



Datum: 11.5. 2015

## **POROČILO NADZORNEGA SVETA O PREVERITVI REVIDIRANEGA LETNEGA POROČILA DRUŽBE IN SKUPINE ZA POSLOVNO LETO 2014**

Navedeno pisno poročilo je nadzorni svet pripravil na podlagi določb 282. člena Zakona o gospodarskih družbah, ki določa, da mora nadzorni svet preveriti sestavljeno letno poročilo in predlog za uporabo bilančnega dobička, ki ju je predložila uprava. V navedenem poročilu mora nadzorni svet skupščini tudi navesti, kako in v kakšnem obsegu je preverjal vodenje družbe med poslovnim letom. V poročilu mora zavzeti tudi svoje stališče do revizorjevega poročila ter na koncu poročila navesti, ali ima po končni preveritvi k letnemu poročilu kakšne pripombe in ali letno poročilo potrjuje.

### **1. Preveritev revidiranega letnega poročila**

Letno poročilo je poseben pravni akt gospodarske družbe, ki je sestavljen iz dveh delov, iz računovodskega poročila in poslovnega poročila. Računovodsko poročilo je sestavljeno iz računovodskih izkazov in priloge s pojasnili k izkazom, ki tvorijo celoto. Poslovno poročilo pa je tisti del letnega poročila, v katerem gre za besedni zapis oziroma besedilo, ki pojasnjuje številčne podatke računovodskih izkazov. Poslovno poročilo mora vsebovati vsaj pošten prikaz razvoja in izidov poslovanja družbe ter njenega finančnega položaja, vključno z opisom bistvenih tveganj in negotovosti, ki jim je družba izpostavljena.

Nadzorni svet je po formalnih in vsebinskih pravilih pregledal revidirano letno poročilo Družbe in Skupine za poslovno leto 2014.

Na 10. redni seji dne 19.5.2015 je nadzorni svet ugotovil, da poročilo vsebuje vse formalne računovodske izkaze, ki so skladni z zakonskimi določili ter sprejel naslednje sklepe:

1. Nadzorni svet Družbe potrjuje revidirano letno poročilo Družbe in Skupine za poslovno leto 2014.
2. Nadzorni svet Družbe daje pozitivno mnenje k revizijskemu poročilu za leto 2014, ki ga je pripravila revizijska družba Deloitte Revizija, d.o.o..
3. Nadzorni svet Družbe predlaga skupščini Družbe, Republiki Sloveniji, da na podlagi sprejetega letnega poročila Družbe in Skupine za poslovno leto 2014 in pozitivnega mnenja o revizijskem poročilu za poslovno leto 2014 sprejme sklep, da se podeli razrešnica predsednikoma in članoma uprave ter nadzornemu svetu Družbe za poslovno leto 2014.

### **2. Kako in v kakšnem obsegu je nadzorni svet preverjal vodenje družbe med poslovnim letom**

Dne 26.4.2014 je stopil v veljavo Zakon o Slovenskem državnem holdingu, d.d.(ZSDH-1) (Uradni list RS; št. 25/2014), s katerim se je Slovenska odškodninska družba, d.d. preoblikovala v Slovenski državni holding, d.d. Na prvi seji nadzornega sveta Slovenskega državnega holdinga, d.d. dne 19.6.2014 je nadzorni svet ugotovil, da od uveljavitve zakona dalje deluje v enaki sestavi v funkciji nadzornega sveta Slovenskega državnega holdinga, d.d.

Nadzorni svet se je v obdobju od 1.1.2014 do 31.12.2014 sestal na 10 rednih sejah (štirih kot NS SOD in 6 kot NS SDH), opravil je tudi štiri korespondenčne seje in dve izredni seji.

Nadzorni svet je v omenjenem obdobju, skladno s Statutom, izdajal soglasja k mandatnim pogodbam (in aneksom k tem pogodbam) s svetovalci v prodajnih postopkih družb v upravljanju SDH, d.d. (Nova Kreditna banka Maribor,d.d.) in izdajal soglasja k prodaji delnic oz. deležev SDH oz. RS (Salus, d.d., Letrika, d.d., Aerodrom Ljubljana, d.d.). Izdal je tudi soglasje k odkupu kapitalskih naložb v imetništvu DSU, v skladu z 2. odstavkom 81. člena zakona o Slovenskem državnem holdingu (ZSDH-1).

