



Elektro Maribor

**POSLOVNIK O DELU REVIZIJSKE KOMISIJE NADZORNEGA SVETA
ELEKTRO MARIBOR D.D.**

Maribor, april 2026

nr 1

Vsebina

I. SPLOŠNE DOLOČBE	3
II. SESTAVA IN MANDAT REVIZIJSKE KOMISIJE NADZORNEGA SVETA.....	4
III. NALOGE IN PRISTOJNOSTI REVIZIJSKE KOMISIJE	6
IV. SEJE IN ODLOČANJE REVIZIJSKE KOMISIJE NADZORNEGA SVETA.....	8
V. SPLOŠNA DOLOČILA.....	12
VI. KONČNE DOLOČBE	13

Na predlog revizijske komisije nadzornega sveta družbe Elektro Maribor d. d. ter skladno z določili 41. člena Statuta družbe Elektro Maribor d. d. z dne 27. 6. 2025 in določil 18. člena Poslovnika o delu nadzornega sveta Elektro Maribor d. d. z dne 10. 10. 2023 nadzorni svet sprejme

POSLOVNIK O DELU REVIZIJSKE KOMISIJE NADZORNEGA SVETA
ELEKTRO MARIBOR D.D.

I. SPLOŠNE DOLOČBE

1. člen

Ta poslovnik v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah (v nadaljevanju: ZGD-1), Statutom delniške družbe Elektro Maribor, podjetje za distribucijo električne energije, d. d. (v nadaljevanju: Statut) ter Poslovníkom o delu nadzornega sveta Elektro Maribor d. d. (v nadaljevanju: Poslovnik o delu nadzornega sveta), upošteva je Priporočila za revizijske komisije Združenja nadzornikov Slovenije, Kodeks korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države in Priporočila ter pričakovanja Slovenskega državnega holdinga (SDH), ureja namen in poslanstvo, sestavo, naloge, pristojnosti, odgovornosti ter način in organizacijo dela Revizijske komisije nadzornega sveta v družbi Elektro Maribor d. d. (v nadaljevanju revizijska komisija).

2. člen

Revizijska komisija nadzornega sveta predstavlja strokovno podporo nadzornega sveta predvsem na področjih računovodskega poročanja, finančnega poslovanja, notranjih kontrol in obvladovanja tveganj ter zunanega in notranjega revidiranja družbe Elektro Maribor d. d.

Revizijska komisija pripravlja strokovne podlage in poročila potrebna za delo in odločanje nadzornega sveta. Zaključke spremljanja poročil in strokovne presoje informacij uprave revizijska komisija posreduje nadzornemu svetu, z namenom zagotavljanja učinkovitejšega dela nadzornega sveta. Odločanje ostaja v pristojnosti nadzornega sveta.

Ključne naloge revizijske komisije so spremljanje:

- postopka računovodskega poročanja,
- postopka poročanja o trajnostnosti,
- postopka revizije računovodskih izkazov in pregleda letnega poročila, vključno s poročilom o trajnostnosti,
- delovanja sistema notranjih kontrol,
- delovanja sistema upravljanja tveganj,
- delovanja notranje revizije in
- skladnosti poslovanja z zakonodajo na zgoraj navedenih področjih.

Člani revizijske komisije delujejo strokovno, zakonito in etično ter so pri svojem delu neodvisni. Vsak član revizijske komisije mora razumeti oziroma poznati:

- družbeni, politični, ekonomski in pravni okvir, v katerem deluje družba;
- organizacijsko strukturo in usmeritve družbe;
- delovanje družbe ter pristop pri njegovem načrtovanju in nadziranju;
- tveganja, ki jim je družba izpostavljena, in upravljanje teh tveganj.

Člani revizijske komisije morajo vsa vprašanja s svojih področij odgovornosti presojati nepristransko in

objektivno, na podlagi svojih znanj in izkušenj ter postavljanja pravih vprašanj, kritične presoje in pridobivanja in presojanja odgovorov nanje.

