

Na osnovu odredbe člana 242 stav 3 i člana 189 Zakona o privrednim društvima (Sl. List Crne Gore br: 65/2020 i 146/2021) i člana 26 statuta privrednog društva „Erste bank“ AD Podgorica (u daljem tekstu: Društvo), Upravni odbor Društva, dana 07.10.2022 godine, je usvojio sledeći

**IZVJEŠTAJ  
SA OBRAZLOŽENJEM RAZLOGA I POSLEDICA POJEDNOSTAVLJENOG SPAJANJA PUTEM  
PRIPAJANJA  
PRIVREDNOG DRUŠTVA DRUŠTVO ZA LIZING NEKRETNINA, VOZILA, PLOVILA I MAŠINA "S-  
LEASING" D.O.O. PODGORICA  
PRIVREDNOM DRUŠTVU "ERSTE BANK" AD PODGORICA**

**Član 1.**

Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica je organizovano kao društvo sa ograničenom odgovornošću, sa sjedištem na adresi Ul. Arsenija Boljevića br: 2A, Podgorica, PIB: 02440768, registrovano kod CRPS-a dana 26.09.2005 godine, pod reg. brojem 50264190 (u daljem tekstu: Preuzeto društvo).

Društvo preuzimalac "Erste bank" AD Podgorica organizovana kao akcionarsko društvo, sa sjedištem na adresi Ul. Arsenija Boljevića br: 2A, Podgorica, PIB: 02351242, registrovano kod CRPS-a dana 07.08.2002 godine, pod registarskim brojem 40001671 (u daljem tekstu: Društvo preuzimalac).

„Erste bank“ AD Podgorica je vlasnik 100% udjela u privrednom društvu Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica.

Upisani kapital preuzetog društva, kod CRPS-a, koji se sastoji u novcu, iznosi 125.000,00 €.

Upisani akcionarski kapital društva preuzimaoca, kod CRPS-a, koji se sastoji u novcu, iznosi 5.339.000,00 €.

Prema bilansu stanja i bruto bilansu preuzetog društva, koji su izradjeni na dan 28.02.2022 godine, njegova imovina iznosi 16.891.473,10 €, a obaveze 14.575.715,72 €.

Prema bilansu stanja i bruto bilansu društva preuzimaoca, koji su izradjeni na dan 28.02.2022 godine, njegova imovina iznosi 682.934.119,26 €, a obaveze 583.645.389,08 €.

Preuzeto društvo posjeduje imovinu i ima obaveze, koje su detaljno opisane u prilogu br: 1 ovog Izvještaja, čiji su sastavni dio i koja imovina i obaveze će danom registracije spajanja, putem pripajanja kod CRPS-a, preći na Društvo preuzimaoca.

**Član 2.**

Imajući u vidu da vrijednost imovine društva preuzimaoca i preuzetog društva, na dan 28.02.2022 godine u značajnoj mjeri prelazi iznos njihovih obaveza, ispunjeni su svi zakonski uslovi za sprovođenje restrukturiranja, pojednostavljenim spajanjem-putem pripajanja, jer su u potpunosti zaštićena prava akcionara i povjerilaca, društva preuzimaoca i preuzetog društva, u smislu odredaba 239 – 247 Zakona o privrednim društvima.

Odredbom člana 247 stav 5 Zakona o privrednim društvima je propisano da u slučaju spajanja preuzetog društva sa društvom preuzimaocem koje posjeduje sve akcije i druge hartije od vrijednosti sa pravom glasa

preuzetog društva ne primjenjuju se odredbe člana 242 stav 1 tačka 2, 4 i 5, stav 3 i 6 do 10 i stav 11 tačka 2 i 4, člana 244 stav 1 tačka 2 i člana 246 ovog zakona, pod uslovom da su svi akcionari društva-preuzimaoca imali pravo da besplatno izvrše uvid u dokumenta iz člana 242 stav 11 tačka 1, 3 i 5 ovog zakona, najmanje mjesec dana prije okončanja postupka spajanja, u sjedištu društva.

