

POROČILO NADZORNEGA SVETA

DRUŽBE POMGRAD, gradbeno podjetje d.d.

O PREGLEDU DELITVE DRUŽBE POMGRAD, gradbeno podjetje d.d.

Z USTANOVITVIJO NOVE DRUŽBE POMGRAD Naložbe d.d.

Nadzorni svet družbe **POMGRAD, gradbeno podjetje d.d.**, Bakovska ulica 31, 9000 Murska Sobota, matična številka: 5459001000 (v nadaljevanju: POMGRAD d.d. ali prenosna družba), ki ga predstavljajo:

- Stane Polanič, predsednik nadzornega sveta,
- Jožef Horvat, namestnik predsednika nadzornega sveta,
- Damjan Ivanek, član nadzornega sveta,
- Sebastjan Kumin, član nadzornega sveta,
- Peter Polanič, član nadzornega sveta in
- Simon Ravnič, član nadzornega sveta

je dne 10.05.2022 na svoji seji in na podlagi določil 628. člena Zakona o gospodarskih družbah (v nadaljevanju: ZGD-1) v svojstvu nadzornega sveta prenosne družbe v postopku oddelitve dela premoženja prenosne družbe z ustanovitvijo nove družbe s predvideno firmo **POMGRAD Naložbe d.d.** s sedežem v Murski Soboti in poslovnim naslovom Bakovska ulica 31, 9000 Murska Sobota (v nadaljevanju: POMGRAD Naložbe d.d. ali nova družba), na katero se bo prenesel del premoženja prenosne družbe, ki bo po oddelitvi še vedno obstajala, vendar z zmanjšanim premoženjem, pregledal nameravane oddelitev po določilih 1. alineje četrtega odstavka 623. člena ZGD-1 (v nadaljevanju: oddelitev ali delitev) v povezavi s 628. členom ZGD-1. Nadzorni svet prenosne družbe je v zvezi s svojo opredelitvijo do predlagane delitve pregledal:

- Delitveni načrt prenosne družbe POMGRAD, gradbeno podjetje d.d. za oddelitev dela premoženja in prenos na novo družbo (v nadaljevanju: delitveni načrt);
- Poročilo posloводства prenosne družbe o delitvi;
- Poročilo oz. mnenje delitvenega in ustanovitvenega revizorja DELOITTE REVIZIJA d.o.o. iz Ljubljane;
- Druge informacije ter pojasnila uprave prenosne družbe.

V tem okviru nadzorni svet prenosne družbe izdaja poročilo nadzornega sveta o pregledu delitve, kot sledi:

- 1. Nadzorni svet prenosne družbe je pregledal in se pozitivno opredelil do oddelitve dela premoženja prenosne družbe POMGRAD d.d. z ustanovitvijo nove družbe POMGRAD Naložbe d.d., na katero se bo prenesel del premoženja prenosne družbe, ki bo po oddelitvi še vedno obstajala in ocenjuje, da je oddelitev ekonomsko smotrna.**

Z oddelitvijo namerava družba POMGRAD d.d., ki se primarno ukvarja z gradbeništvom, na novo družbo prenesti premoženje v zvezi z dejavnostjo holdingov ter upravljanjem in izvajanjem naložb v nepremičnine. Prenos premoženja je podrobno predstavljen v delitvenem načrtu.

Nadzorni svet prenosne družbe ocenjuje, da je oddelitev smiselna z vidika delničarjev družbe POMGRAD d.d., saj se njihov položaj zaradi oddelitve premoženjsko gledano ne bo spremenil. Delitev v novi družbi namreč ohranja kapitalska razmerja v prenosni družbi, kar pomeni, da bodo delničarji v novi družbi pridobili enake deleže, kot jih imajo v prenosni družbi.

