30. seja skupščine delniške družbe UNIOR Kovaška industrija d.d.

(gradivo za delničarje)

Julij 2026

Uprava družbe UNIOR d.d.

predlaga skupščini delničarjev v obravnavo in sprejem naslednji

predlog sklepa k točki 2.:

Za predsednika skupščine se izvoli odvetnik Grega Peljhan iz odvetniške družbe Rojs, Peljhan, Prelesnik & partnerji o.p., d.o.o. iz Ljubljane, za verifikacijsko komisijo se izvolijo predsednik Bogdan Polanec in člana Zlatko Zobovič ter Tanja Pirnat, za tehnično pomoč pri štetju glasov se določi predstavnika podjetja Ixtlan Forum d.o.o. Skupščina se seznani, da bo notarski zapisnik skupščine sestavil notar Gregor Kovač iz Celja.

O b r a z l o ž i t e v:

V skladu s Poslovnikom o delu skupščine predsednik uprave predlaga skupščini izvolitev delovnih teles – predsednika skupščine, ki vodi skupščino, in verifikacijsko komisijo, ki skrbi za izvedbo glasovanja. Za tehnično pomoč pri preštevanju glasov se določi predstavnika podjetja Ixtlan Forum d.o.o. Na skupščini mora biti prisoten notar, ki vsak skupščinski sklep potrdi v notarskem zapisniku.

V Zrečah, 24. 7. 2026

Predsednik uprave
Robert Vuga

Članica uprave
Lilijana Sirk

Uprava in nadzorni svet družbe UNIOR d.d.

predlagata skupščini delničarjev v obravnavo in sprejem naslednji

predlog sklepa k točki 3.1.:

Skupščina delničarjev se seznani z letnim poročilom za poslovno leto 2025 in s pisnim poročilom nadzornega sveta o potrditvi letnega poročila za poslovno leto 2025.

predlog sklepa k točki 3.2.:

Skupščina delničarjev se seznani in potrjuje Poročilo o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta družbe UNIOR d.d. v poslovnem letu 2025.

predlog sklepa k točki 3.3.:

Skupščina delničarjev se seznani, da ugotovljena bilančna izguba poslovnega leta 2025 na podlagi revidiranih letnih računovodskih izkazov družbe za leto 2025 znaša 760.168,17 EUR in da bo ta bilančna izguba ostala nepokrita.

predlog sklepa k točki 3.4.:

Skupščina podeljuje razrešnico upravi družbe za poslovno leto 2025.

predlog sklepa k točki 3.5.:

Skupščina podeljuje razrešnico nadzornemu svetu družbe za poslovno leto 2025.

O b r a z l o ž i t e v:

- **k točki 3.1.:**

V skladu z 282. členom ZGD-1 je nadzorni svet dolžan preveriti sestavljeno letno poročilo ter o ugotovitvah preveritve sestaviti pisno poročilo za skupščino, v katerem pojasni, kako in v kakšnem obsegu je preverjal vodenje družbe med poslovnim letom. V svojem poročilu mora nadzorni svet zavzeti stališče tudi do revizorjevega poročila, ki je priloženo letnemu poročilu. Na koncu poročila mora nadzorni svet navesti, ali ima po končni preveritvi k letnemu poročilu kakšne pripombe in ali letno poročilo potrjuje.

Nadzorni svet je letno poročilo družbe UNIOR d.d. za leto 2025 temeljito preveril v zakonitem roku.
Nadzorni svet se je seznanil in obravnaval tudi revizijsko poročilo, v katerem revizijska družba FORVIS MAZARS d.o.o. ugotavlja, da ločeni računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj družbe UNIOR d.d. na dan 31. decembra 2025 in njeno finančno uspešnost ter denarne tokove za poslovno leto 2025 v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja, kot jih je sprejela Evropska Unija. V poročilu je dodana Pomembna negotovost, povezana z delujočim podjetjem. Družba na dan 31.12.2025 izkazuje