Obzirom da je „Erste bank“ AD Podgorica, 100% vlasnik udjela u Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina „S-Leasing“ D.O.O. Podgorica, učesnici u spajanju nemaju zakonsku obavezu da pribavljaju izvještaj nezavisnih eksperata, da traže saglasnost nadležnog suda za određivanje nezavisnih eksperata koji bi ispitali nacrt ugovora o spajanju, koje obaveze su propisane odredbama člana 242 stav 6 – 10 Zakona o privrednim društvima, imajući u vidu da je njihova primjena u ovom slučaju isključena shodno odredi člana 247 stav 5 Zakona o privrednim društvima.

Ovome u prilog ide i činjenica da je vrijednost imovine društva preuzimaoca, kao i preuzetog društva, višestruko veća od njihovih obaveza, zbog čega su u potpunosti zaštićena prava akcionara i povjerilaca, oba društva koja su uključena u spajanje.

Obzirom da je „Erste bank“ AD Podgorica vlasnik 100% udjela u privrednom društvu Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina „S-Leasing“ D.O.O. Podgorica, da je samim tim riječ o povezanim privrednim društvima i povezanom vlasničkom kapitalu, organi Društva preuzimaoca i Preuzetog društva, su odlučili da se putem pojednostavljenog spajanja, privredno društvo Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina „S-Leasing“ D.O.O. Podgorica, pripoji privrednom društvu „Erste bank“ AD Podgorica, a sve sa ciljem jednostavnijeg i racionalnijeg poslovanja, te postizanja bolje poslovne efikasnosti.

