

V skladu z 282. členom Zakona o gospodarskih družbah nadzorni svet KS NALOŽBE finančne naložbe d.d. podaja skupščini naslednje

POROČILO NADZORNEGA SVETA O DELOVANJU NADZORNEGA SVETA V LETU 2025 IN O PREVERITVI IN POTRITVI REVIDIRANEGA LETNEGA POROČILA ZA POSLOVNO LETO 2025

Spremljanje poslovanja družbe

V letu 2025 je nadzorni svet spremljal delo in poslovanje družbe KS NALOŽBE d.d. v okviru pooblastil in pristojnosti, določenih z zakonskimi predpisi in statutom družbe od 01.01.2025 do 31.12.2025 v sestavi:

Predsednik:	Boštjan Smrekar
Podpredsednik:	Jure Šacer
Član:	Davorin Gregori (do odstopa dne 03.04.2025)
Član:	Danilo Peteh (od 22.07.2025)

Dne 03.04.2025 je član nadzornega sveta Davorin Gregori podal odstopno izjavo in se odpovedal svojemu mandatu v nadzornem svetu.

Nadzorni svet družbe v zgoraj navedeni sestavi je imel v letu 2025 tri seje.

Na prvi seji dne 15.04.2025 se je nadzorni svet seznanil in obravnaval naslednje točke:

- Seznanitev in potrditev Porocila o poslovanju s povezanimi osebami v letu 2024
- Seznanitev in potrditev osnutka letnega porocila družbe za leto 2024 ter predloga, da se nekrita bilancna izguba prenese v naslednje bilancno obdobje

Na drugi seji dne 09.06.2025 je nadzorni svet obravnaval naslednje točke:

- Seznanitev in potrditev Porocila NS o delovanju NS v letu 2024
- Imenovanje novega člana NS
- Sprememba statuta družbe zaradi uskladitve z veljavno zakonodajo
- Seznanitev in potrditev Skupscine družbe, ki bo dne 21.07.2025 ob 9:30 uri
- Imenovanje revizorja za obdobje 2025-2027
- Porocilo o poslovanju družbe na dan 30.04.2025

Nadzorni svet je dne 19.06.2025 na 3. seji NS spejel sklep, da se za revizorja za poslovno leto 2025, 2026 in 2027 imenuje revizijska družba BDO Revizija d.o.o., Cesta v Mestni log 1, 1000 Ljubljana, Slovenija..

Preveritev in potrditev revidiranega letnega poročila

Nadzorni svet je na seji dne 20.04.2026 obravnaval revidirano letno poročilo o poslovanju družbe v poslovnem letu 2025.

Nadzorni svet se je seznanil z revizorjevim poročilom in mnenjem.

Nadzorni svet je prejel tudi pozitivno mnenje revizijske komisije na poročilo.

Na osnovi preveritve letnega poročila, revizorjevega poročila in mnenja revizijske komisije je nadzorni svet potrdil in sprejel letno poročilo za poslovno leto 2025.

Nadzorni svet se je strinjal s predlogom uprave, da se bilančna izguba, ki na dan 31. 12. 2015 znaša 4.533.147 EUR, v celoti pokrije iz naslova iz naslova zmanjšanja kapitalskih rezerv v enakem znesku.

Pregled poročila uprave o razmerjih s povezanimi družbami

Nadzorni svet je na seji dne 20.04.2026 pregledal poročilo uprave o razmerjih z obvladujočo družbo in z njo povezanimi družbami v letu 2025 in poročilo neodvisnega revizorja o pregledu navedenega poročila uprave.

Nadzorni svet je ugotovil, da je uprava izdelala poročilo v skladu s 545. členom ZGD-1, iz poročila uprave pa izhaja, da družba v razmerjih s povezanimi osebami ni bila prikrajšana.

Nadzorni svet je nadalje ugotovil, da je revizor izdelal poročilo in izjavo v skladu s 546. členom ZGD-1, iz poročila revizorja pa izhaja sklep:

»Na podlagi opravljenih postopkov in pridobljenih dokazov nismo opazili ničesar, zaradi česar bi verjeli, da navedbe v poročilu o razmerjih s povezanimi družbami za leto, ki se je končalo 31.12.2025, niso v vseh pomembnih pogledih točne, da je bila pri pravnih poslih, navedenih v poročilu, glede na okoliščine, ki so bile znane ob sklenitvi teh poslov, vrednost izpolnitve družbe v pomembnem pogledu nesorazmerno visoka ter da obstajajo okoliščine, ki bi glede drugih dejanj, navedenih v poročilu, kazale na bistveno drugačno oceno prikrajšanosti od tiste, ki jo je dalo poslovodstvo.«

Nadzorni svet na izjavo poslovodstva, ki jo je to dalo na koncu poročila o razmerjih s povezanimi družbami in na revizorjevo poročilo, ni imel pripomb.

V Ljubljani, 20.04.2026

Predsednik nadzornega sveta KS NALOŽBE d.d.

Boštjan Smrekar