presežek kratkoročnih obveznosti nad kratkoročnimi sredstvi v znesku 48.872 tisoč Eur, ki je posledica ročnosti finančnih obveznosti do bank. Ker je družba na dan 31.12.2025 kršila pogodbeno dogovorjene finančne zaveze, in ni pridobila spregleda kršenja le-teh, so finančne obveznosti do bank v izkazu finančnega položaja evidentirane med kratkoročnimi finančnim obveznostmi. Kot je pojasnjeno v letnem poročilu v točki 11.6.2.3. »Predpostavka delujočega podjetja« poglavja »Pomembne ocene in presoje« v računovodskem delu letnega poročila družbe uprava izvaja ukrepe operativnega prestrukturiranja za zagotovitev dolgoročne kapitalske in likvidnostne stabilnosti družbe in se z bankami dogovarja o reprogramu obstoječih finančnih obveznosti. V kolikor ukrepi poslovnega prestrukturiranja ne bodo uresničeni in z bankami ne bo sklenjen dogovor o reprogramu obstoječih finančnih obveznosti, lahko te okoliščine skupaj z drugimi povzročijo bistven dvom v sposobnost družbe, da nadaljuje kot delujoče podjetje. Revizijsko mnenje v zvezi s poudarjeno zadevo ni prilagojeno. Nadzorni svet na revizorjevo poročilo ni imel pripomb, prav tako ni imel pripomb oziroma zadržkov, ki bi onemogočili sprejem odločitve o potrditvi letnega poročila.

Na podlagi določil 282. člena ZGD-1 je nadzorni svet dne 28. 4. 2026 potrdil Letno poročilo Skupine UNIOR in družbe UNIOR d.d. 2025 s pripadajočim revizijskim poročilom.

- **k točki 3.2.:**

V skladu z 294b. členom ZGD-1 mora družba, s katere vrednostnimi papirji se trguje na organiziranem trgu, pripraviti jasno in razumljivo poročilo o prejemkih, ki vsebuje celovit pregled prejemkov, vključno z vsemi ugodnostmi v kakršni koli obliki, ki jih je družba posameznemu članu organa vodenja in nadzora zagotovila ali dolgovala v zadnjem poslovnem letu, v skladu s politiko prejemkov. Poročilo o prejemkih je pregledal revizor ter o tem pripravil poročilo, ki je priloga poročila o prejemkih. Skupščina ima pravico do posvetovalnega glasovanja o poročilu o prejemkih za zadnje poslovno leto. Družba mora poročilo o prejemkih po glasovanju na skupščini nemudoma javno objaviti na spletni strani družbe, kjer mora ostati brezplačno in javno dostopno najmanj deset let.

Upoštevajoč zgoraj navedeno, se bo na skupščini v okviru iste točke dnevnega reda, pred seznanitvijo skupščine z višino bilančne izgube za poslovno leto 2025 in podelitvijo razrešnice, najprej predstavilo letno poročilo za poslovno leto 2025 in poročilo nadzornega sveta o potrditvi letnega poročila za poslovno leto 2025. Skupščina bo seznanjena tudi s poročilom o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta, ki so jih za opravljanje nalog v družbi prejeli v poslovnem letu 2025. Ker gre za vsebinsko povezane tematike, je smotrno, da se razprava o njih opravi skupaj.

- **k točki 3.3.:**

Bilančna izguba za leto 2025 v višini 760.168,17 EUR je sestavljena iz čistega poslovnega izida tekočega leta 2025 v višini 487.628,30 EUR zmanjšanega za znesek dolgoročno odloženih stroškov razvijanja na bilančni presečni dan 31.12.2025 v višini 1.247.796,47 EUR.

- **k točkama 3.4. in 3.5.:**

S predlogi sklepov za podelitev razrešnice se predlaga potrditev in odobritev dela članov uprave in nadzornega sveta za poslovno leto 2025, ki še vedno opravljajo funkcijo. Skladno s Slovenskim kodeksom upravljanja javnih delniških družb in Kodeksom korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države, skupščina o podelitvi razrešnice organom vodenja in nadzora odloča z ločenim sklepom za vsak organ.

V letu 2025 je v sestavi uprave družbe UNIOR d.d. prišlo do spremembe. Do 28. 2. 2025 so upravo sestavljali predsednik Robert Vuga, članica Lilijana Sirk in član Branko Bračko. G. Branko Bračko je z dnem 28. 2. 2025 odstopil s funkcije člana uprave družbe UNIOR d.d., od takrat naprej pa v družbi deluje dvočlanska uprava.