3. člen

Nadzorni svet revizijsko komisijo pooblašča, da:

- preiskuje vsako dejavnost v okviru svojih nalog in pristojnosti,
- od družbe zahteva vse informacije, ki jih potrebuje za svoje delo,
- za vse zaposlene velja navodilo, da sodelujejo pri vsaki zahtevi komisije,
- pridobi zunanje pravne ali neodvisne strokovne nasvete na stroške družbe in zagotovi navzočnost zunanjih sodelavcev z ustreznimi izkušnjami in poglobljenim znanjem, če meni, daje to potrebno.

Stroške v zvezi z najemom zunanjih strokovnjakov predhodno potrdi nadzorni svet.

Upošteva načelo enakomerne obveščenosti vseh članov revizijske komisije in članov nadzornega sveta, ki niso člani navedene komisije, se dodatno zahtevane informacije in dokumentacija iz druge alineje tega člena pošlje vsem članom nadzornega sveta.

4. člen

Revizijska komisija je dolžna o svojem delu, ugotovitvah in predlogih sklepov poročati nadzornemu svetu.

Revizijska komisija najmanj enkrat letno pripravi celovito pisno poročilo o svojem delu v preteklem letu, ki ga predsednik revizijske komisije predstavi na seji nadzornega sveta. To poročilo je podlaga za poročanje nadzornega sveta skupščini o delu revizijske komisije.

Predsednik revizijske komisije o delu in ključnih ugotovitvah revizijske komisije praviloma ustno poroča na vsaki prvi seji nadzornega sveta, ki sledi seji revizijske komisije, zlasti kadar nadzorni svet obravnava zadeve s področja dela revizijske komisije.

V primeru ugotovljenega suma pomembnejših nepravilnosti ali tveganj, ki bi lahko bistveno vplivala na poslovanje družbe, je revizijska komisija dolžna o tem nemudoma in neposredno pisno obvestiti vse člane nadzornega sveta.

II. SESTAVA IN MANDAT REVIZIJSKE KOMISIJE NADZORNEGA SVETA

5. člen

Člane revizijske komisije nadzornega sveta imenuje in razrešuje nadzorni svet s sklepom.

Revizijsko komisijo sestavljajo predsednik in najmanj dva člana, kot to določajo Zakon o gospodarskih družbah (ZGD-1), Poslovnik o delu nadzornega sveta in Statut družbe.

Pri imenovanju članov revizijske komisije nadzorni svet upošteva velikost in kompleksnost poslovanja družbe, zagotavlja uravnoteženost strokovnih znanj, izkušenj in kontinuiteto dela ter si prizadeva za uravnoteženo zastopanost spolov v skladu s priporočili dobre prakse korporativnega upravljanja.

6. člen

Revizijsko komisijo sestavljajo:

- najmanj en član, ki je neodvisen strokovnjak, usposobljen za področje računovodstva ali revizije (v nadaljevanju: neodvisni strokovnjak), in
- ostali člani, ki so izključno člani nadzornega sveta.

Vsi člani revizijske komisije iz prejšnjega odstavka, tako neodvisni strokovnjak kot člani iz vrst nadzornega sveta, morajo izpolnjevati kriterije neodvisnosti od družbe v skladu z zakonom in Kodeksom korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države.

Vsaj en član revizijske komisije mora biti neodvisen zunanji strokovnjak in usposobljen za računovodstvo ali revizijo in mora imeti na tem področju tudi večletne praktične izkušnje ter se mora nenehno strokovno izpopolnjevati. Nadzorni svet pri presoji, ali je kandidat za članstvo neodvisnega zunanjega strokovnjaka v revizijski komisiji neodvisen zunanji strokovnjak in usposobljen za računovodstvo ali revizijo, upošteva, da kandidat za članstvo v revizijski komisiji:

(1) ni član nadzornega sveta družbe in

(2) je pridobil naziv pooblaščen revizor ali revizor ali preizkušeni računovodja ali računovodja oziroma je pridobil drug primerljiv naziv pri ustrezni instituciji ali je vodil finance oziroma računovodstvo v finančni instituciji ali v drugi veliki gospodarski družbi najmanj pet (5) let.

