

**О Д Л У К А**

**за усвојување на Извештајот на друштвото за ревизија  
Грант Торнтон ДОО Скопје за извршена ревизија на единечните  
финансиски извештаи на Шпаркасе Банка АД Скопје за 2023  
година со Мислење на Надзорниот одбор**

Врз основа на член 29 од Статутот на Шпаркасе Банка АД Скопје, Собранието на акционерите на Шпаркасе Банка АД Скопје, на Седницата одржана на ден 28.05.2024 година ја донесе следната:

## О Д Л У К А

за усвојување на Извештајот на друштвото за ревизија Грант Торнтон ДОО Скопје за извршена ревизија на единечните финансиски извештаи на Шпаркасе Банка АД Скопје за 2023 година со Мислење на Надзорниот одбор

1. Се усвојува Извештајот на друштвото за ревизија Грант Торнтон ДОО Скопје за извршена ревизија на единечните финансиски извештаи на Шпаркасе Банка АД Скопје за годината што завршува на 31 декември 2023 година заедно со Мислењето на Надзорниот одбор за Извештајот на друштвото за ревизија.
2. Извештајот на друштвото за ревизија Грант Торнтон ДОО Скопје за извршена ревизија на единечните финансиски извештаи за 2023 година и Мислењето на Надзорниот одбор за Извештајот на друштвото за ревизија претставуваат прилог и составен дел на Одлуката.
3. Оваа Одлука стапува на сила со денот на донесувањето.

ШПАРКАСЕ БАНКА АД Скопје  
СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ

Претседавач

Маја Камчева - Ставрова



**О Д Л У К А**

**за усвојување на Извештајот на друштвото за ревизија  
Грант Торнтон ДОО Скопје за извршена ревизија на  
консолидираните финансиски извештаи на Шпаркасе Банка АД  
Скопје за 2023 година со Мислење на Надзорниот одбор**

Врз основа на член 29 од Статутот на Шпаркасе Банка АД Скопје, Собранието на акционерите на Шпаркасе Банка АД Скопје на Седницата одржана на ден 28.05.2024 година ја донесе следната:

## О Д Л У К А

**за усвојување на Извештајот на друштвото за ревизија Грант Торнтон ДОО Скопје за извршена ревизија на консолидираните финансиски извештаи на Шпаркасе Банка АД Скопје за 2023 година со Мислење на Надзорниот одбор**

1. Се усвојува Извештајот на друштвото за ревизија Грант Торнтон ДОО Скопје за извршена ревизија на консолидираните финансиски извештаи на Шпаркасе Банка АД Скопје за годината што завршува на 31 декември 2023 година заедно со Мислењето на Надзорниот одбор за Извештајот на друштвото за ревизија.
2. Извештајот на друштвото за ревизија Грант Торнтон ДОО Скопје за извршена ревизија на консолидираните финансиски извештаи за 2023 година и Мислењето на Надзорниот одбор за Извештајот на друштвото за ревизија претставуваат прилог и составен дел на Одлуката.
3. Оваа Одлука стапува на сила со денот на донесувањето.

**ШПАРКАСЕ БАНКА АД Скопје**

**СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ**

Претседавач

Маја Камчева – Ставрова



**О Д Л У К А**  
**за усвојување на Годишната сметка и финансиските извештаи**  
**на Шпаркасе Банка АД Скопје за 2023 година**

Врз основа на член 29 од Статутот на Шпаркасе Банка АД Скопје, Собранието на акционерите на Шпаркасе Банка АД Скопје на Седницата одржана на ден 28.05.2024 година ја донесе следната:

**О Д Л У К А**  
**за усвојување на Годишната сметка и финансиските извештаи на Шпаркасе**  
**Банка АД Скопје за 2023 година**

1. Со оваа Одлука се усвојуваат Годишната сметка и финансиските извештаи на Шпаркасе Банка АД Скопје, за 2023 година, според следните биланси:

Биланс на состојба на ден 31.12.2023 година  
Биланс на успех од 01.01.2023 до 31.12.2023 година.