### Član 3.

Ugovoreni datum spajanja putem pripajanja Društva za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina „S-Leasing“ D.O.O. Podgorica, privrednom društvu „Erste bank“ AD Podgorica je 15.12.2022 godine, od kojeg datuma se sve radnje preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina „S-Leasing“ D.O.O. Podgorica se smatraju i u računovodstvene svrhe tretiraju kao radnje preduzete od strane društva preuzimaoca „Erste bank“ AD Podgorica.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, prava, obaveze i imovina preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina „S-Leasing“ D.O.O. Podgorica, prelaze na društvo preuzimaoca „Erste bank“ AD Podgorica, čija su knjigovodstvena vrijednost, kao i opis prava i obaveza koje prelaze na društvo preuzimaoca, dati u Prilogu br: 1, koji je sastavni dio ovog ugovora.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a sva novčana sredstva na svim računima preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina „S-Leasing“ D.O.O. Podgorica, prenose se na račune društva preuzimaoca „Erste bank“ AD Podgorica i istovremeno se zatvaraju svi računi preuzetog društva.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, pravo svojine na nepokretnosti upisanoj u listu nepokretnosti br: 6272 KO Podgorica III, trosoban stan, PD 3, na prvom spratu, u zgradi br: 1, na kat. parceli br: 216/2 KO Podgorica III, koja je vlasništvo Društva za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina „S-Leasing“ D.O.O. Podgorica, biće prenijeto na društvo – preuzimaoca „Erste bank“ AD Podgorica, u nadležnom katastru nepokretnosti i ovim putem preuzeto društvo Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina „S-Leasing“ D.O.O. Podgorica, daje saglasnost da društvo preuzimalac „Erste bank“ AD Podgorica, bez ograničenja, izvrši upisa prava svojine na predmetnoj nepokretnosti u svoju korist.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, vlasništvo preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina „S-Leasing“ D.O.O. Podgorica na materijalnoj pokretnoj imovini (namještaj, instalacije, kompjuteri i elektronska oprema, računarska oprema, alat, sitan inventar, kancelarijska oprema i druge pokretne stvari) prelazi na društvo preuzimaoca „Erste bank“ AD Podgorica.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, vlasništvo preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica na sopstvenim vozilima, putničkim vozilima datim na operativni lizing, dostavnim vozilima datim na operativni lizing, kamionima datim na operativni lizing, autobusima datim na operativni lizing, građevinskim mašinama datim na operativni lizing, proizvodnim linijama datim na operativni lizing, brodovima datim na operativni lizing, pekarskoj opremi datoj na operativni lizing, prelazi na društvo preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica i društvo preuzimalac je ovlašćeno da u svim javnim i drugim odgovarajućim registrima izvrši upis prava vlasništva i drugih prava vezanih za navedene pokretne stvari na svoje ime.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, potraživanja i sva druga prava preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, iz zaključenih ugovora o finansijskom lizingu, ugovora o operativnom lizingu, kao i potraživanja i sva druga prava iz svih drugih ugovora u kojima se preuzeto društvo pojavljuje kao povjerilac, prelaze na društvo preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica i društvo preuzimalac je ovlašćeno da u svim javnim i drugim odgovarajućim registrima izvrši upis navedenih potraživanja i svih drugih prava iz pomenutih ugovora na svoje ime.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, sve obaveze preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, iz zaključenih ugovora o operativnom lizingu, ugovora o finansijskom lizingu, po kratkoročnim i dugoročnim ugovorima o kreditu i svim drugim ugovorima, kao i poreske i druge javne obaveze i dažbine, u kojim se preuzeto društvo pojavljuje kao ugovorna strana, odnosno obveznik plaćanja, prelaze na društvo preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica, kao pravnog sledbenika.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, sva nematerijalna imovina (licence, licence softver, autorska i druga srodna prava, dozvole i druga slična prava) preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, prelazi na društvo preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica, kao pravnog sledbenika društvo preuzimalac je ovlašćeno da u svim javnim i drugim odgovarajućim registrima izvrši upis navedenih potraživanja i svih drugih prava iz pomenutih ugovora na svoje ime.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a sva prava i obaveze iz ustanovljenih instrumenata obezbjeđenja (hipoteke, mjenice, bankarske i druge garancije, kao i druga prava ove vrste) preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, prelaze na društvo preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica, kao pravnog sledbenika društvo preuzimalac je ovlašćeno da u svim javnim i drugim odgovarajućim registrima izvrši upis navedenih i svih drugih prava ove vrste na svoje ime.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, sva potraživanja, povlastice, oslobodjenja i obaveze preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, po osnovu PDV-a, poreza na dohodak fizičkih lica, poreza na dobit pravnih lica, kao i druge poreske i javne dažbine, prelaze na društvo preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica, kao pravnog sledbenika.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, sva potraživanja, prava i obaveze preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, po osnovu zaključenih ugovora o osiguranju i izdatih polisa osiguranja, prelaze na društvo preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica, kao pravnog sledbenika.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, sva dobit iz ranijih godina, kao i dobit iz 2021 godine koju je ostvarilo preuzeto društvo Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, pripadaju društvu preuzimaocu "Erste bank" AD Podgorica i sva novčana sredstva ostvarena po ovom osnovu će biti prenijeta sa računa preuzetog društva, na račune društva preuzimaoca, kao pravnog sledbenika.

Ukoliko na dan registracije spajanja kod CRPS-a, postoje međusobna potraživanja između preuzetog društva i društva preuzimaoca, ista na dan registracije spajanja kod CRPS-a, prestaju da postoje.

### Član 3.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, prava, obaveze, imovina i kapital preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica prelaze bez protivčindbe na društvo preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a preuzeto društvo Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica se briše iz evidencije CRPS-a bez sprovedenog postupka likvidacije.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a, prestaju ovlašćenja izvršnom direktoru, odboru direktora i ovlašćenim zastupnicima preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica.

Ukupan kapital preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, iznosi 125.000,00 € i isti se danom registracije spajanja kod CRPS-a prenosi na žiro račun društva preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica.

Danom registracije spajanja kod CRPS-a svih 11 zaposlenih kod preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica će putem preuzimanja postati zaposleni kod društva preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica.