Zaželeno je, da ima vsaj en član poglobljeno znanje o relevantnih zadevah glede trajnostnosti.

7. člen

Mandat člana revizijske komisije, ki je član nadzornega sveta, je vezan na njegov mandat v nadzornem svetu. Člana sta lahko ponovno izvoljena.

Mandat neodvisnega strokovnjaka ni vezan na mandat članov nadzornega sveta in z namenom zagotavljanja kontinuitete traja do preklica.

Članstvo v revizijski komisiji preneha:

- s potekom mandata ali
- z odstopom, podanim v pisni obliki predsedniku nadzornega sveta ali
- z razrešitvijo s strani nadzornega sveta ali
- članu iz vrst nadzornega sveta s prenehanjem funkcije člana nadzornega sveta.

8. člen

Vsak član se lahko s pisno izjavo, naslovljeno na predsednika nadzornega sveta odreče članstvu v revizijski komisiji nadzornem svetu.

Če predsedniku revizijske komisije preneha članstvo v nadzornem svetu, mora nadzorni svet nemudoma izvoliti novega predsednika revizijske komisije izmed članov nadzornega sveta (skrajni rok je 15 dni).

9. člen

Predsednik revizijske komisije nadzornega sveta je lahko razrešen s funkcije na predlog posameznega ali več članov nadzornega sveta le tako, da predlagatelj predlaga uvrstitev točke na dnevni red seje nadzornega sveta za izvolitev kandidata za novega predsednika revizijske komisije nadzornega sveta z utemeljitvijo predloga. Za spremembo mora glasovati večina vseh članov nadzornega sveta.

V primeru izvolitve novega predsednika revizijske komisije preneha funkcija dotedanjemu predsedniku.

III. NALOGE IN PRISTOJNOSTI REVIZIJSKE KOMISIJE

10. člen

Ključne naloge revizijske komisije so:

- spremljanje postopka računovodskega poročanja in poročanja o trajnostnosti ter priprava priporočil in predlogov za zagotovitev celovitosti računovodskega poročanja in poročanja o trajnostnosti,
- spremljanje učinkovitosti in uspešnosti delovanja notranjih kontrol v družbi, notranje revizije in sistemov za obvladovanje tveganj,
- spremljanje obvezne revizije letnih računovodskih izkazov družbe ter pregledov glede poročila o trajnostnosti, zlasti uspešnosti obvezne revizije, pri čemer upošteva vse ugotovitve in zaključke pristojnega organa,
- pregledovanje in spremljanje neodvisnosti revizorja letnega poročila družbe ter revizorja poročila o trajnostnosti zlasti glede zagotavljanja dodatnih nerevizijskih storitev,
- odgovornost za postopek izbire revizorja in oblikovanje predloga kandidata za revizorja letnega poročila družbe ter revizorja poročila o trajnostnosti,
- nadzorovanje neoporečnosti računovodskih in finančnih informacij ter informacij o trajnostnosti, ki jih daje družba,
- ocenjevanje vsebine in strukture letnega poročila družbe, vključno z oblikovanjem predloga za nadzorni svet,
- sodelovanje pri določitvi pomembnejših področij revidiranja,
- sodelovanje pri pripravi pogodbe med revizorjem in družbo, pri čemer so prepovedana vsa pogodbena določila, ki skupščini omejujejo izbiro imenovanja revizorja,
- poročanje nadzornemu svetu o rezultatu obvezne revizije, vključno s pojasnilom, kako je obvezna revizija prispevala k celovitosti računovodskega poročanja in poročanja o trajnostnosti in kakšno vlogo je imela revizijska komisija v tem postopku,
- sodelovanje z revizorjem pri opravljanju revizije letnega poročila družbe ter pregleda poročila o trajnostnosti, zlasti z medsebojnim obveščanjem o glavnih zadevah v zvezi z revizijo,
- sodelovanje z notranjim revizorjem, zlasti z medsebojnim obveščanjem o glavnih zadevah v zvezi z notranjo revizijo,
- spremljanje vzpostavitve in uspešnosti delovanja sistema opozarjanja nepravilnosti in nezakonitosti (t.i. whistleblowing) in opozorilnih postopkov v družbi, to je vzpostavljenih politik in postopkov za lažje pridobivanje in obravnavanje opozoril o nepravilnostih pri poslovanju družbe ali drugih zadevah,
- opravljanje drugih nalog, določenih s statutom družbe ali sklepom nadzornega sveta.

