

**POROČILO NADZORNEGA SVETA MLADINSKE KNJIGE ZALOŽBE D.D. O REZULTATIH
PREVERITVE LETNEGA POROČILA MKZ IN
KONSOLIDIRANEGA LETNEGA POROČILA SKUPINE MK ZA LETO 2012**

Nadzorni svet Mladinske knjige Založbe d. d. podaja skupščini družbe naslednje poročilo o:

- rezultatih preveritve letnega poročila družbe Mladinska knjiga Založba d.d. (v nadaljevanju MKZ d.d.) in Skupine MK za leto 2012,
- rezultatih preveritve predloga za uporabo bilančnega dobička,
- stališču nadzornega sveta do revizijskega poročila družbe in Skupine ter
- o načinu in obsegu preverjanja vodenja družbe in Skupine med letom.

Letno poročilo 2012

Nadzorni svet je preveril poročilo o poslovanju družbe za leto 2012. Ugotovil je, da je bilo poročilo o poslovanju družbe MKZ d.d. za leto 2012 in nekonsolidirano poročilo o poslovanju Skupine Mladinska knjiga za leto 2012 izdelano februarja 2013 in ga je nadzorni svet obravnaval na sedmi seji, ki je bila dne 22.2.2013. Revidirano letno poročilo in revidirano konsolidirano letno poročilo (revizija je potekala v času od 18.3.2013 do 25.4.2013 za MKZ d.d. ter od 15.4.2013 do 25.4.2013 za konsolidacijo Skupine MK) je nadzorni svet obravnaval na svoji deveti seji dne 8.5.2013.

Letno poročilo MKZ d. d. in konsolidirano letno poročilo Skupine MK za leto 2012 v skladu z zakonom obsegata računovodske izkaze s pojasnili in vse druge zakonsko določene obvezne vsebine: poslovno poročilo, bilanco stanja, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz denarnih tokov, gibanje kapitala, pojasnilo k računovodskim izkazom ter planske usmeritve za leto 2013.

Pojasnila računovodskih izkazov razkrivajo informacije o načelih sestavljanja računovodskih izkazov ter o računovodskih usmeritvah in metodah vrednotenja sredstev in virov sredstev družbe. Poslovni poročili podajata prikaz nabave, proizvodnje in prodaje ter prikaz poslovanja in položaja družbe.

Poslovni poročili vsebujeta tudi podatke o pomembnejših poslovnih dogodkih, o delovanju povezanih družb ter o načrtovanem razvoju in perspektivah družbe.

Predlog za uporabo bilančnega dobička

Uprava je k letnemu poročilu priložila tudi predlog za uporabo bilančnega dobička za leto 2012. Uprava predlaga, da bilančni dobiček za leto 2012 v višini 800.636 EUR ostane nerazporejen.

Nadzorni svet je predlog za oblikovanje in izračun bilančnega dobička po predhodni skupni obravnavi z upravo družbe preveril in ugotovil, da vsebuje vse z zakonom predpisane podatke ter da je tudi vsebinsko primeren.

Stališče do revidiranega letnega poročila

Nadzorni svet je pregledal in obravnaval revidirano letno poročilo družbe in konsolidirano letno poročilo Skupine, ki vključujeta tudi revizijo računovodskih izkazov za poslovno leto 2012. Revizijski poročili je izvedla na skupščini izbrana revizijska hiša BDO Revizija, d. o. o.

Nadzorni svet je menil, da je revizor pripravil svoji poročili v skladu z zakoni in pravili stroke, ter nanju ni dal pripomb. Revizor je podal mnenje s pridržkom, in sicer iz razloga obstoja subsidiarnega poročstva Mladinske knjige Založbe d.d. za obveznosti, ki jih ima družba Zvon Ena Holding d.d. – v

stečaju do družbe Hypo Alpe-Adria-Bank d.d. v višini 1,5 milijona EUR, saj po mnenju revizorja ostaja odprto vprašanje, ali bi morala družba za to obveznost oblikovati rezervacijo za dano jamstvo in pripoznati odhodke iz tega naslova v isti višini ali gre le za potencialno obveznost, kot je že razkrita v računovodskem poročilu družbe. Nadzorni svet je ob mnenju revizije s pridržkom, ki zagotavlja, da so računovodski izkazi družbe in Skupine v vseh pomembnih pogledih resnična in poštena slika finančnega položaja MKZ d. d. in Skupine na dan 31.12.2012 ter izidov njunega poslovanja in gibanja denarnih tokov v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi, podal pozitivno stališče do obeh revizijskih poročil.

