

NADZORNI SVET

Datum: 17.04.2025

Številka: ER/ PP202500886

PISNO POROČILO NADZORNEGA SVETA ZA SKUPŠČINO na podlagi 282. člena ZGD-1

1. Uvod

Nadzorni svet družbe Komunale Sežana d. d. je skladno z 282. člena ZGD-1 pripravil poročilo o preveritvi revidiranega letnega poročila in zavzel stališče do revizijskega poročila revizijske družbe RE-member revizija d. o. o., Frankopanska ulica 21, Ljubljana.

2. Način in obseg preverjanja nadzornega sveta nad vodenjem družbe med poslovnim letom 2023

Skladno s svojo funkcijo nadzora v dvotirnem sistemu vodenja in upravljanja, ter skladno s pozitivno slovensko zakonodajo, je nadzorni svet nadzoroval aktivnosti uprave in tekoče poslovanje družbe, pri čemer je deloval neodvisno od uprave družbe.

3. Sestava nadzornega sveta

Statut družbe Komunale Sežana d. d. v poglavju 5 določa, da nadzorni svet šteje tri člane. Mandatno obdobje člana nadzornega sveta traja štiri (4) leta. Dva člana nadzornega sveta, ki zastopata interese delničarjev družbe izvoli skupščina in sicer tako, da je en član nadzornega sveta skupni predstavnik vseh štirih Občin: Občine Sežana, Občine Divača, Občine Hrpelje-Kozina in Občine Komen, drugi član pa je predstavnik ostalih delničarjev. Tretjega člana nadzornega sveta, ki zastopa interese delavcev družbe, izvoli svet delavcev.

V koledarskem letu 2024 je nadzorni svet deloval v sestavi: Ernest Ribič (predstavnik drugih delničarjev izvoljen na 26. skupščini dne 21.06.2021) in Bogomir Horvat (predstavnik vseh štirih občin izvoljen na 26. skupščini dne 21.06.2021).

Zakon o sodelovanju delavcev pri upravljanju (ZSDU, Uradni list RS, Št. 42/2007) daje delavcem izključno pristojnost, da na volitvah uresničujejo svojo aktivno in pasivno volilno pravico, zato ni dopustno predstavnika delavcev imenovati sodno. Volitve za člane v svet delavcev so bile razpisne za dan 24.10.2024. Volilna komisija je po zaključen postopku ugotovila, da ni prejela nobenega predloga kandidature za člana sveta delavcev, zato volitev ni bilo mogoče izpeljati.

Sestava, usposobljenost, dinamika, kakovost delovanja nadzornega sveta ter prisotnost na sejah, so omogočili kvalitetno spremljanje delovanja uprave v smislu skladnosti z njenimi pooblastili, kompetencami, ter strokovni nadzor poslovanja družbe glede na plansko zastavljene cilje.

4. Seje nadzornega sveta v letu 2024

Nadzorni svet družbe se je v letu 2024 sestel trikrat. Vse seje so bile redne seje. Na sejah je ugotavljal skladnost delovanja uprave z njenimi pooblastili, nadzoroval poslovanje družbe: spremljal tekoče poslovne rezultate, investicijske dejavnosti, premoženjsko stanje družbe in izvrševaje lastnih sklepov. Skupno je nadzorni svet sprejel

16 sklepov, vsi sklepi so bili sprejeti soglasno in vsi sklepi so realizirani. Gradiva za seje je pripravila uprava, poročevalca na sejah pa sta bila direktor družbe in vodja finančno-računovodske službe.

Pomembnejši sklepi sej nadzornega sveta v letu 2024

- Revidirano letno poročilo o poslovanju družbe za leto 2023 je nadzorni svet sprejel in potrdil na 12. seji s Sklepom št. 3/12. Na isti seji so bili sprejeti sklepi: Sklep št. 4/12 potrdi se Poročilo o razmerjih z obvladujočo družbo in razmerjih do povezanih oseb v poslovnem letu 2023, Sklep št. 5/12 Predlog uprave 30. skupščini glede sestave in uporabe bilančnega dobička in Sklep št. 6/12 potrdi se Poročilo nadzornega sveta za leto 2023 za 30. skupščino. Gradivo za 30. skupščino družbe je NS potrdil s Sklepom št. 7/12.
- Na 13. redni seji dne 20.09.2024 je nadzorni svet sprejel Sklep št. 3/13 in z njim sprejel in potrdil šestmesečno poročilo družbe Komunala Sežana d. d., za obdobje januar-junij 2024. S Sklepom št. 4/13 je NS na isti seji upravi družbe Komunala Sežana d. d. dal soglasje za izvedbo postopka zaprtja Cvetličarne PE Postojna.
- Na 14. seji je NS sprejel Sklep št. 3/14 ter z njim sprejel in potrdil devetmesečno poročilo družbe Komunala Sežana d. d., za obdobje januar-september 2024. S sklepom št. 4/14 je NS sprejel in potrdil Plan za leto 2025 ter s Sklepom št. 5/14 potrdil seznamitev z nakupom družbe Stanovanjska d.o.o..