2. Во Билансот на состојба искажани се следните билансни состојби:

- Актива 94.145.843.701,00 денари
- Пасива и Капитал 94.145.843.701,00 денари

3. Во Билансот на успех за периодот од 01.01.2023 до 31.12.2023 година се искажани следните сосотојби:

приходи.....	5.127.647.986,00 денари
расходи.....	3.518.161.694,00 денари
<b>добивка пред оданочување.....</b>	<b>1.609.486.292,00 денари</b>
данок на добивка.....	147.185.620,00 денари
<b>добивка по оданочување.....</b>	<b>1.462.300.672,00 денари</b>

4. Оваа одлука стапува на сила на денот на донесувањето.

**ШПАРКАСЕ БАНКА АД Скопје**  
**СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ**

Претседавач

Маја Камчева – Ставрова


**О Д Л У К А**  
**за усвојување на Консолидирана Годишна сметка и**  
**консолидирани финансиски извештаи**  
**на Шпаркасе Банка АД Скопје за 2023 година**

Врз основа на член 29 од Статутот на Шпаркасе Банка АД Скопје, Собранието на акционерите на Шпаркасе Банка АД Скопје на Седницата одржана на ден 28.05.2024 година ја донесе следната:

**О Д Л У К А****за усвојување на Консолидирана годишна сметка и консолидирани финансиски извештаи на Шпаркасе Банка АД Скопје за 2023 година**

1. Со оваа Одлука се усвојуваат Консолидираната Годишната сметка и консолидираните финансиски извештаи на Шпаркасе Банка АД Скопје за 2023 година, според следните биланси:

Биланс на состојба на ден 31.12.2023 година  
Биланс на успех од 01.01.2023 до 31.12.2023 година.

2. Во Консолидираниот Биланс на состојба искажани се следните билансни состојби:

- Актива 94.343.257.408,00 денари
- Пасива и Капитал 94.343.257.408,00 денари

3. Во Консолидираниот Биланс на успех за периодот од 01.01.2023 до 31.12.2023 година се искажани следните состојби:

приходи.....	5.181.554.664,00 денари
расходи.....	3.519.544.317,00 денари
<b>добивка пред оданочување.....</b>	<b>1.662.010.347,00 денари</b>
данок на добивка.....	147.185.620,00 денари
<b>добивка по оданочување.....</b>	<b>1.514.824.727,00 денари</b>

4. Оваа одлука стапува на сила на денот на донесувањето.

**ШПАРКАСЕ БАНКА АД Скопје**  
СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ

Претседавач

Маја Камчева – Ставрова



ШПАРКАСЕ  
БАНКА  
АД Скопје



<b>SPARKASSE</b>  Bank	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр. 49199/1-7
		Датум: 28.05.2024
		Стр. 1/2

**О Д Л У К А**  
за усвојување на Годишниот Извештај за работењето на  
Шпаркасе Банка АД Скопје во 2023 година и Мислење на  
Надзорниот одбор

<b>SPARKASSE</b> Bank	<b>СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ</b>	<b>Бр. 49199/1-7</b>
		<b>Датум: 28.05.2024</b>
		<b>Стр. 2/2</b>

Врз основа на член 29 од Статутот на Шпаркасе Банка АД Скопје, Собранието на акционерите на Шпаркасе Банка АД Скопје на Седницата одржана на ден 28.05.2024 година ја донесе следната:

## **О Д Л У К А**

**за усвојување на Годишниот извештај за работењето на Шпаркасе Банка АД Скопје во 2023 година и Мислењето на Надзорниот одбор**

1. Со оваа Одлука се усвојуваат Годишниот извештај за работењето на Шпаркасе Банка АД Скопје во 2023 година и Мислењето на Надзорниот одбор кон Годишниот извештај за работењето на Банката во 2023 година.
2. Годишниот извештај за работењето на Шпаркасе Банка АД Скопје во 2023 година и Мислењето на Надзорниот одбор претставуваат прилог и составен дел на оваа Одлука.
3. Оваа Одлука стапува на сила на денот на донесувањето.