Sodelovanje z regulatorjem

11. člen

Revizijska komisija lahko sodeluje z regulatorji na naslednje načine:

- seznanitev z morebitnimi izrečenimi pravnomočnimi ukrepi Agencije za nadzor nad revidiranjem (ANR) aktualnemu revizorju ali kandidatu za revizorja (javno razvidni v registru revizijskih družb in registru pooblaščenih revizorjev na spletni strani ANR),

- prebiranje javno objavljenih nadzorniških poročil ANR o splošnih rezultatih sistema zagotavljanja kakovosti (dostopna na spletni strani ANR),
- zaprosilo ANR za informacije o zadnjem opravljenem nadzoru dela aktualnega revizorja ali kandidata za revizorja in bistvenih ugotovitvah,
- zaprosila drugim regulatorjem za njihova pojasnila ali stališča.

Za neposredne stike z ANR iz prve in tretje alineje je pooblaščen predsednik revizijske komisije. Za ostale stike z ANR in drugimi regulatorji v obliki zaprosil za pojasnila in stališča je predhodno potreben zaključek revizijske komisije.

Predsednik revizijske komisije

12. člen

Predsednika revizijske komisije imenuje nadzorni svet izmed svojih članov. V skladu z dobro prakso predsednik revizijske komisije ni hkrati predsednik nadzornega sveta.

Če predsedniku revizijske komisije preneha funkcija, mora nadzorni svet na prvi naslednji seji, najkasneje pa v petnajstih (15) dneh, izmed svojih članov, ki so člani revizijske komisije, imenovati novega predsednika.

Predsednik revizijske komisije je lahko razrešen pred potekom mandata. Predlog za razrešitev lahko poda vsak član nadzornega sveta. Sklep o razrešitvi je sprejet, če zanj glasuje večina vseh članov nadzornega sveta. Z imenovanjem novega predsednika preneha funkcija dotedanjemu predsedniku.

Predsednik revizijske komisije nadzornega sveta ima zlasti naslednje pristojnosti in naloge:

- zastopa revizijsko komisijo nasproti nadzornemu svetu,
- sklicuje seje revizijske komisije nadzornega sveta,
- vodi seje revizijske komisije nadzornega sveta,
- določa predlog dnevnega reda seje revizijske komisije nadzornega sveta,
- ukrepa v primeru kršitve reda na seji revizijske komisije nadzornega sveta,
- podpisuje zapisnike sej revizijske komisije nadzornega sveta,
- podpiše Poročilo revizijske komisije nadzornega sveta,
- odgovarja, da delo revizijske komisije nadzornega sveta poteka v skladu z zakonom in statutom družbe ter sklepi in smernicami nadzornega sveta,
- usklajuje delo revizijske komisije nadzornega sveta in nadzornega sveta,
- poroča nadzornemu svetu o delu revizijske komisije nadzornega sveta,
- obvešča nadzorni svet o sprejetih sklepih revizijske komisije nadzornega sveta,
- nadzira uresničevanje sklepov, priporočil in drugih aktov revizijske komisije nadzornega sveta,
- opravlja druge naloge v skladu z zakonom in s statutom družbe.

Predsednik revizijske komisije mora biti navzoč na seji nadzornega sveta, na kateri se potrjuje letno poročilo.