Nadzorni svet prenosne družbe ocenjuje, da je delitev za družbo POMGRAD d.d. ekonomsko smiselna predvsem z vidika jasnega ločevanja dejavnosti v skupini POMGRAD, saj bo omogočila boljšo organiziranost in pregled nad poslovanjem, nemoten nadaljnji razvoj zgoraj navedenih dejavnosti (ločen razvoj glede na specifično naravo in cikličnost posamezne panoge) ter ločeno financiranje področij. Doseženo bo boljše izhodišče za izvrševanje strategij dejavnosti in pridobivanje morebitnih strateških partnerjev.

2. Nadzorni svet prenosne družbe je pregledal delitveni načrt, revizorsko poročilo delitvenega in ustanovitvenega revizorja DELOITTE REVIZIJA d.o.o. iz Ljubljane ter druge z oddelitvijo povezane dokumente in ugotavlja, da je delitveni načrt sestavljen v skladu z ZGD-1, prav tako pa so bile vse dosedanje aktivnosti v zvezi z oddelitvijo izvedene v skladu z ZGD-1.

Ob pregledu nameravane oddelitve je nadzorni svet prenosne družbe mnenja, da so dokumenti in postopki v zvezi z oddelitvijo izvedeni v skladu z ZGD-1.

Iz poročila in mnenja revizorja DELOITTE REVIZIJA d.o.o. z dne 26.04.2022 izhaja, da je prenosna družba v postopku oddelitve z ustanovitvijo nove družbe v vseh pomembnih pogledih ravnala v skladu z določili ZGD-1 in da skupna vrednost prenesenega premoženja dosega najmanj nominalno vrednost osnovnega kapitala nove družbe, ravno tako pa je skupna vrednost sredstev prenosne družbe, zmanjšanih za obveznosti, po oddelitvi najmanj enaka višini osnovnega kapitala, povečani za vsoto rezerv, ki jih družba mora oblikovati.

Nadzorni svet prenosne družbe je glede na pregledano revizijsko poročilo delitvenega in ustanovitvenega revizorja mnenja, da bo vsebina pravic delničarjev tudi po oddelitvi dela premoženja prenosne družbe z ustanovitvijo nove družbe v celoti skladna z ZGD-1 in da noben delničar prenosne družbe ne bo prišel v slabši položaj. Navedeno še posebej velja glede na dejstvo, da delitev ohranja kapitalska razmerja in bo vsak delničar prenosne družbe pridobil enak sorazmerni delež, ki ga ima v kapitalu prenosne družbe, tudi v kapitalu nove družbe.

3. Nadzorni svet prenosne družbe je obravnaval in sooblikoval predloge sklepov skupščine družbe POMGRAD d.d. kot prenosne družbe, ki bo odločala o izdaji soglasja k oddelitvi.

Nadzorni svet je skupaj z upravo prenosne družbe obravnaval in sooblikoval predloge sklepov za skupščino družbe POMGRAD d.d. in soglašaja, da uprava prenosne družbe skliče skupščino, ki bo odločala o izdaji soglasja k oddelitvi.

4. Nadzorni svet prenosne družbe je sprejel to poročilo o pregledu oddelitve po nadzornem svetu.

Iz razpoložljivih podatkov in pripravljenih projekcij za oddelitev v delitvenem načrtu opredeljenega premoženja prenosne družbe na novo družbo nadzorni svet družbe POMGRAD d.d. s tem poročilom podaja pozitivno stališče do oddelitve, ker ocenjuje, da je to, da se bo del premoženja družbe POMGRAD d.d. oddelil in prenesel na novo družbo, z ekonomskega vidika smiselno, organizacijsko in finančno pa bo tudi jasno ločeno poslovanje. Po opravljenem pregledu nadzorni svet prenosne družbe

ugotavlja tudi, da je oddelitev družbe POMGRAD d.d. z ustanovitvijo nove družbe POMGRAD Naložbe d.d. utemeljena in da so postopki v zvezi z oddelitvijo izvedeni v skladu z ZGD-1.

V Murski Soboti, 10. 5. 2022

POMGRAD, gradbeno podjetje d.d.

Predsednik nadzornega sveta

Stane Polanič

POMGRAD 4
POMGRAD d.d.
Bakovska ulica 31 | 9000 Murska Sobota