

**POROČILA NADZORNEGA SVETA DRUŽBE
MELAMIN d.d. KOČEVJE
ZA POSLOVNO LETO 2024**

I.

Sestava nadzornega sveta:

V poslovnem letu 2024 je nadzorni svet družbe Melamin d.d. Kočevje opravljal delo v naslednji sestavi:

- Samo Vidmar, univ. dipl. iur., predsednik nadzornega sveta,
- Ksenija Poljanec, dr. kem., namestnica predsednika do 18.12.2024,
- Marija Horvat, univ. dipl. oec., članica od 19.12.2024
- Peter Maležič, univ. dipl. inž. kem. inž., član.

II.

Delo nadzornega sveta:

Nadzorni svet je svoje delo v letu 2024 opravljal na rednih sejah, od katerih je bila ena korespondenčna.

Tudi v tem poslovnem letu je na vseh sejah nadzorni svet obravnaval posledice ter ukrepe za odpravljanje teh posledic nastalih v tragičnem dogodku dne 12.05.2022.

Termine sej smo predhodno usklajevali, tako da smo se vsi člani nadzornega sveta udeležili vseh rednih sej, razen ene, ko se namestnica predsednika zaradi odsotnosti v tujini ni mogla niti videokonferenčno udeležiti 127. redne seje nadzornega sveta dne 26.09.2024.

Vsa poročila in analize so v skladu z dolgoletno prakso tudi to poslovno leto pripravljale strokovne službe družbe. V poslovnem letu 2024 se je nadzorni svet sestel na šestih sejah. Redno je bil na sejo vabljen tudi poročevalec za poslovno področje, ki se je obravnavalo.

Na svoji 125. redni seji dne 14.05.2024 je nadzorni svet obravnaval in sprejel dnevni red ter predloge sklepov za 32. redno letno skupščino družbe, ki je bila dne 19.06.2024, udeležil pa se jo je tudi predsednik nadzornega sveta.

III.

Način in obseg preverjanja vodenja družbe:

Na vseh svojih rednih sejah in korespondenčni seji nadzornega sveta, ki so potekale dne 15.02.2024, 18.04.2024, 14.05.2024, od 24. do 26.07.2024, 26.09.2024 ter 17.12.2024 so bili predstavljeni in obravnavani periodični poslovni rezultati po posameznih poslovnih enotah, kemijski, lesni in obutveni poslovni enoti, o katerih so nadzornemu svetu poročali uprava in strokovne službe.

Poslovni rezultati družbe so bili razčlenjeni po načelu izkaza poslovnega izida tako, da je bilo mogoče spremljati prihodke in odhodke posamezne enote po temeljnih skupinah ter njihovo primerjavo s preteklim poslovnim obdobjem in poslovnim načrtom. V poročilih in obravnavi so bili obravnavani razlogi za odmike od načrtovanih vrednosti. V tem okviru so bili redno obravnavani tudi podatki o strukturi prodaje posamezne proizvodne enote v fizičnem in vrednostnem pogledu.

Na vseh navedenih sejah so bili obravnavani tudi poslovni rezultati družbe kot celote v obliki periodičnega izkaza poslovnega izida in bilance stanja. V tem delu je bil nadzorni svet redno seznanjen s stanjem sredstev in obveznosti do virov sredstev, še posebej pa z gibanjem zadolžitve družbe.

Uprava in strokovne službe so poročale tudi o trendih na prodajnih in nabavnih trgih družbe.

Na redni 124. seji dne 18.04.2024 je nadzorni svet obravnaval letno poročilo za leto 2023 in sprejel izjavo o spoštovanju slovenskega kodeksa o upravljanja javnih delniških družb v poslovnem letu 2023.

V mesecu maju je nadzorni svet svojo redno 125. sejo nadzornega sveta, ki je bila dne 14.05.2024 posebej posvetil obeležitvi obletnice izrednega tragičnega dogodka z dne 12.05.2022 in spomina na vse umrle in oškodovane ter letnemu pregledu do tedaj izvedenih ukrepov za odpravljanje vseh posledic ter nadaljnjih načrtov in implementaciji priporočil.

O delu sveta delavcev družbe je poročal nadzornemu svetu predsednik sveta delavcev Peter Maležič, na 125. seji dne 14.05.2024 in na 128. seji dne 17.12.2024.