**ШПАРКАСЕ БАНКА АД Скопје**  
**СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ**  
Претседавач  
Маја Камчева - Ставрова



ШПАРКАСЕ  
БАНКА  
АД Скопје

<b>SPARKASSE</b>  Bank	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр. 49199/1-8
		Датум: 28.05.2024
		Стр. 1/2

**О Д Л У К А**  
за усвојување на Консолидираниот годишен извештај за  
работењето на Шпаркасе Банка АД Скопје во 2023 година и  
Мислење на Надзорниот одбор

---

<b>SPARKASSE</b> Bank	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр. 49199/1-8
		Датум: 28.05.2024
		Стр. 2/2

Врз основа на член 29 од Статутот на Шпаркасе Банка АД Скопје, Собранието на акционерите на Шпаркасе Банка АД Скопје на Седницата одржана на ден 28.05.2024 година ја донесе следната:

## О Д Л У К А

за усвојување на Консолидираниот годишен извештај за работењето на Шпаркасе Банка АД Скопје во 2023 година и Мислењето на Надзорниот одбор

1. Со оваа Одлука се усвојуваат Консолидираниот годишен извештај за работењето на Шпаркасе Банка АД Скопје во 2023 година и Мислењето на Надзорниот одбор кон Консолидираниот годишен извештај за работењето на Банката во 2023 година.
2. Консолидираниот годишен извештај за работењето на Шпаркасе Банка АД Скопје во 2023 година и Мислењето на Надзорниот одбор претставуваат прилог и составен дел на оваа Одлука.
3. Оваа Одлука стапува на сила на денот на донесувањето.


ШПАРКАСЕ БАНКА АД Скопје  
СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ

Претседавач

Маја Камчева - Ставрова



ШПАРКАСЕ  
БАНКА  
АД Скопје

<b>SPARKASSE</b>  Bank	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр.: 49199/1-9
		Датум: 28.05.2024
		Стр. 1/3

**О Д Л У К А**  
**за употреба и распределување на остварената добивка на**  
**Шпаркасе Банка АД Скопје, по Годишна сметка за 2023 година**

	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр.: 49199/1-9
		Датум: 28.05.2024
		Стр. 2/3

Врз основа на член 29 од Статутот на Шпаркасе Банка АД Скопје, Собранието на акционерите на Шпаркасе Банка АД Скопје на Седницата одржана на ден 28.05.2024 година ја донесе следната:

### ОДЛУКА

#### за употреба и распределување на остварената добивка на Шпаркасе Банка АД Скопје, по Годишна сметка за 2023 година

1. Шпаркасе Банка АД Скопје, во деловната 2023 година, има остварено нето добивка во износ од **1.462.300.672,00 денари**.
2. Остварената нето добивка во износ од **1.462.300.672,00 денари** се распределува на следниов начин:
  - 57.279.215,00 МКД во Задолжителна општа резерва
  - 1.055.021.457,00 МКД во Задржана нераспределена добивка
  - 350.000.000,00 МКД во Задржана добивка за инвестициски вложувања.
3. Делот од нето добивката што останува како задржана нераспределена добивка нема да биде расположив за исплата на дивиденда на акционери во иднина и нема да биде оптоварен со какви било идни обврски.

Делот од добивката кој се распоредува во задржана добивка за инвестициски вложувања - реинвестирана добивка, служи за развојни цели односно вложувања во материјални и нематеријални средства за проширување на дејноста и нема да биде расположив за исплата на дивиденда на акционери во иднина и нема да биде оптоварен со какви било идни обврски.

4. Одлуката стапува во сила на денот на донесувањето.

ШПАРКАСЕ БАНКА АД Скопје  
СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ  
Претседавач

Маја Камчева - Ставрова



<b>SPARKASSE</b> Bank	<b>СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ</b>	<b>Бр.: 49199/1-9</b>
		<b>Датум: 28.05.2024</b>
		<b>Стр. 3/3</b>

### **Образложение**

#### **кон Одлуката за употреба и распределување на остварената добивка на Шпаркасе Банка АД Скопје, по Годишна сметка за 2023 година:**

Согласно ревидираните финансиски извештаи на Банката за 2023 година, Шпаркасе Банка АД Скопје оствари нето добивка од **1.462.300.672,00** денари. Согласно член 483 од Законот за трговски друштва, Надзорниот Одбор на Банката му предлага на Собранието на акционери распределба на нето добивката за 2023 година на следниот начин: 57.279.215,00 денари во Задолжителна општа резерва, 1.055.021.457,00 денари во Задржана нераспределена добивка и 350.000.000,00 денари во Задржана добивка за инвестициски вложувања – реинвестирана добивка.

