

До:

Акционерите на Макстил АД Скопје

Врз основа на Уредбата со законска сила за прашања поврзани со изборите за пратеници во Собранието на Република Северна Македонија на 15 јули 2020 година (објавена во “Службен весник на РСМ” бр. 160/2020), Одборот на директори на МАКСТИЛ АД Скопје го објавува следното:

### **Известување за промена на датум на одржување на Годишното Собрание на акционери на МАКСТИЛ АД Скопје**

Согласно член 1 од Уредбата со законска сила за прашања поврзани со изборите за пратеници во Собранието на Република Северна Македонија, објавена на 15 јуни 2020 година (во “Службен весник на РСМ” бр. 160/2020), во која што е утврдено дека изборите за пратеници во Собранието на Република Северна Македонија се закажани на 15 јули 2020 година, Ве известуваме дека Годишното Собрание на акционери на МАКСТИЛ АД Скопје кое што иницијално беше закажано на 15 јули 2020 година (среда) во 12.00 часот согласно објавениот Јавен повик за свикување и одржување на Годишното Собрание на акционери на ден 15.06.2020 година во дневниот весник Нова Македонија, се презакажува за 16 јули 2020 година (четврток) во 12.00 часот.

Се известуваат акционерите на МАКСТИЛ АД Скопје дека Годишното Собрание на акционери ќе се одржи на ден 16.07.2020 година (четврток) во 12.00 часот, со истиот Дневен ред претходно објавен во Јавниот повик за свикување и одржување на Годишното Собрание на акционери, по пат на кореспонденција, со оглед на вонредната состојба, а со цел почитување на заштитните мерки за спречување на ширењето на вирусот COVID-19 на Владата на Република Северна Македонија и согласно соопштението на Комисијата за хартии од вредност на Република Северна Македонија од 16.03.2020 година за модификација на одржувањето на годишните собранија на акционери.

Се повикуваат акционерите на МАКСТИЛ АД Скопје да гласаат по точките од дневниот ред објавени во Јавниот повик, со пополнување на Образец за кореспонденција, кој што е објавен на официјалната интернет страна на Друштвото на следниот линк [www.makstil.com](http://www.makstil.com)

**МАКСТИЛ АД Скопје**  
**Одбор на директори**

Врз основа на член 384 и член 387 од Законот за трговски друштва ("Службен весник на Република Северна Македонија" бр. 28/04, 84/05, 25/07, 87/08, 42/10, 47/10, 24/11, 166/12, 70/13, 119/13, 120/2013, 187/2013, 38/14, 41/14, 138/14, 88/15, 192/15, 6/16, 30/16 и 61/16), а во врска со член 27 од Статутот на Макстил АД Скопје (архивски бр. 02-39 од 26.12.2013 година) и Одлуката на Одборот на директори бр. 0202-511 од 12.06.2020 година, Одборот на директори на Макстил АД Скопје го објавува следниот:

**ЈАВЕН ПОВИК**  
**за свикување и одржување на Годишното Собрание на акционери**  
**на Макстил АД Скопје**

Годишното Собрание на акционери на Макстил АД Скопје ќе се одржи на ден 15.07.2020 година (среда) со почеток во 12.00 часот по пат на кореспонденција, со оглед на вонредната состојба, а со цел почитување на заштитните мерки спречување на ширењето на вирусот КОВИД-19 на Владата на Република Северна Македонија и согласно соопштението на Комисијата за хартии од вредност на Република Северна Македонија од 16.03.2020 година за модификација на одржувањето на годишните собранија на акционерите, со следниот:

**ДНЕВЕН РЕД**

**I. Процедурален дел:**

- Утврдување на кворум за работа;
- Избор на Претседавач на Собранието;
- Избор на бројач на гласови;
- Записникот ќе го води Нотар.

**II. Работен дел:**

1. Усвојување на Записникот од последното одржано Собрание на акционерското друштво;
2. Разгледување и донесување на Одлука за усвојување на Годишната сметка, финансиските извештаи и годишниот извештај за работењето на Друштвото за 2019 година и разгледување на Извештајот на овластениот Ревизор во деловната 2019 година;
3. Расправа и донесување на Одлука за одобрување на работата на членовите на Одборот на Директори за 2019 година (оваа расправа е поврзана со претходната точка на дневниот ред);
4. Разгледување и донесување на Одлука за усвојување на Годишниот Извештај од Службата за внатрешна ревизија за 2019 година;
5. Донесување на Одлука за распоредување на нето добивката остварена по Годишната сметка и финансиските извештаи за 2019 година;
6. Донесување на Одлука за избор на овластен Ревизор за ревизија на Годишната сметка, финансиските извештаи и извештајот за работењето на Друштвото за 2020 година;

7. Донесување на Одлука за усвојување на пречистен текст на Статутот на Макстил АД Скопје;
8. Донесување на Одлука за одобрување на голема зделка (Договор за преработка);
9. Донесување на Одлука за одобрување на зделка со заинтересирана страна (Договор за преработка);
10. Донесување на Одлука за одобрување на зделка со заинтересирана страна (Договор за пре-продажба на феролегури).