V začetku leta 2025 je nadzorni svet deloval v sledeči sestavi: Katja Potočar (predsednica), Marijan Penšek (namestnik predsednice), Tomaž Subotič (član), Andrej Gradišnik (član) Milan Potočnik (član) in Saša Koren (članica). Dne 29. 1. 2025 je Saša Koren odstopila s funkcije članice nadzornega sveta. Z dnem 26. 2. 2025 je bil za novega člana nadzornega sveta – predstavnika zaposlenih, imenovan Franci Jereb. Tako je Nadzorni svet družbe UNIOR d. d. od 26. 2. 2025 do 22. 7. 2025 deloval v sledeči sestavi: Katja Potočar (predsednica), Marijan Penšek (namestnik predsednice), Tomaž Subotič (član), Andrej Gradišnik (član), Milan Potočnik (član) in Franci Jereb (član). Z dnem 22. 7. 2025 je članu nadzornega sveta (predstavniku zaposlenih) Milanu Potočniku potekel mandat, z dnem 12. 8. 2025 pa mu je bil podan nov mandat kot predstavniku zaposlenih v Nadzornem svetu družbe UNIOR d. d.. Tako je Nadzorni svet družbe UNIOR d. d. od 12. 8. 2025 dalje deloval v sledeči sestavi: Katja Potočar (predsednica), Marijan Penšek (namestnik predsednice), Tomaž Subotič (član), Andrej Gradišnik (član), Milan Potočnik (član) in Franci Jereb (član).

V Zrečah, 24. 7. 2026

Predsednik uprave
Robert Vuga

Članica uprave
Lilijana Sirk

Predsednica nadzornega sveta
Katja Potočar

Priloga k 3.2. točki dnevnega reda:

- Poročilo o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta družbe UNIOR d.d. v poslovnem letu 2025.

Poročilo o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta družbe UNIOR d.d. v poslovnem letu 2025

Na podlagi 294b. člena Zakona o gospodarskih družbah (Ur. l. RS, št. 65/09 s spremembami; v nadaljevanju kot ZGD-1) je družba UNIOR Kovaška industrija d.d., Kovaška cesta 10, 3214 Zreče (v nadaljevanju družba UNIOR d.d. ali družba) sprejela

Poročilo o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta družbe UNIOR d.d. v poslovnem letu 2025

I. UVOD

Na 28. redni letni skupščini dne 10. 7. 2024 je bila na podlagi 294.a člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) odobrena nova Politika prejemkov uprave in nadzornega sveta družbe UNIOR d.d. (v nadaljevanju: Politika prejemkov), ki velja od dne 11. 7. 2024 dalje. Politika prejemkov je bila nemudoma po skupščini javno objavljena na spletni strani družbe in na SEOnet-u Ljubljanske borze, kjer bo javno dostopna vsaj toliko časa, dokler se uporablja, najmanj pa deset let.

Politika prejemkov je bila pripravljena skladno z določili ZGD-1 ter ob upoštevanju Priporočil in pričakovanj Slovenskega državnega holdinga, d. d. (SDH). Nadzorni svet je novo Politiko prejemkov obravnaval in potrdil na 1. redni seji dne 6. 2. 2024 ter jo predložil v odobritev skupščini delničarjev.

Za izvedbo Politike prejemkov je nadzorni svet na 1. redni seji dne 29. 1. 2025 sprejel Akt o določitvi kriterijev za izplačilo spremenljivega prejemka uprave, ki se uporablja od 11. 7. 2024 dalje.

Poročilo o prejemkih vsebuje celovit pregled prejemkov, vključno z vsemi ugodnostmi v kakršni koli obliki, ki jih je družba posameznemu članu uprave in nadzornega sveta zagotovila v zadnjem poslovnem letu.

II. UPRAVA

V letu 2025 je v sestavi uprave družbe UNIOR d.d. prišlo do spremembe. Do 28. 2. 2025 so upravo sestavljali predsednik uprave Robert Vuga, član uprave Branko Bračko in članica uprave Lilijana Sirk. Z dnem 28. 2. 2025 je član uprave Branko Bračko podal odstopno izjavo, in od tega dne dalje upravo sestavljata predsednik uprave Robert Vuga in članica uprave Lilijana Sirk.

2.1. Osnovno bruto plačilo

Prejemki predsednika in članov uprave (v nadaljevanju člani uprave) so skladno z Politiko prejemkov, sestavljeni iz osnovne fiksne bruto plače (v nadaljevanju: osnovna plača) in spremenljivega dela plačila za uspešnost poslovanja (v nadaljevanju: spremenljivi prejemek).

