

Na osnovu člana 329. tačka 10a) u vezi sa članovima 393, 424, 438, 463a, 463b i 463v Zakona o privrednim društvima ("Sl. glasnik RS", broj 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/19, 109/2021 i 19/2025) i članova 66, 68. stav (3) i 86. Statuta akcionarskog društva Impol Seval Valjaonica aluminijuma Sevojno ("Sl. bilten Društva" broj 24 od 27.10.2022. godine), Skupština Impol Seval Valjaonica aluminijuma a.d. Sevojno (dalje: Društvo), na predlog Nadzornog odbora, na 41. redovnoj sednici održanoj _____ 2026.godine, donela je:

POLITIKU NAKNADA IZVRŠNIM DIREKTORIMA I ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA IMPOL SEVAL VALJAONICA ALUMINIJUMA A.D. SEVOJNO

•Pravni osnov

Ovom Politikom naknada uspostavlja se, u skladu sa Zakonom, sistem naknada direktorima članovima Izvršnog odbora Društva i to: Generalnom direktoru Društva, Izvršnom direktoru za proizvodnju i tehničke poslove i Izvršnom direktoru za ekonomske poslove (u daljem tekstu: Izvršni direktori), kao i članovima Nadzornog odbora Društva.

Uspostavljeni sistem naknada utvrđen je u skladu sa dugoročnim ciljevima Društva i njegovom poslovnom strategijom, a usmeren na dugoročni razvoj i održivost Društva.

Takođe, na određivanje ove Politike naknada su uticale zarade i uslovi rada zaposlenih u Društvu, kao i ostvarivanje poslovnih rezultata Društva, uvažavajući i očekivanja akcionara u pogledu rasta vrednosti akcija Društva.

Osim na zakonskim propisima i internim aktima Društva, ova Politika naknada je zasnovana na preporukama domaće i međunarodne prakse dobrog korporativnog upravljanja, a pre svega prakse dobrog korporativnog upravljanja na nivou grupe Impol.

•Ciljevi

Cilj ove Politike naknada je da motiviše članove Izvršnog odbora Društva i članove Nadzornog odbora Društva za kvalitetan i uspešan rad i dobro vođenje poslova Društva.

Takođe, cilj ove Politike naknada je da privuče najbolje kandidate za odgovarajuće poslove i funkcije, kakvi su Društvu i potrebni.

•Pojedinačni delovi naknade

➤ Naknade Izvršnih direktora

Izvršni direktori su zaposleni u Društvu i primaju zaradu, naknadu zarade i druga primanja i naknadu troškova u skladu sa ugovorom o radu i Kolektivnim ugovorom Društva.

Naknada Izvršnih direktora sastoji se od:

- 1) Fiksnog dela naknade;
- 2) Varijabilnog dela naknade;
- 3) Ostalih naknada i nenovčanih pogodnosti.

1) Fiksni deo naknade

Ugovorima o radu Izvršnih direktora utvrđen je novčani iznos osnovne zarade.

Osnovna zarada Izvršnih direktora iz ugovora o radu, uvećava se za odgovarajući procenat na ime klauzule zabrane konkurencije, saglasno sa Zakonom o radu.

Takodje, novčani iznos osnovne zarade Izvršnih direktora iz ugovora o radu, uvećava se svaki put i u istom procentu kada se povećava cena rada za najjednostavniji rad (CRN) po Kolektivnom ugovoru Društva, za ostale zaposlene, osim ako Nadzorni odbor Društva ne donese drugačiju odluku.

Za rad u Izvršnom odboru Društva Izvršni direktori primaju dodatnu naknadu, u fiksnom iznosu, na mesečnom nivou, a koja naknada je regulisana posebnim ugovorima.

2) Varijabilni deo naknade

Izvršnim direktorima, saglasno ugovoru o radu, pripada i varijabilni deo zarade, odnosno deo zarade po osnovu stimulacije i to na ime ispunjenog mesečnog plana proizvodnje i ukoliko je postignut pozitivan finansijski rezultat u mesecu koji prethodi mesecu isplate stimulacije.

Osim toga, saglasno ugovoru o radu, Izvršnim direktorima pripada i varijabilni deo zarade, utvrđen na osnovu ostvarene planske čiste dobiti pre opozivanja (PKDPO), kao i varijabilni deo zarade na osnovu planskog konsolidovanog novčanog toka (PKNT), a čiji bliži uslovi se opredeljuju svake godine, na nivou grupe Impol i sastavni su deo ove Politike naknada/ugovora o radu Izvršnih direktora.

Takođe, Izvršnim direktorima kao varijabilni deo zarade pripada i poslovna stimulacija (trinaesta plata), kao vid nagrađivanja zaposlenih za doprinos poslovnom uspehu Društva, uz uslov ostvarenja procenjene godišnje konsolidovane dobiti pre opozivanja grupe Impol, a prema uslovima bliže opredeljenim posebnom odlukom Nadzornog odbora Društva.