Обврската во членот 485 од ЗТД предвидува издвојување од најмалку 5% од нето-добивката остварена според Годишната сметка за задолжителни општи резерви сè до исполнување на законскиот цензус од една десетина од основната главнина. За таа цел се предлага да се распредели износот од 57.279.215,00 денари во задолжителна општа резерва, со што нејзините вкупни резерви ќе изнесуваат 559.475.805,00 денари.

Добивката која се распоредува во задржана добивка за инвестициски вложувања е во согласност со годишниот план за инвестиции и служи за развојни цели, односно за вложувања во материјални и нематеријални средства за проширување на дејноста и истата не е расположлива за исплата на дивиденда на акционерите во иднина и не е оптоварена со какви било идни обврски. Со издвојувањето на дел од добивката во задржана добивка за инвестициско вложување банката може да користи даночно ослободување пропишано со Законот за данок на добивка со изготвувањето на даночниот биланс за деловната 2024 година односно да се користи правото на намалување на даночната основа за износот на извршените инвестициони вложувања.

Со оглед што износот распределен за инвестициски вложувања во износ од 350.000.000,00 денари и износот распределен за нераспределена задржана добивка во износ од 1.055.021.457,00 денари не се оптоварени со какви било идни обврски и истите не се расположливи за исплата на дивиденда на акционерите на банката, истите ќе бидат вклучени и во пресметките на Основниот капитал на банката согласно Одлуката за методологијата за утврдување на адекватноста на капиталот.

Со оваа Одлука се потврдува начинот на распределба на остварената добивка во 2023 година утврден во Одлуката од Надзорниот одбор на 18.01.2024 донесена согласно точка 13.5 и точка 15 од Одлуката за методологијата за утврдување на адекватноста на капиталот („Службен весник на Република Македонија“ бр. 47/12, 50/13, 71/14, 223/15, 218/16 и 221/18 и „Службен весник на Република Северна Македонија“ бр. 181/19, 116/20 и 167/20).

<b>SPARKASSE</b>  Bank	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр. 49199/1-10
		Датум: 28.05.2024
		Страни: 1/2

**ОДЛУКА**  
**за усвојување на Извештај за работењето на Надзорниот одбор на Шпаркасе**  
**Банка АД Скопје за 2023 година, колективно и од аспект на поединечни**  
**членови**



<b>SPARKASSE</b> Bank	<b>СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ</b>	<b>Бр. 49199/1-10</b>
		<b>Датум: 28.05.2024</b>
		<b>Страни: 2/2</b>

Согласно член 29 и член 49, став 1, точка 36 и став 2 од Статутот на Шпаркасе Банка АД Скопје, Собранието на акционери на Банката, на седницата одржана на 28.05.2024 година ја донесе следната

**ОДЛУКА**  
**за усвојување на Извештај за работењето на Надзорниот одбор на Шпаркасе**  
**Банка АД Скопје за 2023 година, колективно и од аспект на поединечни**  
**членови**

1. Со оваа Одлука се усвојува Извештајот за работењето на Надзорниот одбор на Шпаркасе Банка АД Скопје за 2023 година, колективно и од аспект на поединечните членови.
2. Извештајот за работењето на Надзорниот одбор на Шпаркасе Банка АД Скопје за 2023 година претставува составен дел на оваа Одлука.
3. Оваа Одлука стапува на сила со денот на донесување.

**ШПАРКАСЕ БАНКА АД СКОПЈЕ**  
**СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ**  
**ПРЕТСЕДАВАЧ**  
Маја Камчева – Ставрова

  
  
ШПАРКАСЕ  
БАНКА  
АД Скопје