Društvo preuzimalac "Erste bank" AD Podgorica organizovana kao akcionarsko društvo, sa sjedištem na adresi Ul. Arsenija Boljevića br: 2A, Podgorica, PIB: 02351242, registrovano kod CRPS-a dana 07.08.2002. godine, pod registarskim brojem 40001671, nastavlja da posluje kao pravni sledbenik preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica.

Poslovno ime društva preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica, ostaje nepromijenjeno i nakon registracije spajanja kod CRPS-a.

Registrovana osnovna djelatnost 6419 – ostalo monetarno posredovanje, društva preuzimaoca „Erste bank“ AD Podgorica, ostaje nepromijenjena i nakon registracije spajanja kod CRPS-a.

Registrovano mjesto sjedišta, adresa sjedišta i adresa za prijem službene pošte društva preuzimaoca „Erste bank“ AD Podgorica, ostaju nepromijenjeni u Podgorici, na adresi Ul. Arsenija Boljevića br: 2A i nakon registracije spajanja kod CRPS-a.

Registrovani ukupni novčani kapital društva preuzimaoca „Erste bank“ AD Podgorica, u iznosu od 5.339.000,00 €, ostaje nepromijenjen i nakon registracije spajanja kod CRPS-a.

Registrovani ukupni novčani kapital društva preuzimaoca „Erste bank“ AD Podgorica, u iznosu od 5.339.000,00 € se ne povećava iz razloga što je preuzimalac „Erste bank“ AD Podgorica, jedini vlasnik udjela i član preuzetog Društva za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica.

Sastav nadzornog odbora, upravnog odbora i revizorskog odbora društva preuzimaoca „Erste bank“ AD Podgorica, ostaje nepromijenjen i nakon registracije spajanja kod CRPS-a;

### Član 4.

Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica na dan zaključenja ovog ugovora ima 11 zaposlenih koji zaposleni će na dan registracije spajanja kod CRPS-a, na osnovu

zaključenih ugovora o preuzimanju, zasnovati radni odnos kod preuzetog društva "Erste bank" AD Podgorica.

Obaveze preuzetog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, po osnovu zarada zaposlenih i drugih prava iz rada i po osnovu rada, danom registracije spajanja kod CRPS-a, prelaze na društvo preuzimaoca "Erste bank" AD Podgorica, kao pravnog sledbenika.

#### Član 5.

Na ovaj postupak restrukturiranja, pojednostavljenim spajanjem, putem pripajanja privrednog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, privrednom društvu "Erste bank" AD Podgorica, se primjenjuju odredbe člana 241, 242, 243, 244, 245 i 247 Zakona o privrednim društvima.

Dana 07.10.2022 godine nadzorni odbor Društva preuzimaoca je dao pisanu saglasnost upravnom odboru Društva preuzimaoca da može započeti sa postupkom usaglašavanja nacrtu ugovora o spajanju putem pripajanja privrednog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, privrednom društvu "Erste bank" AD Podgorica, shodno odredbi člana 242 stav 1 Zakona o privrednim društvima.

Dana 07.10.2022 godine Član Preuzetog društva je dao pisanu saglasnost odboru direktora Preuzetog društva da može započeti sa postupkom usaglašavanja nacrtu ugovora o spajanju putem pripajanja privrednog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, privrednom društvu "Erste bank" AD Podgorica, shodno odredbi člana 242 stav 1 Zakona o privrednim društvima.

Takodje, dana 07.10.2022 godine upravni odbor Društva preuzimaoca i odbor direktora Preuzetog društva su usaglasili, usvojili i potpisali usaglašeni nacrt ugovora o spajanju putem pripajanja privrednog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, privrednom društvu "Erste bank" AD Podgorica shodno odredbi člana 242 Zakona o privrednim društvima.

