ugovorne strane su saglasne da se na sva međusobna prava, obaveze i odgovornosti, koja nisu utvrđena ovim Ugovorom, primenjuju odgovarajuće odredbe Zakona, važećeg KU kod Poslodavca i drugih akata Poslodavca.

16.1. Zaposleni prihvata da u toku rada bude premešten na druge poslove i u drugo mesto rada u zemlji i inostranstvu, kao i druge promene u pogledu prava, obaveza i odgovornosti u skladu sa Zakonom, važećim KU kod Poslodavca i drugim opštim aktima AD.

16.2. Zaposleni potpisom ovog Ugovora potvrđuje saglasnost da se podvrgne alko-testu i testu na narkotike u svako doba za vreme važenja ovog Ugovora, a po zahtevu Poslodavca.

16.3. Zaposleni kome je određeno da radi u preraspodeli radnog vremena saglasan je da radi u proseku duže od prosečnog radnog vremena i da mu se ti časovi rada duži od prosečnog radnog vremena obračunavaju i isplaćuju kao prekovremeni rad, s tim što se preraspodela u smislu Zakona o radu ne smatra prekovremenim radom.

16.4. Zaposleni može da otkáže ugovor o radu na način i pod uslovima utvrđenim zakonom i važećim KU kod Poslodavca uz otkazni rok od 30 dana. U slučaju nepoštovanja ugovorenog otkaznog roka od strane Zaposlenog, isti je dužan da plati Poslodavcu ugovornu kaznu zbog nepoštovanja istog u visini jedne svoje prosečne bruto zarade ostvarene u periodu od prethodnih 12 meseci koji prethode mesecu prestanka radnog odnosa, odnosno ukoliko nema 12 meseci rada kod ovog Poslodavca, onda u proseku zarade za period manji od 12 meseci i da mu nadoknadi svu drugu eventualno nastalu štetu zbog toga, osim ako se Ugovorne strane u pisanoj formi ne dogovore drugačije.

Poslodavac može da otkáže Ugovor o radu na način, u slučajevima i pod uslovima predviđenim pozitivnim propisima i KU Poslodavca, ako se drugačije ne dogovore u pisanoj formi kada je to pozitivnim propisima dozvoljeno.

16.5. Kod Poslodavca je u vreme zaključenja ovog Ugovora na snazi KU br. 529/27.01.2015.godine sa izmenama i dopunama br. 5769/05.10.2015. godine, br. 1055/25.02.2016. godine, br. 6992/19.12.2016. godine, br. 4220/28.07.2017. godine, br. 6774/2/18.12.2017. godine, br. 4223/22.07.2019. godine, br. 7477/23.12.2020. godine i br. 1491/16.03.2021. godine. Zaposleni prihvata da se na istog primenjuju i sve buduće izmene i dopune predmetnog KU.

16.6. Ugovorne strane su saglasne da se sve izmene i dopune ovog Ugovora mogu vršiti u pisanoj formi, Aneksima uz isti ili zaključenjem novog ugovora o radu, a sve u skladu sa pozitivnim propisima i važećim KU.

16.7. Zaposleni potpisom ovog Ugovora potvrđuje da je primio primerak istog.

16.8. Ovaj Ugovor je sačinjen u tri (3) primerka i to jedan (1) primerak za Zaposlenog i dva (2) primerka za Poslodavca.

Za Poslodavca:  
Messer Tehnogas AD Beograd  
Predsednik Odbora direktora

Za Pravnu službu:  
Messer Tehnogas AD Beograd

Zaposleni:

## **PREDLOG ODLUKE ZA TAČKU 7 DNEVNOG REDA:**

### **Imenovanje ovlašćenog lica za zastupanje AD na Skupštinama zavisnih društava**

Na osnovu člana 329 stav jedan tačke 15) i 16) važećeg Zakona o privrednim društvima, a na predlog Odbora direktora AD sa sednice održane 12.05.2022. godine Skupština akcionara je usvojila, javnim glasanjem, aklamacijom, \*sa \_\_\_ glasova, \*uključujući glasove u odsustvu odnosno \_\_\_% od ukupnog broja akcija sa pravom glasa, sledeću:

#### **ODLUKU**

Imenuje se g–din Ernst Uwe Wilhelm Bode za ovlašćenog predstavnika Messer Tehnogas AD Beograd na Skupštinama zavisnih preduzeća čiji je Messer Tehnogas AD Beograd osnivač, i to: Messer BH Gas DOO, Messer GTM DOO, Messer Slovenija d.o.o, Ruše i Messer Albagaz Sh.p.k, Tirana.

Ukoliko je potrebno posebno punomoćje za pojedine sednice Skupština napred navedenih zavisnih društava, ovlašćuju se svaki pojedinačno i to: predsednik ove Skupštine i predsednik Odbora direktora ovog AD da izdaju ista.

Ova Odluka stupa na snagu odmah i važi do opoziva ili donošenja nove odluke.

#### **Objasnenje**

U cilju racionalizacije troškova i povećanja efikasnosti rada i poslovanja doneta je Odluka kao u dispozitivu.

## **PREDLOG ODLUKE ZA TAČKU 8 DNEVNOG REDA:**

### **Odluka o izboru revizora za 2022. godinu i naknadi za njegov rad**

Na osnovu odredbi člana 329 stav jedan tačka 14) važećeg Zakona o privrednim društvima, a na predlog Odbora direktora AD sa sednice Odbora direktora održane 12.05.2022. godine, zasnovanog na predlogu Komisije za reviziju AD, Skupština akcionara je usvojila, javnim glasanjem, aklamacijom, sa \_\_\_ glasova \*uključujući glasove u odsustvu\*, odnosno \_\_\_% od ukupnog broja akcija sa pravom glasa, sledeću:

#### **ODLUKU**

Za revizora za poslovnu 2022. godinu za Messer Tehnogas AD Beograd bira se ovlašćena revizorska kuća KPMG d.o.o, Beograd, Milutina Milankovića 1J.

Naknada izabranom revizoru za reviziju finansijskih izveštaja za 2022. godinu se utvrđuje u iznosu od € 25.000,00 neto, a za reviziju izveštaja o naknadama članovima Odbora direktora od € 4.000,00 neto.

Ovlašćuje se zakonski zastupnik AD da zaključi sa revizorskom kućom KPMG d.o.o, Beograd, Milutina Milankovića 1J ugovor o vršenju revizije za poslovnu 2022. godinu iz stava dva ove Odluke.



Ova Odluka stupa na snagu odmah.

### **Obrazloženje**

Na predlog Odbora direktora AD, a u skladu sa važećim propisima doneta je Odluka kao u dispozitivu.

**Sekretar Društva:**

**Biljana Juzbaša**