5. Preveritev predloga za uporabo bilančnega dobička

Nadzorni svet je preveril predlog za uporabo bilančnega dobička, kot ga je predložila uprava. Preveril je, da so bila ob sestavitvi predloga za uporabo bilančnega dobička upoštevana zakonska določila 64. člena ZGD-1 in računovodskimi standardi, ki predpisujejo uporabo čistega dobička. Nadzorni svet se strinja s predlagano delitvijo bilančnega dobička na sledeči način:

5.1 Ugotovitev bilančnega dobička:

Na dan 31.12.2024 znaša bilančni dobiček družbe Komunala Sežana d. d. **1.581.112,94 EUR** in je sestavljen iz:

- | | |
|--|----------------|
| - nerazporejenega dobička poslovnega leta 2023 | 781.448,23 EUR |
| - čistega dobička poslovnega leta 2024 | 799.664,71 EUR |

5.2 Uporaba bilančnega dobička:

Bilančni dobiček se uporabi za naslednje namene:

- 174.828,36 EUR čistega dobička se izplača delničarjem za dividende in sicer 1,22 EUR bruto na delnico. Dividenda se izplača iz čistega dobička leta 2023. Družba bo dividende delničarjem oziroma drugim upravičencem, ki so na presečni dan 27.06.2025 vpisani v delniško knjigo družbe, ki se vodi v centralni Klirinško-depotni družbi d. d. Ljubljana, kot imetniki delnic s pravico do dividende, te izplačala na dan 30.06.2025,
- 606.619,87 EUR nerazporejenega dobička iz leta 2023 se razporedi na druge rezerve iz dobička,
- 799.664,71 EUR nerazporejenega dobička leta 2024 se ne razporedi, o njem se bo odločalo v prihodnjih poslovnih letih.

6. Potrditev in sprejem letnega poročila ter stališče nadzornega sveta do revizijskega poročila

Nadzorni svet je preveril Poslovno poročilo za leto 2024 in ugotovil, da letno poročilo uprave verodostojno odraža dogajanje in celovito informira o poslovanju družbe v letu 2024 ter, da nadgrajuje informacije, ki so mu bile redno posredovane med poslovnim letom. Nadzorni svet je na **15. redni seji dne 17.04.2025** preveril sestavljeno letno poročilo družbe, pregledal računovodske izkaze ter pojasnila in razkritja k posameznim računovodskim izkazom.

Nadzorni svet na Letno poročilo družbe Komunale Sežana d. d. nima pripomb, zato **potrjuje** Letno poročilo družbe Komunale Sežana d. d. za leto 2024.

Nadzorni svet se je seznanil tudi s poročilom pooblaščenega revizorja za leto 2024. Iz poročila o pregledu in mnenja pooblaščenega revizorja je razvidno, da računovodski izkazi s priložo za leto 2024 v vseh sestavinah izkazujejo pošten in resničen prikaz finančnega stanja družbe Komunale Sežana d. d. na dan 31.12.2024, ter izkazujejo pošten in resničen prikaz poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu z računovodskimi standardi in zakonskimi določili 64. člena ZGD-1.

Nadzorni svet **daje pozitivno mnenje** k revizorjevemu poročilu o poslovanju družbe v letu 2024.

7. Potrditev in sprejem poročila o razmerjih z obvladujočo družbo in razmerjih do povezanih oseb v poslovnem letu 2024 ter stališče nadzornega sveta do revizijskega poročila

Nadzorni svet je **15. redni seji dne 17.04.2025** preveril Poročilo o razmerjih z obvladujočo družbo in razmerjih do povezanih oseb v poslovnem letu 2024 in ugotovil, da poročilo uprave verodostojno odraža dogajanje in celovito informira o poslovanju in razmerjih z obvladujočo družbo in razmerjih do povezanih oseb v poslovnem letu 2024 in nadgrajuje informacije, ki so mu bile redno posredovane med poslovnim letom.

Nadzorni svet na predmetno poročilo nima pripomb, zato **potrjuje** Poročilo o razmerjih z obvladujočo družbo in razmerjih do povezanih oseb v poslovnem letu 2024.

Nadzorni svet se je seznanil tudi s poročilom pooblaščenega revizorja v povezavi z Poročilom o razmerjih z obvladujočo družbo in razmerjih do povezanih oseb v poslovnem letu 2024. Iz poročila o pregledu in mnenja pooblaščenega revizorja je razvidno, da računovodski izkazi v vseh bistvenih sestavinah izkazujejo pošten in resničen prikaz finančnega stanja v odnosu do povezanih družb za leto 2024, ki se je končalo na dan 31.12.2024, ter izkazujejo pošten in resničen prikaz denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu z računovodskimi standardi in zakonskimi določili 545. člena ZGD-1.

Nadzorni svet **daje pozitivno mnenje** k revizorjevemu poročilu o poslovanju in o razmerjih z obvladujočo družbo in razmerjih do povezanih oseb v poslovnem letu 2024.



Predsednik nadzornega sveta
Ernest Ribič, univ. dipl. ekon.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "ER" or "ERNEST", written over a faint grid.