3) Ostale naknade/nenovčane pogodnosti

Uslovi za isplatu otpremnine zbog odlaska u penziju, kao i uslovi za isplatu naknade za slučaj prestanka mandata Izvršnih direktora, regulisani su ugovorom o radu.

Takodje, saglasno ugovoru o radu, Izvršni direktori imaju pravo na osiguranje od posledica nesrećnog slučaja.

Druge naknade na koje Izvršni direktori mogu imati pravo, pod određenim uslovima, predstavljaju pogodnosti navedene u Kolektivnom ugovoru Društva (ukoliko je primenjivo) ili u drugim važećim pravilnicima i aktima Društva. One uključuju, ali nisu ograničene na:

- a) Otpremnine po osnovu viška zaposlenih i druge pogodnosti u vezi sa prestankom radnog odnosa u iznosu koji zavisi od dužine radnog staža;

- b) Naknadu za ishranu i regres za korišćenje godišnjeg odmora;
- c) Naknadu troškova dolaska i odlaska sa rada;
- d) Troškove obrazovnih aktivnosti;
- e) Jubilarne nagrade;
- f) Solidarne pomoći.

-Nenovčane pogodnosti

Kao nenovčane pogodnosti izvršnim direktorima se obezbeđuju računar i telefon, koji mogu koristiti i u privatne svrhe.

Takodje, saglasno ugovoru o radu izvršni direktori jednom godišnje imaju pravo da na svoj zahtev obave sistematski lekarski pregled.

Model ugovora o radu izvršnih direktora dat je u prilogu 1. ove Politike naknada i predstavlja njen sastavni deo.

Model ugovora izvršnih direktora o angažovanju za rad u izvršnom odboru Društva dat je u prilogu 2. ove Politike naknada i predstavlja njen sastavni deo.

➤ Naknade članova Nadzornog odbora Društva

Članovi Nadzornog odbora Društva nisu zaposleni u Društvu. Najmanje jedan član Nadzornog odbora Društva je istovremeno i nezavisan od Društva, u skladu sa Zakonom.

Za svoj rad u Nadzornom odboru Društva, članovi Nadzornog odbora Društva primaju naknadu, u fiksnom iznosu, na mesečnom nivou, određenu odlukom Skupštine Društva. Osim naknade, članovi Nadzornog odbora Društva nemaju drugih primanja/novčanih i nenovčanih pogodnosti od Društva.

Model ugovora o angažovanju člana Nadzornog odbora Društva dat je u prilogu 3. ove Politike naknada i predstavlja njen sastavni deo.

•Odlaganje isplate varijabilnih delova naknade i zahtev za povraćaj isplaćenih varijabilnih delova naknade

Društvo nije uspostavilo nikakva pravila za isplatu varijabilnog dela naknade izvršnim direktorima pod odložnim ili raskidnim uslovom, pa ni pravila za povraćaj prethodno isplaćenih varijabilnih delova naknade.

•Obaveza izveštavanja

Nadzorni odbor Društva jednom godišnje sačinjava Izveštaj o naknadama, na način i u obimu predviđenom Zakonom o privrednim društvima.

Izveštaj o naknadama se usvaja i objavljuje u skladu sa odredbama propisanim Zakonom o privrednim društvima.

•Donošenje i izmene Politike naknada

Nadzorni odbor Društva predlaže Skupštini Društva Politiku naknada najmanje na svake četiri godine.

Skupština Društva odlučuje o predloženoj Politici naknada.

U slučaju da Skupština Društva ne usvoji novu predloženu Politiku naknada, Društvo će nastaviti da isplaćuje naknade članovima Izvršnog odbora Društva i članovima Nadzornog odbora Društva u skladu sa postojećom usvojenom Politikom naknada.

Pri tome, Nadzorni odbor Društva je dužan da Skupštini Društva dostavi izmenu predložene Politike naknada, radi odlučivanja na prvoj narednoj sednici Skupštine.

•Odstupanje od Politike naknada

Nadzorni odbor Društva može odstupiti od ove Politike naknada samo privremeno, usled postojanja izuzetnih okolnosti, na način i pod uslovima određenim ovom Politikom naknada.

Izuzetne okolnosti koje opravdavaju odstupanje od ove Politike naknada su okolnosti usled kojih je, po shvatanju Nadzornog odbora Društva, odstupanje od ove Politike naknada nužno potrebno radi ostvarivanja dugoročnih interesa Društva i održivosti Društva u celosti ili za očuvanje imovine Društva.

Od ove Politike naknada se može odstupiti samo na osnovu obrazložene odluke Nadzornog odbora Društva, o čemu je Nadzorni odbor u obavezi da obavesti Skupštinu Društva na prvoj narednoj sednici.

Odstupanje od Politike naknada se može odnositi na fiksne i varijabilne delove nadnade članova Izvršnog odbora Društva i članova Nadzornog odbora Društva, uključujući i druge naknade i pogodnosti u bilo kom obliku.

Stupanje na snagu i primena

Ova Politika naknada stupa na snagu osmog dana od dana od dana objavljivanja u Službenom biltenu Društva, u skladu sa zakonom, od kog dana počinje i da se primenjuje.

ZA SKUPŠTINU