Na redni seji dne 14.05.2024 ter na redni seji dne 17.12.2024, je nadzorni svet pregledoval plačno politiko družbe in gibanje stroškov dela. Seznanil se je tudi s primerjavami med stroški dela družbe in povprečjem v panogi. Plačna politika družbe in primerjalna analiza plač v družbi v primerjavi z republiškim in panožnim povprečjem sta bili obravnavani na obeh navedenih sejah. Na svoji 125. redni seji dne 14.05.2024 se je nadzorni svet seznanil še z revidiranim poročilom o prejemkih, katerega je pregledal revizor ERNST&YOUNG d.o.o. in o tem pripravil poročilo. Skupščina je poročilo o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta družbe Melamin d.d. Kočevje za preteklo leto potrdila. Nadzorni svet meni, da je plačna politika družbe ustrezna.

Nadzorni svet je poleg redno obravnavanih tem v preteklem poslovnem letu med drugim obravnaval poslovni načrt družbe za leto 2024 ter smernice za izdelavo poslovnega načrta za poslovno leto 2025, sistem zagotavljanja kakovosti (notranja in zunanja presoja), okoljska tveganja in pokritost tveganj z zavarovanji, nerevidirane in revidirane poslovne rezultate družbe za poslovno leto 2024, revidirano letno poročilo s poročilom pooblaščenega revizorja za poslovno leto 2024.

IV.

Ocena dela uprave:

Nadzorni svet nadzira vodenje in poslovanje družbe v skladu z veljavno zakonodajo, predvsem z ZGD-1, in dobro prakso, zlasti s Kodeksom upravljanja javnih delniških družb. Uprava se je v letu 2024 udeležila vseh sej nadzornega sveta. V imenu družbe je na njih poročal direktor in odgovarjal na vprašanja, specifične teme pa so predstavili posamezni poročevalci.

Uprava je pripravljala vse potrebne podatke, poročila in informacije, da je nadzorni svet lahko kakovostno opravljal svoje naloge. Na njegove sklepe se je odzivala hitro in učinkovito. Uprava in nadzorni svet sta v letu 2024 sodelovala korektno in v dobro družbe.

Člani nadzornega sveta smo obravnavali številna področja, ki jih opisujemo v tem poročilu, in vse leto natančno nadzirali poslovanje družbe. Vse sklepe smo uspeli sprejeti soglasno brez glasu proti. Vsi člani smo bili v letu 2024 pri svojem delu neodvisni. Nadzorni svet se sproti seznanja o nastopu dejstev, ki bi lahko vplivala na neodvisnost njegovih članov. V skladu s priporočili Kodeksa upravljanja javnih delniških družb smo izpolnili izjave o neodvisnosti. Če bi prišlo do nasprotja interesov, poslovnik nadzornega sveta določa ustrezen postopek. V takih primerih član ne sme glasovati, možni so tudi drugi ukrepi nadzornega sveta. V letu 2024 relevantna nasprotja interesov niso bila ugotovljena.

Družba je tudi v poslovnem letu 2024 poslovala v zmanjšanem obsegu spričo še vedno prisotnih posledic tragičnega dogodka, do katerega je prišlo dne 12.05.2022.

Prodaja je bila višja za 3 % v primerjavi s preteklim letom, čisti poslovni izid obračunskega obdobja je bil negativen, tako da izguba znaša 0,522 mio EUR.

Nadzorni svet ocenjuje, da se je uprava in širše vodstvo družbe v poslovnem letu 2024 po najboljših močeh trudila za ponovno vzpostavljanje proizvodnje in skušala zagotoviti čim bolj optimalno poslovanje družbe.

V.

Poročilo o delu revizijske komisije nadzornega sveta

V letu 2024 se je revizijska komisija sestala na štirih rednih sejah.

Na seji dne 28.03.2024 je revizijska komisija skupaj s predstavniki revizorjev obravnavala podrobnejše poročilo revizijski komisiji o poteku revizije računovodskih izkazov družbe Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto 2023 s strani neodvisnega revizorja Ernst & Young, s povzetkom opravljenih postopkov in pomembnejših ugotovitev ter poudarkov revizije. Revizijska komisija je na tej seji obravnavala letno poročilo družbe Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto 2023 ter nanj podala svoje pripombe.

Na naslednji seji z dne 14.04.2024 je revizijska komisija skupaj s predstavniki revizorjev obravnavala podrobnejše poročilo o zaključkih revizije računovodskih izkazov družbe Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto 2023 ter potrdila revidirano letno poročilo družbe Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto 2023.

Na seji dne 26.08.2024 je revizijska komisija skupaj s predstavnikoma pooblaščenega revizorja obravnavala predviden obseg in časovni raspored revizije računovodskih izkazov družbe Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto 2024.