Nadzorni svet je sprejel akta, ki ju predpisuje ZSDH-1 (Kodeks korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države in Politiko upravljanja Slovenskega državnega holdinga), in v okviru svojih statutarnih pooblastil tudi določene interne akte (Poslovník o delu komisije za tveganja nadzornega sveta SDH). Nadzorni svet se je ažurno seznanjal tudi s sprejetimi internimi akti družbe (Pravilnikom o sistemizaciji in notranji organizaciji, Poslovníkom o delu Kadrovske komisije, Pravilnikom o varovanju poslovne skrivnosti, Poslovníkom o delu ESSO, Postopkovnikom prodajnega procesa kapitalskih naložb SDH, Protokolom sprejemanja skupščinskih sklepov, Pravilnikom o pogojih, merilih in postopku za vrednotenje, ugotavljanje primernosti in selekcioniranje potencialnih kandidatov za člane organov nadzora družb s kapitalsko naložbo države, Pravilnikom upravljanja s tveganji na SDH, s Protokolom poročanja o upravljanju s tveganji, Pravilnikom o načinu prijavljanja domnevnih nepravilnosti v družbah s kapitalsko naložbo države in Priročnikom o položaju NS in članov NS družb s kapitalsko naložbo države).

Nadzorni svet je potrdil Poslovno-finančna načrta Slovenske odškodninske družbe, d.d. za leto 2014 in Slovenskega državnega holdinga, d.d. za leto 2015, revidirano letno poročilo Družbe in Skupine za poslovno leto 2013, dal pozitivno mnenje k revizijskemu poročilu za leto 2013, ki ga je pripravila revizijska družba Deloitte Revizija, d.o.o., sprejel poročilo o delu nadzornega sveta Slovenske odškodninske družbe, d.d. za obdobje od 1.1.2013 do 31.12.2013 in predlagal skupščini razrešnico upravi in nadzornemu svetu SOD, d.d. za leto 2013.

Nadzorni svet je, skladno z ZSDH-1, ustanovil Komisijo za tveganja v sestavi Stane Seničar, predsednik, Nives Cesar, članica in Petra Mlakar, zunanja članica.

Nadzorni svet se je redno seznanjal s Poročili o upravljanju kapitalskih naložb v imetništvu Družbe in v imetništvu Republike Slovenije kakor tudi z Informacijami o izvedenih postopkih prodaj ter z računovodskimi izkazi Družbe za posamezna kvartalna obdobja. Redno se je seznanjal tudi s poročili Revizijske komisije in Komisije za tveganja.

Nadzorni svet se je v okviru svojega rednega dela seznanil tudi s številnimi dokumenti, ki so bili podlaga za upravljanja kapitalskih naložb v lasti ali upravljanju SDH, med drugimi z Letnim poročilom Slovenskega državnega holdinga Državnemu zboru RS o upravljanju za leto 2013, z Informacijo za pripravo strategije upravljanja naložbe SDH, d.d. v družbi Pozavarovalnica Sava, d.d., z javnim razpisom za člane Kadrovske komisije uprave SDH, d.d., z registrom tveganj Slovenskega državnega holdinga, d.d., z Informacijo o začetku postopka refinanciranja posojil Slovenskega državnega holdinga, d.d., izdal pa je tudi soglasje k imenovanju pooblaščenca za skladnost poslovanja in integriteto g. Urha Bahovca.

### **3. Sodelovanje z upravo**

Nadzorni svet je skozi celo leto aktivno sodeloval z upravo. Predsednik nadzornega sveta je z upravo sodeloval v okviru svojih pristojnosti tudi pri pripravah na seje nadzornega sveta.

Člani nadzornega sveta so pravočasno prejeli izčrpna strokovno izdelana gradiva za seje. Na voljo so imeli ustrezna poročila, informacije in podatke, ki jih je uprava na posameznih sejah nadzornega sveta po potrebi tudi dodatno pojasnila, kar je omogočalo članom nadzornega sveta odgovorno spremljanje in nadziranje poslovanja družbe ter sprejemanje odločitev. V svojih poročilih je uprava izčrpno prikazovala najpomembnejše ekonomske kategorije ter poskrbela za njihovo ustrezno razlago ter primerjavo s preteklimi obdobji in doseženim planom za tekoče leto. To je nadzornemu svetu omogočilo tekoče spremljanje uspešnosti poslovanja Družbe ter s tem tudi ustrezno opravljanje nadzorne funkcije. Poleg navedenega so bili na sejah nadzornega sveta po potrebi prisotni tudi strokovni delavci Družbe, ki so v okviru svojih delovnih nalog in strokovnih znanj podajali izčrpne informacije članom nadzornega sveta.