Nakon usaglašavanja, usvajanja i potpisivanja nacrtu ugovora o spajanju putem pripajanja privrednog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, privrednom društvu "Erste bank" AD Podgorica, dana 07.10.2022 godine, a najmanje mjesec dana prije održavanja skupštine akcionara Društva Preuzimaoca i sjednice Člana Preuzetog društva, čije održavanje je planirano za 30.11.2022 godine, Društvo preuzimalac i Preuzeto društvo, će oglasom u dva dnevna lista i na svojim sajtovima obavijestiti svog akcionara, odnosno člana, kao i povjerioce oba društva da za svo vrijeme do dana održavanja skupštine akcionara Društva preuzimaoca, odnosno sjednice Člana Preuzetog društva, kao i za vrijeme trajanja tih skupština, imaju pravo da izvrše uvid u:

- nacrt ugovora o spajanju putem pripajanja privrednog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, privrednom društvu "Erste bank" AD Podgorica, od 07.10.2022 godine;
- ovaj izvještaj odbora direktora, odnosno upravnog odbora sa obrazloženjem razloga i posledica pojednostavljenog spajanja, putem pripajanja Društva za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, privrednom društvu "Erste bank" AD Podgorica, od 07.10.2022 godine;
- godišnje finansijske iskaze za 2019, 2020 i 2021 godinu za Društvo preuzimaoca i Preuzeto društvo;
- poseban finansijski iskaz (bilans stanja i bilans uspjeha) kojim se iskazuje stanje u privrednom društvu „Erste bank“ AD Podgorica na dan 31.07.2022 godine;

- poseban finansijski iskaz (bilans stanja i bilans uspjeha) kojim se iskazuje stanje u privrednom društvu Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica na dan 31.07.2022 godine.

Društvo preuzimalac i Preuzeto društvo, će shodno odredbi člana 243 stav 1 Zakona o privrednim društvima, najkasnije do dana objavljivanja ugovora o spajanju u "Službenom listu Crne Gore", pisanim putem obavijestiti svoje povjerioca, čija potraživanja iznose najmanje 5.000,00 €, o sprovođenju postupka spajanja putem pripajanja privrednog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, privrednom društvu "Erste bank" AD Podgorica i pravima koja povjerioci imaju u postupku spajanja.

Nakon usaglašavanja, usvajanja i potpisivanja nacrtu ugovora o spajanju putem pripajanja privrednog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, privrednom društvu "Erste bank" AD Podgorica, dana 07.10.2022 godine, a najmanje mjesec dana prije održavanja skupštine akcionara Društva Preuzimaoca i sjednice Člana Preuzetog društva, čije održavanje je planirano za 30.11.2022 godine, Društvo preuzimalac i Preuzeto društvo će navedeni nacrt ugovora o spajanju putem pripajanja dostaviti CRPS-u radi objavljivanja u "Službenom listu Crne Gore", najmanje mjesec dana prije održavanja sjednice skupštine Društva preuzimaoca i sjednice Člana Preuzetog društva, na kojima se odlučuje o nacrtu ugovora o spajanju putem pripajanja privrednog društva Društvo za lizing nekretnina, vozila, plovila i mašina "S-Leasing" D.O.O. Podgorica, privrednom društvu "Erste bank" AD Podgorica.

Društvo preuzimalac i Preuzeto društvo su za dan 30.11.2022 godine zakazali sjednicu skupštine akcionara društva, odnosno sjednicu Člana društva, radi donošenja odluke o usvajanju ugovora o spajanju putem pripajanja, odluke o restrukturiranju pojednostavljenim spajanjem putem pripajanja i odluku o usvajanju novog statuta Društva Preuzimaoca shodno odredbi člana 242 Zakona o privrednim društvima.

Nakon sjednice skupštine akcionara Društva preuzimaoca i sjednice Člana Preuzetog društva, na kojima će biti donijete gore navedene odluke, biće izvršena registracija spajanja putem pripajanja kod CRPS-a.

U Podgorici, 07.10.2022 godine

**ERSTE BANK AD PODGORICA**  
**PREDSJEDNIK UPRAVNOG ODBORA**  
Aleksa Lukić

**ČLAN UPRAVNOG ODBORA**  
Damir Ivaštinović