

**POROČILA NADZORNEGA SVETA DRUŽBE
MELAMIN d.d. KOČEVJE
ZA POSLOVNO LETO 2025**

I.

Sestava nadzornega sveta:

V poslovnem letu 2025 je nadzorni svet družbe Melamin d.d. Kočevje opravljal delo v naslednji sestavi:

- Samo Vidmar, univ. dipl. iur., predsednik nadzornega sveta,
- Marija Horvat, univ. dipl. oec., namestnica predsednika,
- Peter Maležič, univ. dipl. inž. kem. tehnol., član.

II.

Delo nadzornega sveta:

Nadzorni svet je svoje delo v letu 2025 opravljal na rednih sejah. Na 129. redni seji dne 20.02.2025 je nadzorni svet za novo štiriletno mandatno obdobje izvolil predsednika in namestnico predsednika ter imenoval revizijsko komisijo.

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.

Vsa poročila in analize so v skladu z dolgoletno prakso tudi to poslovno leto pripravljale strokovne službe družbe. V poslovnem letu 2025 se je nadzorni svet sestal na šestih sejah. Redno je bil na sejo vabljen tudi poročevalec za poslovno področje, ki se je obravnavalo.

Na svoji 131. redni seji dne 22.05.2025 je nadzorni svet obravnaval in sprejel dnevni red ter predloge sklepov za 33. redno letno skupščino družbe, ki je bila dne 24.06.2025, udeležil pa se jo je tudi predsednik nadzornega sveta.

Na 133. redni seji dne 25.09.2025 je nadzorni svet sprejel spremembe in dopolnitve ter prečiščeno besedilo "Politike upravljanja", z dnem prenehanja delovnega razmerja v družbi dne 31.10.2025 pa razrešil dotedanjega sekretarja nadzornega sveta družbe gospoda Grom Boštjana. Na svoji naslednji, to je 134. redni seji nadzornega sveta dne 11.12.2025, je nadzorni svet imenoval novega sekretarja nadzornega sveta gospoda Gros Jacquesa.

III.

Način in obseg preverjanja vodenja družbe:

Na vseh svojih rednih sejah nadzornega sveta, ki so potekale dne 20.02.2025, 24.04.2025, 22.05.2025, od 31.07.2025, 25.09.2025 ter 11.12.2025 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 130. seji dne 24.04.2025 je nadzorni svet obravnaval letno poročilo za leto 2025 in sprejel izjavo o upravljanju in izjavo o spoštovanju slovenskega kodeksa o upravljanja javnih delniških družb v poslovnem letu 2024.

V mesecu maju je nadzorni svet svojo redno 131. sejo nadzornega sveta, ki je bila dne 22.05.2025, posebej posvetil tudi 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 131. seji dne 22.05.2025.

Na 131. redni seji dne 22.05.2025 ter na 133. redni seji dne 25.09.2025, 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 131. redni seji dne 22.05.2025 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 2025 ter smernice za izdelavo poslovnega načrta za poslovno leto 2026, sistem zagotavljanja kakovosti (notranja in zunanja presoja), okoljska tveganja in pokritost tveganj z zavarovanji, nerevidirane in revidirane poslovne rezultate družbe za poslovno leto 2025, revidirano letno poročilo s poročilom pooblaščenega revizorja za poslovno leto 2025.

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 2025 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 ažurno odzivala. Uprava in nadzorni svet sta v letu 2025 korektno sodelovala 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 2025 pri svojem delu neodvisni. Nadzorni svet se sprti 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 2025 relevantna nasprotja interesov niso bila ugotovljena.

Družba je tudi v poslovnem letu 2025 poslovala v zmanjšanem obsegu spričo še vedno prisotnih posledic tragičnega dogodka, do katerega je prišlo dne 12.05.2022.

Prodaja je bila nižja za 1 % v primerjavi s preteklim letom, čisti poslovni izid obračunskega obdobja je bil negativen, tako da izguba znaša 2,526 mio EUR.

Nadzorni svet kljub tako visokemu negativnemu rezultatu ocenjuje, da se je uprava in širše vodstvo družbe v poslovnem letu 2025 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 2025 se je revizijska komisija sestala na štirih rednih sejah.

Na 36. redni seji dne 27.03.2025 so revizijski komisiji poročali predstavniki neodvisnega revizorja Ernst & Young d.o.o. o poteku revizije računovodskih izkazov skupine Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto 2024 s strani, s povzetkom opravljenih postopkov in pomembnejših ugotovitev ter poudarkov revizije. Revizijska komisija je na tej seji obravnavala nerevidirano letno poročilo družbe Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto 2024 ter nanj podala svoje pripombe.

Na 37. redni seji dne 14.04.2025 je revizijska komisija skupaj s predstavniki revizorjev Ernst & Young d.o.o. obravnavala podrobnejše poročilo o zaključkih revizije računovodskih izkazov družbe Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto 2024 ter potrdila revidirano letno poročilo družbe Melamin d.d. Kočevje za poslovno leto.

Na 38. redni seji dne 09.09.2025 je revizijska komisija skupaj s predstavnikoma pooblaščenega revizorja FORVIS MAZARS d.o.o. obravnavala predviden obseg in časovni razpored revizije računovodskih izkazov družbe Melamin d.d. za poslovno leto 2025.

Na 39. redni seji dne 04.12.2025 je pooblaščen revizorka družbe FORVIS MAZARS d.o.o. člane revizijske komisije seznanila z načrtom revizije in svojimi ugotovitvami po izvedbi pred-revizije v družbe. 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 2025 je revizijska komisija na svojih sejah dne 02.04.2026 in 13.04.2026 skupaj s predstavnicjo pooblaščenega revizorja FORVIS MAZARS d.o.o. obravnavala poročilo revizijski komisiji o poteku in zaključku revizije družbe Melamin d.d. Kočevje, 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 2025.

Po mnenju pooblaščenega revizorja so računovodski izkazi v vseh pomembnejših pogledih pošteni predstavitev finančnega položaja družbe Melamin d.d. Kočevje na dan 31.12.2025 kot tudi njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano poslovno leto v skladu z slovenskimi računovodskimi standardi.

VI.

Pregled, preveritev in sprejem letnega poročila ter revizorjevega poročila za poslovno leto 2025:

Kot rečeno je v zvezi s poslovanjem družbe Melamin d.d. Kočevje v poslovnem letu 2025 revizijska komisija na svojih sejah dne 02.04.2026 in dne 13.04.2026 skupaj s predstavniki pooblaščenega revizorja obravnavala poročilo revizijski komisiji družbe Melamin d.d. Kočevje po zaključku revizije s strani neodvisnega revizorja FORVIS MAZARS d.o.o., 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 2025.

Po mnenju pooblaščenega revizorja so torej računovodski izkazi v vseh pomembnejših pogledih pošteni predstavitev finančnega položaja družbe Melamin d.d. Kočevje na dan 31.12.2025 kot tudi njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu z delegirano uredbo .

Na seji dne 20.04.2026 je nadzorni svet družbe Melamin d.d. Kočevje obravnaval revidirane računovodske izkaze družbe za leto 2025, poročilo revizijske komisije in letno poročilo za poslovno leto 2025 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 2025.

Nadzorni svet nima pripomb na predložena poročila in predlaga, da skupščina podeli razrešnico upravi in nadzornemu svetu za delo v poslovnem letu 2025.

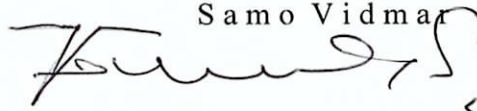
VII.

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.

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', written over the printed name.