

NADZORNI SVET

Datum: 7.4.2023

Številka: ER/830-23

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 2022

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 2022 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).

Volitve za člane v svet delavec so bile razpisne za dan 03.06.2022. Volilna komisija je po zaključnem postopku ugotovila, da prejela nit enega predloga kandidature za člana sveta delavcev, zato volitev ni bilo mogoče izpeljati. 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.

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 2022

Nadzorni svet družbe se je v letu 2022 sestal petkrat. Enkrat se je stal na izredni seji, ostale seje so bile redne. 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 24 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 2022

- Na 5. redni seji dne 11.02.2022 je nadzorni svet za mandatno obdobje petih let in v delovno razmerje za čas trajanja mandata funkcije direktorja imenoval Andreja Prunka, Sklep št. 4/5.
- Izredna seja NS je bila na dan 16.02.2022. Nujno je bilo potrebno oblikovati obrazložitev sklepa za vpis direktorja v AJPES in posredovati obrazložitev pristojnemu sodišču, Sklep št. 1/2.
- Revidirano letno poročilo o poslovanju družbe za leto 2021 je nadzorni svet sprejel in potrdil na 6. seji, Sklep št.4/6. Na isti seji je sprejel Sklep št. 5/6 in z njim potrdil Poročilo o razmerjih z obvladujočo družbo in razmerjih do povezanih oseb v poslovnem letu 2021, Predlog uprave 27. skupščini glede sestave in uporabe bilančnega dobička je potrdil s Sklepom št. 6/6 in s Sklepom št.7/6 potrdil Poročilo nadzornega sveta za leto 2021 za 27.skupščino. Gradivo za 27. skupščino družbe je NS potrdil s Sklepom št. 8/6.
- Na 7 seji je nadzorni svet sprejel Sklep št. 4/7 in direktorju dal soglasje za prodajo nepremičnin v Novem Vinodolskem.
- Na zadnji seji v letu 2022, dne 16.12.2022, je NS s Sklepom št. 4/8 sprejel in potrdil Plan za leto 2023.

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 31.12.2022 znaša bilančni dobiček družbe Komunala Sežana d. d. **819.914,20 EUR** in je sestavljen iz:

- | | |
|--|----------------|
| - nerazporejenega dobička poslovnega leta 2021 | 312.497,02 EUR |
| - čistega dobička poslovnega leta 2022 | 507.417,18 EUR |

5.2 Uporaba bilančnega dobička:

Bilančni dobiček se uporabi za naslednje namene:

- 312.497,02 EUR nerazporejenega dobička iz leta 2021 se razporedi na druge rezerve iz dobička,
- 507.417,18 EUR nerazporejenega dobička leta 2022 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 2022 in ugotovil, da letno poročilo uprave verodostojno odraža dogajanje in celovito informira o poslovanju družbe v letu 2022 ter, da nadgrajuje informacije, ki so mu bile redno posredovane med poslovnim letom. Nadzorni svet je na 9. redni seji dne 07.04.2023 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 2022.

Nadzorni svet se je seznanil tudi s poročilom pooblaščenega revizorja za leto 2022. Iz poročila o pregledu in mnenja pooblaščenega revizorja je razvidno, da računovodski izkazi s prilogo za leto 2022 v vseh sestavinah izkazujejo pošten in resničen prikaz finančnega stanja družbe Komunale Sežana d. d. na dan 31.12.2022, 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 2022.

7. Potrditev in sprejem poročila o razmerjih z obvladujočo družbo in razmerjih do povezanih oseb v poslovnem letu 2022 ter stališče nadzornega sveta do revizijskega poročila

Nadzorni svet je na 9. seji dne 07.04.2023 preveril Poročilo o razmerjih z obvladujočo družbo in razmerjih do povezanih oseb v poslovnem letu 2022 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 2022 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 2022.

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 2022. 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 2022, ki se je končalo na dan

31.12.2022, 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 2022.

Predsednik nadzornega sveta

Ernest Ribič, univ. dipl. ekon.

KOMUNALA SEŽANA d. d.
Partizanska cesta 2, 6210 Sežana
1