Predsednik revizijske komisije o delu komisije tekoče oziroma vsaj četrletno poroča na sejah nadzornega sveta, zlasti na tistih sejah, v okviru katerih nadzorni svet obravnava gradiva s področja računovodskih in finančnih informacij, delovanja notranjih kontrol, delovanja notranje revizije in delovanja zunanje revizije.

AT

2

IV. SEJE IN ODLOČANJE REVIZIJSKE KOMISIJE NADZORNEGA SVETA

13. člen

Seje revizijske komisije se sklicujejo po potrebi, vendar najmanj štirikrat letno, praviloma pred sejami nadzornega sveta, na katerih se obravnavajo letna in medletna poročila ter druge vsebine s področja dela revizijske komisije.

Sejo skliče predsednik revizijske komisije na lastno pobudo, na zahtevo kateregakoli člana revizijske komisije, nadzornega sveta, uprave, zunanjega ali notranjega revizorja.

Revizijska komisija je sklepčna in lahko veljavno odloča, če je na seji navzoča večina njenih članov. Odločitve sprejema z večino glasov navzočih članov.

Člani revizijske komisije imajo pravico in dolžnost, da se udeležujejo sej nadzornega sveta ter aktivno sodelujejo pri obravnavi točk dnevnega reda in sprejemanju odločitev, zlasti tistih, ki se nanašajo na pristojnosti in ugotovitve revizijske komisije.

Seja revizijske komisije se praviloma izvede fizično v poslovnih prostorih družbe. Seja revizijske komisije se lahko v celoti ali delno izvede tudi z uporabo ustrezne informacijsko-komunikacijske tehnologije (avdio- ali videokonferenca), ki vsem sodelujočim članom omogoča medsebojno identifikacijo, komunikacijo in sodelovanje pri odločanju (virtualna ali hibridna seja).

Predsednik revizijske komisije lahko odloči, da se seja izvede korespondenčno. V takem primeru se gradivo pošlje članom v elektronski obliki z jasno navedenim predlogom sklepa in rokom za oddajo glasu. Sklep je veljavno sprejet, če zanj v postavljenem roku glasuje večina vseh članov revizijske komisije. Glasovi, prejeti po izteku roka, se ne upoštevajo.

O vsaki seji se, ne glede na obliko njene izvedbe, vodi zapisnik, ki ga podpiše predsednik revizijske komisije.

Član revizijske komisije, ki se seje zaradi upravičenih razlogov ne more udeležiti, mora o tem pravočasno, pred pričetkom seje, obvestiti predsednika revizijske komisije.

14. člen

Sej revizijske komisije nadzornega sveta se smejo udeleževati člani revizijske komisije nadzornega sveta, člani nadzornega sveta, vodja notranje revizije, uprava, zapisnikar oz. sekretar nadzornega sveta in revizijske komisije, poročevalci pri posameznih točkah dnevnega reda.

Ne glede na določilo prejšnjega odstavka tega člena lahko za obravnavanje posameznih točk predsednik revizijske komisije nadzornega sveta na sejo povabi izvedence oziroma poročevalce na lastno pobudo ali predlog ostalih članov revizijske komisije nadzornega sveta ali na predlog uprave.

Uprava in poročevalci, ki so vabljeni k posameznim točkam dnevnega reda, praviloma niso prisotni ob glasovanju članov revizijske komisije nadzornega sveta k posameznim sklepom dnevnega reda.

Vabilo

15. člen

Seja se skliče s pisnim vabilom poslanim po elektronski pošti, na način, ki zagotavlja varnost in zaupnost podatkov.

Pisno vabilo na sejo revizijske komisije nadzornega sveta s predlogom dnevnega reda, poročilom o izvršitvi sklepov prejšnje seje, zapisnikom prejšnje seje in gradivom k posameznim točkam dnevnega reda s predlogom sklepov, mora biti poslano članom revizijske komisije nadzornega sveta sočasno ob pošiljanju gradiva nadzornemu svetu, kar je praviloma pet dni pred sejo revizijske komisije.

