

**ING-GRAD d.d.**

**POLITIKA PRIMITAKA**

Zagreb, 2025.

Na temelju članka 247.a Zakona o trgovačkim društvima („*Narodne novine*“ br. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19, 34/22, 114/22, 18/23, 130/23, 136/24) (dalje u tekstu: „ZTD“) i odredbama Statuta društva ING-GRAD d.d., Nadzorni odbor ING-GRAD d.d., Zagreb, Kalinovica 3, OIB: 93245284305 (u daljnjem tekstu: „Društvo“), donosi i usvaja sljedeće;

## **POLITIKA PRIMITAKA**

### **PREDMET POLITIKE**

#### **Članak 1.**

Ovom Politikom Društvo utvrđuje:

- 1) sustav primitaka predsjednika Uprave i članova Uprave Društva (u daljnjem tekstu svaki zasebno: „član Uprave“, a skupno: „članovi Uprave“);
- 2) uvjete ugovora sklopljenih između članova Uprave i Društva;
- 3) način podnošenja izvješća o primicima Uprave i Nadzornog odbora Društva na raspravljanje Glavnoj skupštini Društva;
- 4) mjere za suzbijanje sukoba interesa
- 5) postupak donošenja, nadzora nad provođenjem i izmjene ove Politike.

### **OSNOVNE ODREDBE**

#### **Članak 2.**

Politika primitaka temelji se i zasniva na sljedećim načelima:

- 1) usklađenost primitaka članova Uprave Društva s poslovnom strategijom i razvojem Društva;
- 2) povezanost isplate varijabilnog dijela primitka članova Uprave s ključnim pokazateljima uspješnosti i postignutim rezultatima;
- 3) ujednačenosti uvažavanja vrijednosti rada, kompetencija i iskustva članova Uprave i interesa Društva pri određivanju sustava fiksnih i varijabilnih primitaka;

#### **a) UPRAVA**

### **PRIMICI**

#### **Članak 3.**

Pri raspravljanju o primicima članova Uprave, Nadzorni odbor u obzir uzima osobito poslovnu strategiju Društva, poslovne planove te društveno okruženje u kojem Društvo posluje.

Nadzorni odbor pri raspravljanju o primicima članova Uprave uzima u obzir održivost poslovanja Društva tako da Nadzorni odbor može godišnje ciljeve članova Uprave vezati uz isplatu godišnjeg bonusa, u skladu s godišnjim poslovnim planovima.

Nadzorni odbor smije privremeno odstupiti od ove Politike, u cijelosti i/ili djelomično ako to zahtijeva dugoročna dobrobit Društva, a odstupanje se može odnositi samo na varijabilni dio primitka.

## VRSTE PRIMITAKA

Ukupni primici članova Uprave sastoje se od:

- 1) fiksnog dijela primitka,
- 2) varijabilnog dijela primitka,
- 3) ostalih primitaka.

### **Članak 4.**

Ukupan primitak za pojedinu godinu može iznositi koliko iznosi ukupna osnovna fiksna plaća pojedinog člana Uprave uvećana za godišnji bonus (osnovni i dugoročni bonus) o čijem iznosu odlučuje Nadzorni odbor Društva.

Pri utvrđivanju primitaka u obzir su uzeti primici i uvjeti rada svih zaposlenika Društva. Primici članova Uprave razmjerno su uvećani uzimajući u obzir njihove kvalifikacije, znanja, vještine, iskustva i odgovornosti koja proizlazi iz pozicije člana Uprave.

## FIKSNI PRIMICI

### **Članak 5.**

Fiksni dio primitka članova Uprave predstavlja nepromjenjiv dio primitka definiran ugovorom, koje Društvo, zastupano po Nadzornom odboru, sklapa s članovima Uprave (dalje u tekstu: („Menadžerski ugovor i/ili Ugovor o managementu i/ili Ugovor“).

Fiksni dio primitka članova Uprave definiran je u mjesečnom bruto iznosu.

Fiksni se dio primitka isplaćuje članovima Uprave na mjesečnoj osnovi, najkasnije do svakog 15. u mjesecu za prethodni mjesec. Isplata fiksnog dijela primitka isplaćuje se samom činjenicom da član Uprave obavlja dužnost člana uprave Društva, i to tako dugo dok tu dužnost obavlja, odnosno, za vrijeme trajanja mandata člana Uprave.

Ugovoreni fikсни dio primitka odražava relevantno stručno iskustvo, kompetencije, sposobnosti te organizacijsku i zakonsku odgovornost članova Uprave za vođenje poslova i zastupanje Društva.

Ugovoreni fikсни dio primitka ne ovisi o uspješnosti niti je postavljen na način da utječe na sklonost prema preuzimanju rizika.