Način in obseg preverjanja vodenja družbe in Skupine

V letu 2012 je nadzorni svet deloval v dveh različnih sestavah. Do 5.6.2012 so nadzorni svet sestavljali Alojz Jamnik (predsednik), Ljubo Peče, Franc Ješovnik, Roman Žnidarič, Magdalena Gregorc in Klemen Eržen. Najpomembnejše točke, o katerih je nadzorni svet razpravljal ter o njih sprejemal sklepe, so bile:

- Obravnava in sprejem plana za leto 2012 za Skupino Mladinska knjiga in Mladinsko knjigo Založba d.d.
- Obravnava in potrditev revidiranega letnega poročila družbe Mladinska knjiga Založba d.d. in revidiranega konsolidiranega poročila Skupine MK za leto 2011
- Sprejem poročila nadzornega sveta o rezultatih preveritve letnega poročila družbe Mladinska knjiga Založba d.d. in konsolidiranega letnega poročila Skupine MK za leto 2011 in predloga za uporabo bilančnega dobička
- Obravnava predloga sklica 33. redne letne skupščine delničarjev Mladinske knjige Založbe d.d. ter določitev dnevnega reda, gradiv in predloga sklepov
- Imenovanje revizijske hiše za revizijo v letu 2012
- Mozaik knjiga Zagreb d.o.o. – predstavitev tekočega poslovanja ter strateških usmeritev podjetja
- Seznanitev z rezultati poslovanja Skupine MK in Mladinske knjige Založbe d.d. za obdobje januar – marec 2012

V navedeni sestavi je nadzor nad vodenjem poslov v letu 2012 izvrševal nadzorni svet na treh rednih sejah in eni korespondenčni seji.

Od dne 5.6.2012 dalje so nadzorni svet sestavljali Branko Gregorec (predsednik), David Melihen, Vladimir Anton Lukanc, Borut Frantar, Magdalena Gregorc in Klemen Eržen. Najpomembnejše točke, o katerih je nadzorni svet razpravljal ter o njih sprejemal sklepe, so bile:

- Seznanitev in obravnava poslovno - razvojnih dokumentov družbe
- Seznanitev z rezultati poslovanja skupine MK in Mladinske knjige Založbe d.d. za obdobje januar - junij 2012
- Seznanitev s poročilom o poteku postopka prodaje delnic MKZ d.d. s strani konzorcija zastavnih upnikov
- Obravnava in sprejem poročila o poslovanju MKZ in SMK za obdobje jan-sept 2012
- Seznanitev z oceno poslovanja MKZ in SMK za leto 2012
- Obravnava in sprejem plana poslovanja Skupine MK in MK Založbe d.d. za leto 2013
- Seznanitev z notranjerevizijskim poročilom glede smotrnosti dajanja kreditov in subsidiarnih poroštov družbam izven SMK, torej družbam Zvon ena Holding d.d. in Zvon dva Holding d.d. ter z njima povezanim družbam od leta 2008 dalje ter ustreznosti zavarovanj teh kreditov in poroštov, ter notranjerevizijskim poročilom glede smotrnosti nabave in odprodaje vrednostnih papirjev izdajateljev Zvon ena Holding d.d. in Zvon dva Holding d.d.

V navedeni sestavi je nadzor nad vodenjem poslov v letu 2012 izvrševal nadzorni svet na petih rednih sejah.

Nadzorni svet je na podlagi poročil uprave in drugih podatkov družbe dobil vpogled v trende poslovanja, preglede gibanja prodaje po dejavnostih in prodajnih poteh ter računovodske izkaze poslovanja. Nadzorni svet ocenjuje poslovanje družbe in Skupine v letu 2012 za manj uspešno od pričakovanega, pri čemer je potrebno upoštevati tudi slabo splošno ekonomsko in finančno situacijo, zlasti na jugovzhodnih evropskih trgih. Družba je dosegla 10 % nižje čiste prihodke iz prodaje glede na leto 2011, pri čemer se je prodaja na domačem trgu znižala za 13 %, izvoz pa se je povečal za 7 %. Glede na plan so čisti prihodki iz prodaje nižji za 14 %. Skupina MK je dosegla 14 % nižje konsolidirane čiste prihodke glede na leto 2011.

Kljub padcu prodaje, ki je bil glede na težke razmere pričakovan, je družbi z ukrepi na praktično vseh poslovnih področjih, zlasti pa z notranjimi optimizacijami in znižanjem stroškov, uspelo poslovati s čistim dobičkom v višini 372.877 EUR, medtem ko je zaradi sanacije in poslovanja z izgubo v JVE družbah ter slabitev finančnih naložb Skupina poslovala z izgubo v višini 2.045.866 EUR.

Zaključni povzetek vsebine poročila, stališč in predlogov nadzornega sveta

- Nadzorni svet je preveril revidirano letno poročilo MKZ d. d. in revidirano konsolidirano letno poročilo Skupine MK za leto 2012. Po preveritvi na poročili ni imel pripomb oz. zadržkov, zato letni poročili potrjuje in ju posreduje skupščini v seznanitev.
- Nadzorni svet se je seznanil z revizijskim poročilom družbe MKZ d. d. in Skupine MK za leto 2012. Na revizijski poročili nadzorni svet ni imel pripomb in je zato o njima soglasno izrekel pozitivno stališče.
- Nadzorni svet je preveril predlog uprave družbe o oblikovanju bilančnega dobička ter predlaga skupščini družbe, da sprejme sklep o uporabi bilančnega dobička MKZ d.d. za leto 2012 po predlogu uprave družbe.
- Nadzorni svet predlaga skupščini družbe, da na podlagi podatkov letnega poročila 2012 in tega poročila podeli nadzornemu svetu in upravi družbe razrešnico za leto 2012.

V Ljubljani, dne 8. 5. 2013

Mladinska knjiga Založba d.d.
Predsednik nadzornega sveta
Branko Gregorec

B. Gregorec