V osnovni plači članov uprave so že zajeti vsi dodatki in prejemki, do katerih so sicer upravičeni zaposleni v družbi na podlagi Zakona o delovnih razmerjih in kolektivnih pogodb, ki veljajo za družbo.

Osnovna plača članov uprave se določi glede na zahtevnost nalog in odgovornost vodenja družbe in se za družbo določi upoštevaje merila zahtevnosti, ki se delijo na merila, ki opredeljujejo velikost družbe, ter na merila, ki odražajo kompleksnost poslovanja družbe.

Na podlagi razvrstitve družbe v skupino po posameznih merilih (dejavnikih) zahtevnosti, se po Politiki prejemkov članoma uprave lahko določi osnovna mesečna bruto plača do 22.000 evrov.

2.2. Spremenljivi prejemek

Smisel spremenljivega prejemka je v tem, da spodbuja upravo k dobremu in odgovornemu delu, saj plačilo za delo članov uprave ne temelji zgolj na vnaprej določenem znesku, temveč na možnosti dodatnih prejemkov, ki spodbujajo in motivirajo njuno delo v smeri realizacije poslovne strategije, dolgoročne uspešnosti in razvoja, trajnostnega poslovanja in vzdržnosti družbe.

Skladno s Politiko prejemkov je spremenljivi prejemek vezan na uspešnost poslovanja družbe in se določa na način, da se za člana uprave enkrat letno na podlagi predloga kadrovske komisije in posebnega sklepa nadzornega sveta, ki ga je ta sprejel ob sprejemu revidiranega letnega poročila, oceni uspešnost dela uprave in posledično določi ustrezna višina spremenljivega prejemka za uspešnost poslovanja v preteklem letu, in sicer največ v višini 90 odstotkov letne osnovne bruto plače v poslovnem letu. Pri določanju njegove višine se upoštevajo vnaprej določena merila, ki jih je nadzorni svet določil v Aktu o določitvi kriterijev za izplačilo spremenljivega prejemka uprave, ki ga je sprejel na 1. redni seji dne 29. 1. 2025. Skladno z določbami Politike prejemkov lahko spremenljivi prejemek znaša največ 90 odstotkov letne osnovne bruto plače člana uprave v obravnavanem poslovnem letu.

Tudi v Politiki prejemkov so kriteriji za spremenljivi prejemek uprave ločeni na finančne in nefinančne kriterije. Delež vpliva nefinančnih meril na celotni spremenljivi del prejemkov je 30 odstotkov.

Finančni kriteriji za izplačilo spremenljivega prejemka uprave so:

a) **<u>kratkoročni:</u>**
   1. EBITDA Skupine UNIOR,
   2. čisti poslovni izid družbe UNIOR d.d.,
   3. razmerje neto finančni dolg na EBITDA,
   4. plačilo dividend (payout ratio).

b) **dolgoročni, ki se za člana uprave določajo za obdobje treh poslovnih let:**
   1. bruto dodana vrednost na zaposlenega v UNIOR d.d.,
   2. donosnost kapitala (ROE).

Nefinančni kriteriji za izplačilo spremenljivega prejemka uprave so:

a) **kratkoročni:**
   1. razvoj (razvoj novih izdelkov, pridobitev novih kupcev, pridobitev novih tržnih segmentov),
   2. tržni deleži (povečanje tržnih deležev na obstoječih trgih in pri obstoječih kupcih),
   3. organizacijska učinkovitost.

b) **dolgoročni, ki se za člana uprave določajo za obdobje treh poslovnih let:**
   1. ESG merila, uspešnost uvajanja ESG standardov:
      - E – okolje: ogljični odtis, ravnanje z odpadki, izpusti v zrak, vodo, zemljo, količina el. energije na predelan kg materiala, količina porabljene vode na predelan kg izdelkov in drugo,
      - S - družbena odgovornost: sodelovanje s sindikati, svetom delavcev, lokalno skupnostjo, razvoj korporativne kulture, zadovoljstvo zaposlenih, izobraževanje, letni razgovori, karierna politika in drugo,
      - G – upravljanje: izvajanje sistema pravil, politik, kontrol po katerih se ravna in se usmerja podjetje z lastniki, nadzorniki, starejši managementom, kupci, dobavitelji, lokalno in širšo skupnostjo,
   2. časovna in finančna uspešnost izvajanja strateških projektov,
   3. pridobivanje nepovratnih sredstev.

