

Точка на дневен ред: **10**
Предлагач: **Надзорен одбор**

Материјал за Годишно собрание на акционери на НЛБ Банка АД Скопје

Одлука за употреба и распоредување на остварената добивка по годишна сметка на НЛБ Банка АД Скопје за 2020 година

Надзорниот одбор на НЛБ Банка му предлага на Собранието на акционери на НЛБ Банка АД Скопје да ја усвои следната:

Одлука за употреба и распоредување на остварената добивка по годишна сметка на НЛБ Банка АД Скопје за 2020 година

Во прилог:

- Предлог-одлука за употреба и распоредување на остварената добивка по годишна сметка на НЛБ Банка АД Скопје за 2020 година.

Скопје, април 2021 година

Годишно собрание на акционери на НЛБ Банка АД Скопје

Предлог-одлука за употреба и распоредување на остварената добивка по годишната сметка на НЛБ Банка АД Скопје за 2020 година

Врз основа на член 39 став 1 од Статутот на НЛБ Банка АД Скопје, Собранието на НЛБ Банка АД Скопје на својата седница одржана на 29.04.2021 година ја донесе следната

Одлука за употреба и распоредување на остварената добивка по годишната сметка на НЛБ Банка АД Скопје за 2020 година

1. Добивката по оданочување по годишната сметка на НЛБ Банка АД Скопје за 2020 година во износ од 1.704.271.256,00 МКД се распоредува како што следува:

1. За акумулирана добивка	1.022.311.017,00 МКД
2. За задржана добивка за инвестициски вложувања	180.000.000,00 МКД
3. За општ резервен фонд	501.960.239,00 МКД

2. Добивката што се распоредува во задржана добивка за инвестициски вложувања служи за развојни цели, односно вложувања во материјални и нематеријални средства за проширување на дејноста и истата не е расположлива за исплата на дивиденда на акционерите во иднина (ограничена за распределба на акционерите).

3. Одлуката стапува во сила на денот на донесување.

Скопје, 29.04.2021 година

Одлуката да се достави до:

- Секретаријат
- Служба за стратемиско планирање и финансиски контролинг

Претседавач
на Годишно собрание на акционери
НЛБ Банка АД Скопје

Образложение

Согласно годишната сметка и финансиските извештаи на Банката по методологија на НБРСМ за 2020 година, Банката оствари нето-добивка од 1.704.271.256,00 МКД (27.711.727,74 ЕУР со среден курс 61,5 МКД/ЕУР). Согласно член 483 од Законот за трговските друштва, Надзорниот одбор на Собранието на акционери му предлага распоредување на добивката за 2020 година. Имајќи ја предвид Одлуката донесена од страна на Советот на Народната банка на 26.02.2021, со која е предвидено привремено ограничување на распределбата и исплатата на дивиденда на акционерите на банките, распоредувањето на добивката за 2020 година се предлага на следниот начин:

1. Дел од добивката во износ од 1.022.311.017,00 МКД (16.622.943,37 ЕУР со среден курс 61,5 МКД/ЕУР) да се распореди за акумулирана добивка.
2. Дел од добивката во износ од 180.000.000,00 МКД (2.926.829,27 ЕУР со среден курс 61,5 МКД/ЕУР) да се распореди во задржана добивка за инвестициско вложување кое ќе служи за развојни цели, односно вложувања во материјални и нематеријални средства за проширување на дејноста. Со издвојувањето на дел од добивката во задржана добивка за инвестициско вложување се користи даночно ослободување пропишано со член 28 во Законот за данок на добивка објавен во Сл. весник бр. 112/2014,...290/2020 година. Тоа значи дека со изготвувањето на даночниот биланс за деловната 2021 година се користи правото на намалување на даночната основа за искористениот износ на инвестициското вложување и утврдување помал данок на добивка.
3. Дел од добивката во износ од 501.960.239,00 МКД (8.161.955,11 ЕУР со среден курс 61,5 МКД/ЕУР) да се распореди во општ резервен фонд. Распоредувањето се врши со цел зајакнување на капиталната база на Банката.

Бараното ниво на капитал што Банката треба да го одржува е 15%, според регулаторните барања од Народната Банка. Минималното ниво на капитал што Банката го одржува се дефинира со минимална вредност на адекватност на капиталот утврдена со изјавата за апетит за ризик на Банката изнесува 15,5% и вклучува интерен менаџмент додаток од 50 базични поени. За исполнување на минималниот потребен капитал по 1.1.2021 година, Банката предлага да задржи дел од остварената добивка во 2020 година во износ од 681.960.239,00 МКД (11.088.784,37 ЕУР со среден курс 61,5 МКД/ЕУР). Банката предлага другиот дел од добивката во износ од 1.022.311.017,00 (16.622.943,36 ЕУР со среден курс 61,5 МКД/ЕУР) кој е 60% од реализираната добивка заклучно со 31.12.2020 да биде распореден како акумулирана добивка. Со вклучување на горенаведената добивка на Банката во пресметката на основниот капитал на капиталот, проектираната стапка на адекватност на капиталот на 31.12.2021 година ќе изнесува 15,6%, пресметана врз основа на планираната РГА и планираното движење на сопствените средства на Банката за 2021 година.