Се повикуваат акционерите на Макстил АД Скопје да гласаат по точките од дневниот ред објавени во Јавниот повик, со пополнување на Образец за гласање со кореспонденција, кој е објавен на официјалната интернет страна на Друштвото на следниот линк [www.makstil.com](http://www.makstil.com)

Уредно пополнетиот Образец за гласање со кореспонденција, акционерите треба да го достават во писмена форма во оригинал, со пополнето целосно име и презиме и своерачен потпис на акционерот физичко лице, односно назив, седиште, печат и целосно име и презиме и своерачен потпис на законскиот застапник на акционерот правно лице.

За потребите на идентификација, заедно со пополнетиот Образец за кореспонденција, акционер физичко лице потребно е да достави и копија од документ за идентификација (лична карта).

За потребите на идентификација, заедно со пополнетиот Образец за кореспонденција, акционер правно лице потребно е да достави и копија од важечка тековна состојба на правното лице и копија од документ за идентификација (лична карта) на законскиот застапник на правното лице.

Пополнетиот Образец за кореспонденција во оригинал заедно со погоре наведените документи за идентификација, со назнака „за Собрание на акционери“ треба да бидат примени во седиштето на Макстил АД Скопје, на ул. “16 – та Македонска бригада” бр. 18, 1000 Скопје, најдоцна до 15.07.2020 година до 12.00 часот.

Собранието на акционери ќе одлучува само за прашања што се уредно ставени на дневниот ред, во согласност со Статутот на Друштвото и Законот за трговски друштва.

Гласањето по точките од дневниот ред ќе се врши на начин утврден согласно одредбите од Законот за трговски друштва.

Секој акционер може да овласти свој полномошник на собранието на акционери, на начин и под услови утврдени со закон, со потпишување на писмено полномошно. Секој акционер кој дал писмено полномошно и назначил свој полномошник е должен да го извести Друштвото со писмено известување на горенаведената адреса и назнака, или по електронски пат на [kabinet@makstil.com.mk](mailto:kabinet@makstil.com.mk) со доставување на полномошното во скенирана форма, во спротивно ќе се смета дека полномошното не е издадено.

Акционерите кои поединечно или заедно поседуваат најмалку 5% од вкупниот број на акции со право на глас можат во рок од 8 (осум) дена од денот на објавување на јавниот повик за свикување на Собранието, односно најдоцна до 23.06.2020 година, да предложат дополнување

на предложениот дневен ред со барање за вклучување нови точки или одлуки по секоја од точките кои се вклучени или ќе бидат вклучени во дневниот ред ако истовремено приложат и образложение за предложената точка за дополнување на дневниот ред или ако предложат одлука по предложената точка. Предлагањето точки/одлуки по дневниот ред се врши со писмено известување доставено на горенаведената адреса и назнака или по електронски пат на е-поштата [kabinet@makstil.com.mk](mailto:kabinet@makstil.com.mk)

Предлогот се доставува во писмена/скенирана форма во оригинал, со пополнето целосно име и презиме и своерачен потпис на акционер(и) физичко лице, односно назив, седиште, печат, целосно име и презиме и своерачен потпис на законскиот застапник на акционер(и) правно лице. Заедно со барањето акционерот задолжително треба да приложи и соодветни документи за идентификација, и тоа:

1. За акционер физичко лице, се приложува:
  - Извод од Централен депозитар за хартии од вредност во кој што е наведен бројот на акциите, во оригинал, не постар од 3 (три) дена и
  - Копија од лична карта или пасош.
2. За акционер правно лице, се приложува:
  - Извод од Централен депозитар за хартии од вредност во кој што е наведен бројот на акциите, во оригинал, не постар од 3 (три) дена,
  - Последна тековна состојба од Централен регистар во оригинал не постара од 7 (седум) дена и
  - Копија од лична карта или пасош на застапникот по закон.

Акционерите имаат право да поставуваат прашања по точките од дневниот ред со доставување на прашање во писмена форма најдоцна до 15.07.2020 година до 12.00 часот, на горенаведената адреса на Друштвото. Одговорите на поставените прашања од седница на Собранието ќе бидат објавени на интернет страната на Друштвото [www.makstil.com](http://www.makstil.com) во форма на прашање и одговор.