## VARIJABILNI PRIMICI

### **Članak 6.**

Članovi Uprave mogu pored fiksnih primitaka steći pravo i na varijabilni dio primitaka.

Ukoliko su članovi Uprave stekli pravo na varijabilni dio primitaka, isti se uvjetuje postignutim rezultatima i ostvarenim ciljevima Društva predviđenim poslovnim planom odnosno procjenom uspješnosti članova Uprave u kombinaciji s ukupnim financijskim i operativnim rezultatom Društva.

Iznos koji doseže varijabilni dio primitka definira se od strane Nadzornog odbora. Varijabilni dio se dijeli na osnovni bonus i dugoročni bonus. Iznos varijabilnog dijela primitka u odnosu na ukupne primitke člana Uprave neće biti manji od 33 % ukupnih primitaka članova Uprave pod uvjetom ostvarenja prava na varijabilne primitke kako je opisano u ovom članku.

Pravo na osnovni bonus član Uprave ostvaruje ukoliko se realizira poslovni plan Društva odobren od strane Nadzornog odbora, a iznosi do najviše 200 % godišnje bruto plaće. Minimalno 25 % osnovnog

bonusa se isplaćuje u dionicama Društva, a koje član Uprave ne smije otuđiti 12 mjeseci od njihove dodjele.

Pravo na dugoročni bonus ostvaruje se po isteku mandata člana Uprave, a na način definiran i odobren od strane Nadzornog odbora. Dugoročni bonus se određuje u postotku promjene tržišne kapitalizacije Društva i isplaćuje u potpunosti u dionicama Društva, čime se potiče motiviranost za postizanje dugoročnih ciljeva profitabilnog rasta i održivog razvoja poslovanja. Dugoročni bonus se isplaćuje u potpunosti u dionicama Društva, a koje član Uprave ne smije otuđiti 12 mjeseci od njihove dodjele.

Definiranje varijabilnog dijela primitka članova Uprave usmjereno je ispunjavanju ciljeva poslovne strategije te je prilagođeno profilu rizika poslovanja Društva. Varijabilni primici osiguravaju poticaj za dugoročno uspješno ispunjenje poslovnih ciljeva i strategije Društva.

## NAČELA ZA UGOVARANJE VARIJABILNIH PRIMITAKA

### Članak 7.

Nadzorni odbor Društva prilikom pregovora oko sklapanja i uređenja odnosa između Uprave i Društva u odnosu na varijabilni dio primitka uzima u obzir načela kako slijedi.

Uprava i Nadzorni odbor Društva unaprijed, za svaku poslovnu godinu, ali i cjelokupno razdoblje trajanja mandata članova Uprave određuju godišnje poslovne planove Društva te postavljaju određene ciljeve koje Društvo treba ostvariti, a koji se mogu mjeriti prema ostvarenim poslovnim prihodima, EBITDA-i, neto dobiti i/ili drugim kriterijima.

Pri definiranju točnog iznosa varijabilnog dijela primitka, u obzir se mogu uzeti osobito:

- 1) financijski godišnji rezultati Društva,
- 2) operativno, strateško, razvojno poslovanje Društva u pojedinoj godini i/ili tijekom cjelokupnog razdoblja trajanja obavljanja dužnosti člana/članova Uprave te
- 3) izvršenje individualnih ciljeva postavljenih članovima Uprave.

Ukoliko su unaprijed postavljeni ciljevi ispunjeni tada član Uprave koji ih je ostvario stječe pravo na varijabilni dio primitaka.

Pri izračunu ostvarenja prava na varijabilne primitke članova Uprave, Nadzorni odbor je dužan uzeti u obzir apsolutne i relativne pokazatelje uspjeha poput poslovnih prihoda, operativne dobiti (EBITDA), neto dobiti, stope rasta ili pada navedenih pokazatelja u usporedbi s prethodnim razdobljem, poslovnim planom, tržištu/tržištima u kojima Društvo posluje te objektivnim makroekonomskim pokazateljima.

Pri izračunu varijabilnog dijela uzet će se u obzir i objektivna ograničenja u poslovanju (zakonska, sektorska ili druga).

## OSTALI PRIMICI

### Članak 8.

Članovi Uprave će imati pravo na naknadu odnosno predujam troškova (osobito za reprezentaciju, službena putovanja, uključujući i smještaj za vrijeme službenog putovanja, seminare i stručno usavršavanje te stručnu literaturu) te pravo na povrat uobičajenih dokumentiranih troškova, a osobito onih koji se odnose na putne troškove i poslovnu reprezentaciju. Naknadu takvih troškova Društvo će izvršiti Članovima Uprave u što kraćem roku od podnošenja zahtjeva pod uvjetom da isti troškovi budu opravdani i dokumentirani.