Tudi skladno s Politiko prejemkov, je osnova za izračun spremenljivega prejemka doseganje zgoraj navedenih kriterijev glede na predhodno poslovno leto in osnovna plača člana uprave.

2.3. Ostale ugodnosti oz. bonitete in posebni denarni prejemki

Člani uprave imajo skladno z Politiko prejemkov pravico do naslednjih bonitet in ugodnosti:

- pravica do uporabe mobilnega telefona,
- pravica do uporabe prenosnega računalnika in/ali tablice,
- pravica do uporabe službenega vozila,
- pravica do povračila vseh stroškov v zvezi z dopolnilnim izobraževanjem in usposabljanjem,
- pravica do preventivnega managerskega zdravstvenega pregleda,
- pravica do plačila premij za zavarovanje odgovornosti (D&O),
- pravica do uporabe plačilne kartice,
- pravica do uporabe oziroma stroškov za reprezentanco,
- pravica do povračila stroškov članarin v stanovskih organizacijah,
- pravica do povračila stroškov pravne zaščite,
- pravica do regresa za letni dopust,
- pravica do odpravnine ob upokojitvi,
- pravica do povračila vseh stroškov, potrebnih za oziroma v zvezi z opravljanjem funkcije,
- pravica do jubilejne nagrade,
- pravica do nadomestila plače za čas odsotnosti.

V skladu s Politiko prejemkov imajo člani uprave pravico do plačila premij za življenjsko, nezgodno in invalidsko zavarovanje ter za nadstandardno zdravstveno zavarovanje, poleg tega pa jim pripada plačilo premij za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje.

2.4. Plačani prejemki v letu 2025

Člani uprave so v letu 2025 za svoje delo prejemali fiksno plačilo. V poslovnem letu 2025 članom uprave ni bil izplačan spremenljivi prejemek.

V letu 2025 za člane uprave ni bilo izplačanih odpravnin.

Plačila upravi v letu 2025

Leto 2025 (v EUR)	Funkcija	Fiksni prejemki	Variabilni prejemki			Odloženi prejemki	Odpravnine	Bonitete		Vračilo nagrad	Skupaj bruto	Skupaj neto	Povračila stroškov
			Kvantitativna merila	Kvalitativna merila	Skupaj			Zavarovanje	Vozilo				
Robert Vuga	predsednik uprave	266.843	0	0	0	0	0	715	19.176	0	**286.734**	**119.139**	**1.993**
Lilijana Sirk	članica uprave	202.286	0	0	0	0	0	1.256	9.485	0	**213.027**	**89.724**	**54**
Branko Bračko	član uprave	52.800	0	0	0	0	0	588	1.188	0	**54.576**	**24.489**	**259**

Plačila upravi v letu 2024

Leto 2024 (v EUR)	Funkcija	Fiksni prejemki	Variabilni prejemki			Odloženi prejemki	Odpravnine	Bonitete		Vračilo nagrad	Skupaj bruto	Skupaj neto	Povračila stroškov
			Kvantitativna merila	Kvalitativna merila	Skupaj			Zavarovanje	Vozilo				
Darko Hrastnik	predsednik uprave	110.155	33.903	0	33.903	0	0	3.853	3.864	0	**151.775**	**60.838**	**452**
Robert Vuga	predsednik uprave	127.516	0	0	0	0	0	131	6.728	0	**134.375**	**57.973**	**925**
Branko Bračko	član uprave	205.172	31.259	0	31.259	0	0	5.999	5.093	0	**247.523**	**105.677**	**1.925**

2.5. Letna sprememba prejemkov in uspešnost družbe za zadnjih pet poslovnih letih

Primerjava prejemkov članov uprave v zadnjih petih letih

Letna sprememba	2022 vs. 2021	2023 vs. 2022	2024 vs. 2023	2025 vs. 2024	2025 (absolutni znesek)
Darko Hrastnik	1,10	1,14	0,66	0	**0**
Robert Vuga	-	-	-	2,13	**286.734**
Lilijana Sirk	-	-	-	-	**213.027**
Branko Bračko	1,10	1,12	1,17	0,22	**54.576**