Ta rok je lahko tudi krajši, če to zahteva nujnost odločitve in če se s tem strinja večina članov revizijske komisije nadzornega sveta.

Na željo člana revizijske komisije se gradivo posreduje tudi v tiskani obliki.

16. člen

Pisno vabilo na sejo revizijske komisije nadzornega sveta s predlogom dnevnega reda vsebinsko pripravi predsednik revizijske komisije.

Pisno vabilo mora vsebovati:

- zaporedno število seje,
- datum, uro začetka seje in kraj seje,
- predlog dnevnega reda s predlaganimi sklepi,
- seznam priloženega gradiva.

Gradivo

17. člen

Ne glede na določila drugih členov tega poslovnika se v posebno nujnih primerih lahko opravi seja revizijske komisije tudi dopisno oziroma korespondenčno, če vanjo privolijo vsi člani revizijske komisije.

O razlogih za sklic korespondenčne seje je dolžan predsednik revizijske komisije poročati članom revizijske komisije in nadzornemu svetu na prvi naslednji seji.

18. člen

Gradivo za seje revizijske komisije pripravijo strokovne službe družbe, za njihovo kakovost odgovarja uprava družbe.

Pri pripravi seje predsednik revizijske komisije nadzornega sveta sodeluje z upravo družbe, ki je dolžna zagotoviti vso potrebno administrativno, tehnično in drugo pomoč za nemoten sklic in potek sej revizijske komisije nadzornega sveta.

19. člen

Revizijska komisija lahko razpravlja in odloča tudi na podlagi gradiva, ki ji je bilo na poziv predsedujočega seji revizijske komisije izročeno neposredno na sami seji, in sicer v primerih, ko so zadeve vezane na rok in če iz objektivnih razlogov podatki niso mogli biti pravočasno pripravljeni. Tako gradivo bo na seji obravnavano le, če se s tem strinjajo vsi člani revizijske komisije. V vseh ostalih

primerih lahko revizijska komisija odloči, glede na pomembnost gradiva in na njem temelječe odločitve, da ga bo obravnavala in o njem odločila na naslednji seji.

V primeru, da po objavi pride do naknadnih sprememb in dopolnitev gradiva, je treba člane revizijske komisije o spremembi oziroma dopolnitvi gradiva nemudoma obvestiti.

20. člen

Na dnevnem redu vsake seje mora biti prva točka dnevnega reda »Potrditev zapisnika prejšnje seje«.

Potek seje

21. člen

Sejo revizijske komisije vodi njen predsednik. Brez njegove prisotnosti se seja ne more opraviti.

22. člen

Pred začetkom seje predsednik revizijske komisije ugotovi, ali je podana sklepčnost.

Število prisotnih članov na seji revizijske komisije nadzornega sveta se ugotavlja z vpisom v listo prisotnih.

23. člen

Za red na seji skrbi predsednik revizijske komisije nadzornega sveta. Da bi seja lahko nemoteno potekala, lahko tistega, ki jo moti, opomni, lahko mu odvzame besedo ali pa zahteva, da seja zapusti. Za odstranitev člana revizijske komisije nadzornega sveta s seje je potrebna večina članov revizijske komisije nadzornega sveta.

Izjemoma pa predsedujoči lahko sejo začasno prekine ali jo tudi predčasno konča.

24. člen

Po sprejetju dnevnega reda se prične obravnavati posameznih točk.

Predsedujoči najprej pozove k besedi predlagatelja sklepa ali poročevalca pod posamezno točko dnevnega reda, od katerega lahko do zaključka obravnave posamezne točke dnevnega reda zahteva morebitna dodatna pojasnila.

25. člen

Po zaključku obravnave po posamezni točki dnevnega reda predsedujoči pozove člane k odločanju oziroma k zavzemanju stališč in oblikovanju predlogov za nadzorni svet.

Predsednik revizijske komisije nadzornega sveta lahko omeji čas razprave posameznega člana revizijske komisije o posamezni točki dnevnega reda, vendar ne na manj kot pet minut.