Članovi Uprave, isključivo na ime okolnosti da su nositelj funkcije član Uprave Društva, i tako dugo dok obavljaju tu dužnost, imaju pravo na teret Društva, u službene i privatne svrhe tijekom cjelokupnog trajanja dužnosti člana uprave, upotrebljavati službeno vozilo Društva (dalje u tekstu: Vozilo).

Odabir i pribavu Vozila određuje Društvo. Sve troškove pribave, održavanja, upravljanja, goriva, poreza, registracije i osiguranja vozila kao i sve druge troškove te poreze, doprinose dažbine i plaćanja propisana za te iz i/ili u vezi upotrebe i/ili korištenja Vozila snosi Društvo.

Članovi Uprave, isključivo na ime okolnosti da su nositelj funkcije članova uprave Društva, i tako dugo dok obavljaju tu dužnost, imaju pravo u cijelosti na teret Društva ugovoriti i održavati na snazi osiguranje od managerske odgovornosti («D&O» osiguranje) pod uobičajenim, tržišnim uvjetima. Sve troškove u vezi s navedenim snosi Društvo.

Članovi Uprave, isključivo na ime okolnosti da su nositelji funkcije članova Uprave društva, i tako dugo dok obavljaju tu dužnost, imaju pravo na teret Društva, u službene i privatne svrhe tijekom cjelokupnog trajanja dužnosti člana Uprave, upotrebljavati mobilni telefon i prijenosno računalo Društva. Sve troškove nabave te poreze, doprinose dažbine i plaćanja propisana u vezi upotrebe i/ili korištenja mobilnog telefona i prijenosnog računala Društva snosi Društvo.

#### UGOVOR O MANAGEMENTU (MENADŽERSKI UGOVOR)

##### **Članak 9.**

Menadžerski ugovor (u daljnjem tekstu: Ugovor) može se sklopiti najduže na razdoblje od 4 (četiri) godine.

Nakon isteka Ugovora, može se sklopiti novi ugovor za sljedeće mandatno razdoblje.

Ugovor prestaje:

- a. istekom razdoblja na koji je sklopljen, odnosno, istekom mandata Člana Uprave Društva,
- b. opozivom člana Uprave Društva zbog postojanja objektivne okolnosti koja nije uvjetovana radnjom, propustom ili činidbom Člana Uprave u kojem slučaju se ovaj Ugovor otkazuje,
- c. ostavkom Člana Uprave u kojem slučaju se ovaj Ugovor otkazuje,
- d. opozivom Člana Uprave zbog povreda iz stavka 7. ovog članka, u kojem slučaju se Ugovor raskida,
- e. sporazumnim raskidom Ugovora.

U odnosu na otkazni rok i pravo na otpremninu Člana Uprave primjenjuju se odredbe članka 126. Zakona o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19, 151/22, 46/23, 64/23). U određenim situacijama, a koje će se posebno utvrditi Ugovorom, Član Uprave će ostvariti i dodatni iznos otpremnine pored one određene Zakonom o radu.

Društvo ima pravo raskinuti Ugovor bez otkaznog roka u slučaju skrivljenog ponašanja i/ili grubog kršenja ugovornih odredbi, zakona, podzakonskih propisa, internih akata ili drugih relevantnih akata od strane člana Uprave, a naročito, ali ne isključivo uslijed:

- sklapanja štetnih ugovora,
- vođenja poslovanja suprotno pisanim odlukama Nadzornog odbora, te uslijed ponašanja koje je protivno važećim propisima,
- povreda obveza zabrane konkurencije,
- zlouporabe položaja,
- otuđivanja i uništenja imovine Društva.

U slučaju raskida ugovora iz prethodnog stavka, član Uprave nema pravo na otpremninu.

Neostvarivanje poslovnih planova kao i postupanje sukladno odlukama nadležnih tijela u skladu sa zakonom neće se smatrati skrivljenim ponašanjem člana Uprave.

Ako po prestanku Ugovora odlazi u prijevremenu mirovinu, Društvo ne uplaćuje članu Uprave dobrovoljno mirovinsko ni zdravstveno osiguranje niti ima obvezu članu Uprave dokupiti mirovinski staž.

ODGAĐANJE ISPLATE VARIJABILNOG DIJELA PRIMITKA, NEISPLATA I VRAĆANJE VARIJABILNIH DIJELOVA PRIMITAKA

#### **Članak 10.**

Nadzorni odbor zadržava mogućnost odgode isplate varijabilnog dijela primitaka.