Na seji dne 04.12.2024 sta predstavnika pooblaščenega revizorja člane revizijske komisije seznanila z načrtom revizije in svojimi ugotovitvami po izvedbi pred-revizije konsolidirane družbe. Sledila je obravnava novega Dodatka št. 2 k pogodbi o revizijskih storitvah za družbo Melamin d.d. Kočevje zaradi uskladitve z inflacijo. Nato se je revizijska komisija seznanila z vsemi novostmi v Sistemu zagotavljanja kakovosti (notranje in zunanje presoje), okoljskih tveganj, pokritost vseh vrst tveganj z zavarovanji v družbi Melamin d.d. Kočevje kot tudi z oceno vseh ostalih tveganj, ki jim je izpostavljena družba Melamin d.d. Kočevje.

V zvezi s poslovanjem družbe Melamin d.d. Kočevje v poslovnem letu 2024 je revizijska komisija na svojih sejah dne 27.03.2025 in 14.04.2025 skupaj s predstavniki pooblaščenega revizorja obravnavala podrobnejše poročilo revizijski komisiji družbe Melamin d.d. Kočevje

o poteku in zaključku revizije s strani neodvisnega revizorja Ernst & Young, s povzetkom opravljenih postopkov in pomembnejših ugotovitev ter poudarkov revizije družbe. Prav tako je revizijska komisija obravnavala letno poročilo družbe Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto 2024.

Po mnenju pooblaščenega revizorja so računovodski izkazi v vseh pomembnejših pogledih poštena predstavitev finančnega položaja družbe Melamin d.d. Kočevje na dan 31.12.2024 kot tudi njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu z slovenskimi računovodskimi standardi.

VI.

Pregled, preveritev in sprejem letnega poročila ter revizorjevega poročila za poslovno leto 2024:

Kot rečeno je v zvezi s poslovanjem družbe Melamin d.d. Kočevje v poslovnem letu 2024 revizijska komisija na svojih sejah dne 27.03.2025 in dne 14.04.2025 skupaj s predstavniki pooblaščenega revizorja obravnavala podrobnejše poročilo revizijski komisiji družbe Melamin d.d. Kočevje po zaključku revizije s strani neodvisnega revizorja Ernst & Young, s povzetkom opravljenih postopkov in pomembnejših ugotovitev ter poudarkov revizije konsolidirane družbe. Prav tako je revizijska komisija obravnavala letno poročilo družbe Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto 2024.

Po navedbah neodvisnega revizorja so sestavili tudi pismo poslovodstvu, vendar zgolj s priporočili, katerega je poslal pooblaščen revizor upravi.

Po mnenju pooblaščenega revizorja so torej računovodski izkazi v vseh pomembnejših pogledih poštena predstavitev finančnega položaja družbe Melamin d.d. Kočevje na dan 31.12.2024 kot tudi njunega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu tako z mednarodnimi računovodskimi standardi kot tudi slovenskimi računovodskimi standardi.

Na seji dne 24.04.2025 je nadzorni svet družbe Melamin d.d. Kočevje obravnaval revidirane računovodske izkaze družbe za leto 2024, poročilo revizijske komisije in letno poročilo za poslovno leto 2024 s poročilom pooblaščenega revizorja. Nadzorni svet na predlog revizijske komisije nadzornega sveta potrjuje predloženo letno poročilo s poročilom pooblaščenega revizorja. Nadzorni svet je ločeno obravnaval tudi Izjavo o upravljanju (ki je sestavni del Revidiranega letnega poročila), v katero je vključena tudi izjava o spoštovanju Kodeksa javnih delniških družb, pri kateri je obravnaval tudi odstopanja od priporočil Kodeksa in potrdil, da so navedbe v tej izjavi odraz dejanskega stanja upravljanja družbe v letu 2024.

Nadzorni svet nima pripomb na predložena poročila in predlaga, da skupščina podeli razrešnico upravi in nadzornemu svetu za delo v poslovnem letu 2024.

VII.

Zaključek:

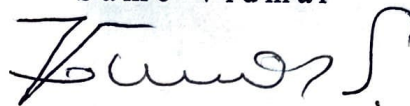
Člani nadzornega sveta se bomo po svojih najboljših močeh v skladu z zakonskimi pristojnostmi tudi v bodoče trudili za nadaljnjo odpravo hudih posledic izjemno tragičnega dogodka do katerega je prišlo dne 12.05.2022 ter ohranjanje delovnih mest ob skrbi za

zaposlene. Nadzorni svet izraža zahvalo vsem članom nadzornega sveta in revizijske komisije ter upravi in vsem zaposlenim za dobro in intenzivno sodelovanje v tem poslovnem letu kljub še vedno izjemno zahtevnemu obdobju družbe.

To poročilo je Nadzorni svet izdelal v skladu z določbami 282. člena Zakona o gospodarskih družbah in je namenjeno tudi skupščini delničarjev.

Predsednik:

Samo Vidmar

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Samo Vidmar', with a stylized flourish at the end.