Nadzorni svet ocenjuje delo uprave kot uspešno.

### **4. Revizijska komisija**

Revizijska komisija nadzornega sveta v sestavi Nives Cesar, predsednica, Miran Škof, član in Andreja Bajuk Mušič, zunanja članica, se je sestala na štirih rednih sejah, na katerih se je seznanila z Letnim poročilom za leto 2013, s Poslovnim načrtom družbe za leto 2015, sprejela je načrt dela Službe notranje revizije za leto 2014 in njen proračun, seznanila se je s poročilom Službe notranje revizije za leto 2013, sprejela sklep o izvedbi zunanje revizije službe za informacijsko tehnologijo SDH in se seznanila z revizijo, ki jo je v zvezi z delom službe za informacijsko tehnologijo v SDH pripravil ITAD, d.o.o.

Revizijska komisija se je sproti seznanjala s kvartalnimi poročili Službe notranje revizije SDH in poročilom zunanje presoje o delu Službe notranje revizije. Seznanila se je tudi z polletnim in Letnim poročilom o poslovanju SDH, d.d., z vsebino pogodbe z revizorjem Deloitte Revizija in z aktom o sistemizaciji SDH.

### **5. Komisija za tveganja**

Komisija za tveganja nadzornega sveta v sestavi Stane Seničar, predsednik, Nives Cesar, članic in Petra Mlakar, zunanja članica se je v omenjenem obdobju sestala na štirih sejah, na

katerih je najprej sprejela Poslovnik komisije in Program dela komisije, nato pa se je seznanila z osnutkom Pravilnika o delu oddelka za kontroling in upravljanje s tveganji, s Postopkovnikom pri prodajnih postopkih družb v upravljanju SDH in registrom tveganj v SDH. Upravi družbe je dala pobudo, da čimprej sprejme enotno strategijo družbe za upravljanje s tveganji. Komisija se je tudi seznanila z načinom upravljanja s tveganji v družbi.

## **6. Stališča do revizijskega mnenja**

Letno poročilo SDH in Skupine SDH za leto 2014 je uprava Družbe predstavila skupaj s poročilom o opravljeni reviziji konsolidiranih in nekonsolidiranih računovodskih izkazov, pripravljenih skladno z Mednarodnimi računovodskimi standardi, kot jih je sprejela EU, na 10. redni seji nadzornega sveta dne 19.5.2014. Mnenje revizijske družbe Deloitte Revizija, d.o.o. glede računovodskih izkazov Družbe je pozitivno - računovodski izkazi so v vseh pomembnih pogledih poštena predstavitev finančnega stanja Družbe na dan 31.12.2014, njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto. Glede Skupine SDH pa je revizijska družba izdala mnenje s pridržkom, ki je posledica dejstva, da revizijska družba Deloitte Revizija, d.o.o., ni revidirala tudi računovodskih izkazov pridruženih družb za leto 2013. Za leto 2014 je revizorska družba opravila dodatne postopke, s čimer so se prepričali o ustreznosti vrednotenja naložb v pridružene družbe, obenem pa revizor omenja, da se niso prepričali ali bi se del učinkov, pripoznanih v poslovnem izidu 2014 moral evidentirati že v letu 2013. V vsem ostalem so konsolidirani računovodski izkazi poštena predstavitev finančnega stanja Skupine SDH na dan 31.12.2014 njenega vseobsegajočega donosa in denarnih tokov.

Nadzorni svet Družbe sprejme revizijsko poročilo za leto 2014, ki ga je pripravila revizijska družba Deloitte Revizija, d.o.o..

## **7. Potrditev revidiranega Letnega poročila**

Nadzorni svet izreka na koncu poročila pozitivno mnenje in izjavlja, da pri preverjanju revidiranega letnega poročila Družbe in Skupine za poslovno leto 2014 ni imel pripomb ter sprejme predlagano revidirano letno poročilo Družbe in Skupine za poslovno leto 2014, ki mu ga je posredovala uprava Družbe.

**Samo Lozej**  
**Predsednik nadzornega sveta**  
**Slovenskega državnega holdinga, d.d.**