Društvo neće isplatiti varijabilne primitke ako takvi primici nisu održivi i opravdani. Varijabilni primici smatraju se održivim ako se njihovom isplatom ne ugrožava financijsko stanje te sigurnost i stabilnost Društva. Varijabilni primici smatraju se opravdanim ako su zasnovani na uspješnosti Društva.

Društvo može ne isplatiti bilo koji dio varijabilnog primitka.

Društvo može ne isplatiti dio varijabilnog primitka ili zatražiti vraćanje varijabilnog dijela primitka u sljedećim slučajevima:

- 1) član Uprave je sudjelovao u aktivnostima koje su rezultirale značajnim gubicima za Društvo ili je bio odgovoran za takve aktivnosti,
- 2) član Uprave nije ispunio propisane ili interno postavljene standarde primjerenosti,
- 3) utvrđeno je ponašanje člana Uprave ili ozbiljna pogreška člana Uprave (npr. kršenje internih akata),
- 4) Društvo je pretrpjelo značajno narušavanje financijske uspješnosti,
- 5) u slučaju kada je članu Uprave raskinut Ugovor zbog povreda iz članka 9. stavka 7. ove Politike.

Odluku o nastupanju takvih događaja za neisplatu ili povrat primitaka ili ograničenja na isplatu donosi Nadzorni odbor Društva.

TUMAČENJE

#### **Članak 11.**

U slučaju suprotnosti između prava članova Uprave glede njihovih primitaka kako su ista definirana u ovoj Politici primitaka i prava definiranih Ugovorom o managementu, prevladavat će i primjenjivati se prava definirana Ugovorom o managementu.

U slučaju da Glavna skupština Društva ne odobri ovu Politiku ili ako se zbog drugih zakonskih, sektorskih ili tržišnih okolnosti ukaže potreba preispitivanja ove Politike, Nadzorni odbor ima ovlast preispitati Politiku primitaka.

### **b) NADZORNI ODBOR**

#### **Članak 12.**

Sukladno Statutu Društva, članovima Nadzornog odbora može se za njihov rad platiti naknada. Odluku

o naknadi i visini određuje i odobrava Glavna skupština Društva.

Elementi povezani s uspješnošću poslovanja Društva ne utječu na odluku o naknadi i visini za rad članova Nadzornog odbora.

## IZVJEŠĆE O PRIMICIMA

### **Članak 13.**

Uprava i Nadzorni odbor jednom godišnje sastavljaju izvješće o primicima koje je Društvo isplatilo ili se obvezalo isplatiti svakom članu Uprave i članu Nadzornog odbora tijekom posljednje poslovne godine te podnose to izvješće Glavnoj skupštini na raspravljanje kao zasebnu točku dnevnog reda i predlažu posebni prijedlog odluke Glavne skupštine Društva.

Izvješće o primicima sastavlja se na propisani način i sadrži podatke sukladno propisima na snazi u mjerodavnom trenutku.

Izvješće o primicima ispituje revizor koji ispituje i godišnja financijska izvješća društva. Revizor je dužan ispitati sadrži li izvješće o primicima propisane podatke te sastaviti izvješće o ispitivanju izvješća o primicima. To izvješće prilaže se izvješću o primicima.

## MJERE ZA SUZBIJANJE SUKOBIA INTERESA

### **Članak 14.**

Mjere za suzbijanje sukoba interesa utvrđene su Politikom upravljanja sukobom interesa Društva objavljenom na internetskim stranicama Društva u svakom trenutku.

## POSTUPAK DONOŠENJA, NADZOR I STUPANJE NA SNAGU

### **Članak 15.**

Ovu Politiku utvrđuje Nadzorni odbor te istu podnosi Glavnoj skupštini na odobrenje.

Ako Glavna skupština ne odobri ovu Politiku, Nadzorni odbor će Politiku preispitati te istu podastrijeti na odobrenje na prvoj sljedećoj Glavnoj skupštini.

Nadzor nad provođenjem ove Politike provodi Nadzorni odbor.

Nadzorni odbor podastire ovu Politiku primitaka Glavnoj skupštini na odobrenje najmanje jednom u svake četiri godine od dana njezina prva donošenja i uvijek kada se ona znatno izmijeni.

Odluka Glavne skupštine i odobrena Politika primitaka objavljuju se i čine besplatno dostupnim na razdoblje od barem deset godina, odmah nakon održane Glavne skupštine, na internetskim stranicama Društva, s naznakom datuma do kojeg će one važiti.

Ova Politika primitaka utvrđuje se za razdoblje od mjerodavnog dana 2025. do mjerodavnog dana 2029. godine.

Ova Politika stupa na snagu danom njezina odobrenja od strane Glavne skupštine.