Прашањата се доставуваат во писмена форма во оригинал на горенаведената адреса и назнака, или по електронски пат во скенирана форма на е-пошта [kabinet@makstil.com.mk](mailto:kabinet@makstil.com.mk) со пополнето целосно име и презиме и своерачен потпис на акционер(и) физичко лице, односно назив, седиште, печат, целосно име и презиме и своерачен потпис на застапникот по закон на акционер(и) правно лице. Заедно со прашањето акционерот задолжително треба да приложи и соодветни документи за идентификација, и тоа:

1. За акционер физичко лице, се приложува:
  - Извод од Централен депозитар за хартии од вредност во кој што е наведен бројот на акциите, во оригинал, не постар од 3 (три) дена и
  - Копија од лична карта или пасош.
2. За акционер правно лице, се приложува:
  - Извод од Централен депозитар за хартии од вредност во кој што е наведен бројот на акциите, во оригинал, не постар од 3 (три) дена,

- Последна тековна состојба од Централен регистар во оригинал, не постара од 7 (седум) дена и
- Копија од лична карта или пасош на застапникот по закон.

Акционерите можат да се запознаат со материјалите по дневниот ред и со дополнителните информации, согласно важечката законска регулатива, на интернет страната на Друштвото [www.makstil.com](http://www.makstil.com) од денот на објавувањето на овој Јавен повик.

**МАКСТИЛ АД Скопје**  
**Одбор на директори**



## 2. Заклучок

Според наше мислење врз основа на извршените процедури при ангажман за разумно уверување, како што е опишано погоре, во однос на Зделката со заинтересирана страна која е предмет на одобрување по Предлог Одлуката за одобрување на зделка со заинтересирана страна која се состои од преработка на старо железо и челичен полуфабрикат и Предлог Одлуката за одобрување на зделка со заинтересирана страна, која што се состои од пре-продажба на феролегури помеѓу Дуферко СА Лугано и Макстил АД на Годишното собрание на акционери за 2020 година на Макстил АД Скопје, базирана на тврдењата на одговорната страна, зделката е објективно искажана во сите материјални аспекти, а особено што:

- Зделката со заинтересирана страна е во согласност со важечките прописи во земјата.
- Зделката со заинтересирана страна е фер, односно вредноста на зделката е утврдена според пазарните услови кои се во согласност со важечките прописи во земјата.
- Не постои несразмерност во заемните давања на страните.
- Не постојат некои други факти и околности кои би можеле да претпоставуваат основ за причинување на штета.
- Во досегашните финансиски извештаи на Макстил АД Скопје се реално прикажани врските и зделките со заинтересираните страни. Врските со поврзани страни се прикажани во Белешка 29 од Финансиските извештаи и ревизорите на Финансиските извештаи не изразиле квалификација по ова прашање.
- Не постојат ризик фактори при реализирање на предметната зделка со заинтересирана страна, особено од аспект на можна измама и манипулација.

Врз основа на претходното ние даваме препорака до малцинските акционери на друштвото да ја поддржат зделката на седницата на Собранието на акционери, која одлука дополнително претставува услов за склучување на оваа зделка и делегирање на надлежноста за реализација на зделката на Органите на управување.

Препораката произлегува од погоре изнесеното, а во врска со одредбата на Член 3 од Правилникот за изменување и дополнување на Правилникот за содржината и формата на мислењето што овластениот ревизор го дава во постапка за одобрување на зделка со заинтересирана страна кај акционерско друштво чии хартии од вредност котираат на берза (Сл. Весник на РМ 182 од 21 октомври 2015 година) и се изведува заклучок дека зделката е во согласност со императивните прописи на националното законодавство и истата е фер утврдена според пазарните услови и дадени околности во сите материјални аспекти, посебно поради настапувањето на одложениот услов – целосно спроведување на постапката за голема зделка со заинтересирана страна согласно со законските прописи. Од кое одобрување зависи постоењето на целата зделка.

Овој заклучок со препорака го базираме не само раководејќи се од образложението на Органите на реководење, туку посебно врз основа на критериумите за утврдување на вредноста на зделката и тоа посебно заради разумноста да се земат количините на продадени производи како клуч за алокација поврзани со овие трансакции и критериумот за употреба на методата трошоци плус и усвоениот модел за оценка на трансферните цени помеѓу Макстил и Дуферко и маргина која е усогласена со моделот за оценка на трансферните цени.



## 2, Заклучок - продолжение

Истовремено нашиот заклучок, без присуство на измама, заблуда и присила, за со цел да им послужи на акционерите за одлучување за одобрување на оваа зделка со заинтересирана страна, произлегува од увид во последните ревидирани финансиски извештаи, како и од спроведните суштински постапки по одредени делови на трансакциите со поврзаните страни во 2018 и 2019 година.

### Нагласување на прашање

Ние обрнуваме внимание на точка 1,1, од овој извештај, Предмет на зделката со заинтересирана страна. Според содржината оваа зделка со заинтересирана страна претставува кумулативна вредност на меѓусебно поврзани зделки. Сакаме да Ви обрнеме внимание дека оваа зделка содржи идни финансиски информации предвидени со Планот на друштвото, без да менуваме заклучокот.

Тетово 12,06,2020

Овластен ревизор

Душко Апостоловски

БЕНД Ревизија и Консалтинг ДОО Тетово

Управител

Душко Апостоловски