Vsak član revizijske komisije nadzornega sveta ima pravico, da odgovori na razpravo drugega razpravljavca (replika), kolikor se ta razprava nanaša na njegovo razpravo, če meni, da je bila njegova razprava napačno razumljena ali napačno interpretirana. Predsednik revizijske komisije nadzornega

sveta mu da besedo takoj, ko je to mogoče. Replika se mora omejiti samo na potrebno pojasnilo in ne sme trajati več kot tri minute.

Član revizijske komisije nadzornega sveta ima pravico komentirati razpravo drugega razpravljavca, vendar tako, da se omeji izključno na navedbe iz njegove razprave.

Vabljeni in poročevalci lahko razpravljajo le v zvezi z obravnavo o podanem poročilu, če jih k razpravi povabi predsednik revizijske komisije nadzornega sveta.

Glasovanje

26. člen

Član revizijske komisije pri svojem delovanju upošteva predvsem cilje družbe in jim podredi morebitne drugačne osebne ali posamične interese tretjih oseb, uprave, delničarjev, javnosti ali države.

V primeru obstoja nasprotja interesov pri posamezni točki dnevnega reda, posamezni član revizijske komisije pojasni nasprotje interesov, se izloči iz razprave in se vzdrži glasovanja.

Revizijska komisija odloča z večino oddanih glasov navzočih članov revizijske komisije nadzornega sveta.

Vsak član revizijske komisije nadzornega sveta ima en glas.

Če je izid glasovanja neodločen, je odločujoč glas predsednika revizijske komisije nadzornega sveta.

Revizijska komisija lahko tudi odloči, da se o posameznem sklepu izvede poimensko glasovanje.

Vsak član revizijske komisije nadzornega sveta ima pravico, da pred glasovanjem pojasni razloge za svojo odločitev pri glasovanju.

Glasovanje članov revizijske komisije nadzornega sveta znotraj revizijske komisije nadzornega sveta poteka javno, vendar se podatki o tem, kako je posamezni član glasoval, ne smejo razkrivati javnosti.

Zapisnik

27. člen

O vsaki seji revizijske komisije se sestavi zapisnik.

Potrjen zapisnik revizijske komisije je na voljo tudi članom nadzornega sveta.

Izvirniki zapisnikov in sklepov revizijske komisije nadzornega sveta ter gradivo za posamezne seje se trajno hranijo v arhivu uprave družbe. Za arhiv revizijske komisije nadzornega sveta skrbi tajništvo uprave.

Zvočni zapisi sej se hranijo še 6 let po poteku mandata oziroma funkcije člana revizijske komisije nadzornega sveta, ki ima najstarejši stalež v času nastanka zvočnega zapisa. Zvočni zapisi sej se hranijo v arhivu uprave.

Član revizijske komisije nadzornega sveta za izpis zvočnega prepisa seje ali dela seje pisno zaprosi predsednika revizijske komisije nadzornega sveta z utemeljitvijo razloga. Predsednik revizijske komisije nadzornega sveta izpis pisno odobri, v kolikor pisno ne odobri izpisa, o zahtevi člana revizijske komisije

nadzornega sveta odloča revizijska komisija nadzornega sveta. Zvočni prepis se izroči članom proti podpisu, o čemer vodi strokovna služba posebno evidenco.

28. člen

Zapisnik mora vsebovati:

- navedbo, da gre za zapisnik revizijske komisije;
- kraj, prostor in čas seje;
- navedbo prisotnih udeležencev;
- dokončno sprejeti dnevni red;
- obdelavo vsake posamezne točke dnevnega reda, in sicer:
 - povzetek poročevalčeve informacije, oziroma kratek povzetek iz gradiva;
 - povzetek razprave;
 - dokončno sprejeto besedilo sklepa;
- podpisa predsednika revizijske komisije.

29. člen

Zapisnik se v celoti izdela najkasneje v roku osmih (8) dni po opravljeni seji. Po potrebi se izvleček zapisnika s posameznimi sklepi izdela neposredno po zaključku seje ali pa naslednji dan.

Ko je zapisnik revizijske komisije pisno potrjen, se ga posreduje v seznanitev tudi članom nadzornega sveta.

V. SPLOŠNA DOLOČILA

30. člen

Člani revizijske komisije, ki so obenem člani nadzornega sveta, prejmejo nadomestilo za delo in druga povračila v skladu s skupščinskim sklepom.

Ne glede na prvi odstavek tega člena nadzorni svet s posebnim sklepom določi način plačila za delo neodvisnim zunanjim članom v revizijski komisiji, ki niso člani nadzornega sveta.

Neodvisni zunanji član revizijske komisije lahko opravlja tudi dodatne strokovne naloge na podlagi predloga revizijske komisije, ki ga s sklepom potrdi nadzorni svet. Plačilo se izvede na podlagi potrditve predsednika revizijske komisije o opravljeni nalogi in njenem obsegu. Naročilo in plačilo storitev se odredita s sklepom nadzornega sveta.

31. člen

Člani revizijske komisije in druge osebe, ki kakorkoli sodelujejo pri delu revizijske komisije ali prisostvujejo njenim sejam, so dolžni vse listine in podatke, ki so predmet obravnave na seji revizijske komisije oziroma, s katerimi se seznanijo pri pripravi seje ali na sami seji, varovati kot poslovno skrivnost, tako v času trajanja mandata člana, kot tudi po tem, ko jim ta preneha.

Poslovna skrivnost so zlasti, vendar ne izključno:

- gradiva za seje revizijske komisije nadzornega sveta,
- vsi na seji revizijske komisije sprejeti sklepi,
- zapisniki sej revizijske komisije nadzornega sveta,

in sicer dokler jih družba ustrezno javno ne objavi.

32. člen

Revizijska komisija svoje delovanje najmanj enkrat letno oceni na podlagi samoocenitve in o njej in načrtovanih ukrepih za izboljšanje svojega delovanja poroča nadzornemu svetu.

Nadzorni svet prav tako oceni delovanje revizijske komisije najmanj enkrat letno. O morebitnih priporočilih oziroma zahtevah po izboljšanju revizijsko komisijo pisno obvesti.

Številčenje sej

33. člen

Vsaka seja ima svojo oznako – številko in letnico seje. Številčenje sej poteka za vsako leto posebej. Vsako leto se prva seja označi s številko 1 / (skozi) leto v katerem je izvedena.

Takšen način številčenja sej se prične uporabljati prvo naslednjo koledarsko leto po sprejemu tega poslovnika.

VI. KONČNE DOLOČBE

34. člen

Za vsa vprašanja, ki niso izrecno urejena s tem poslovníkom, se neposredno ali smiselno uporabljajo določbe poslovnika o delu nadzornega sveta, statuta družbe, zakona, ki ureja področje gospodarskih družb, zakona, ki ureja področje elektro distribucije, in drugi avtonomni pravni viri, kot na primer priporočila za revizijske komisije.

35. člen

Ta poslovnik začne veljati z dnem, ko ga sprejme nadzorni svet.

Poslovnik ter njegove spremembe in dopolnitve sprejme nadzorni svet praviloma na predlog revizijske komisije. Obrazloženo pobudo za spremembe in dopolnitve veljavnega poslovnika pa lahko dajo vsi člani nadzornega sveta in uprava.

Poslovnik sprejme nadzorni svet z večino glasov vseh članov.

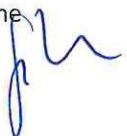
Z dnem uveljavitve tega poslovnika, preneha veljati poslovnik o delu Revizijske komisije nadzornega sveta z dne 18. 11. 2022.

Ta poslovnik se objavi na spletni strani družbe.

V Mariboru, 23. 4. 2026

Predsednica revizijske komisije

Marija Šeme



Predsednik nadzornega sveta

Samo Logar