Primerjava kazalnikov uspešnosti v zadnjih petih letih

Letna sprememba	2022 vs. 2021	2023 vs. 2022	2024 vs. 2023	2025 vs. 2024	2025 (absolutni znesek)
Čisti poslovni izid UNIOR d.d.	-	0,04	(181,61)	(0,01)	**487.628**
Bruto dodana vrednost UNIOR d.d.	1,12	1,03	0,86	1,19	**44.720**
EBITDA Skupine UNIOR	0,98	1,10	0,10	5,20	**16.505.347**
Donos na osnovni kapital za podjetja v Skupini izven RS	0,91	-	-	-	-
ROE UNIOR d.d.	1,79	0,04	(181,33)	(0,02)	**0,82**
Razmerje NFD/EBITDA	0,88	1,03	(3,46)	(0,70)	**15,76**
Plačilo dividend (payout ratio)	-	-	-	-	**0,00 %**

Primerjava povprečnih prejemkov zaposlenih v družbi, ki niso direktorji, za polni delovni čas

Letna sprememba	2022 vs. 2021	2023 vs. 2022	2024 vs. 2023	2025 vs. 2024	2025 (absolutni znesek)
Povprečni prejemki zaposlenih, ki niso direktorji	1,17	1,14	1,08	1,07	2.907

Primerjava prejemkov članov nadzornega sveta v zadnjih petih letih

Letna sprememba	2022 vs. 2021	2023 vs. 2022	2024 vs. 2023	2025 vs. 2024	2025 (absolutni znesek)
Boris Brdnik	0,99	0,00	-	-	**0**
Simon Čadež	-	-	2,96	0,74	**4.118**
Franc Dover	-	0,63	0,00	-	**0**
Jože Golobič	0,03	0,00	-	-	**0**
Andrej Gradišnik	-	-	-	2,52	**15.864**
Saša Koren	1,15	1,03	1,00	0,12	**2.143**
Boštjan Napast	-	0,00	-	-	**0**
Branko Pavlin	0,03	0,00	-	-	**0**
Marijan Penšek	-	-	3,19	0,94	**22.782**
Katja Potočar	-	-	3,19	0,94	**24.726**
Andreja Potočnik	-	0,45	0,00	-	**0**
Milan Potočnik	-	10,55	1,05	0,93	**16.909**
Simona Razvornik Škofič	1,15	0,62	0,00	-	**0**
Rajko Stankovič	0,03	0,00	-	-	**0**
Tomaž Subotič	-	-	1,09	0,81	**24.932**
Blanka Vezjak	1,08	0,70	0,00	-	**0**
Franci Jereb	-	-	-	-	**10.765**
Robert Vuga	-	-	0,11	0,00	**0**

2.6. Prejemki od katere koli družbe iz iste skupine

Člani uprave za delo v odvisnih družbah v letu 2025 niso prejeli dodatnih plačil.

2.7. Število zagotovljenih delnic in delniških opcij

Člani uprave v letu 2025 niso bili nagrajeni z delnicami ali delniškimi opcijami, kar po pogodbi o zaposlitvi tudi ni predvideno.

2.8. Možnost povračila variabilnih prejemkov

V skladu s Politiko prejemkov so člani uprave zavezani k vračilu že prejetega spremenljivega prejemka, če so izpolnjeni pogoji, določeni v zakonu, ki ureja gospodarske družbe. Politika prejemkov določa, da lahko družba od članov uprave zahteva vrnitev že izplačanega spremenljivega prejemka ali njegovega sorazmernega dela, poleg tega pa se dodeljeni, a še neizplačani del spremenljivega prejemka v celoti ali sorazmerno ne izplača:

- če se pravnomočno ugotovi ničnost letnega poročila, pri čemer se ničnostni razlogi nanašajo na postavke ali dejstva, ki so bila podlaga za določitev spremenljivega prejemka, ali
- če poročilo posebnega revizorja izkaže, da so bila pri določanju spremenljivega prejemka napačno uporabljena merila ali da ključni računovodski, finančni ali drugi podatki oziroma kazalniki niso bili pravilno ugotovljeni ali ustrezno upoštevani.

Možnosti povračila variabilnih prejemkov v letu 2025 ni bilo potrebno udejanjiti.

2.9. Odstopanja od postopka za izvajanje politike prejemkov in odstopanja zaradi izjemnih okoliščin

V letu 2025 ni bilo odstopanj od postopka za izvajanje politike prejemkov iz 294a. člena ZGD-1 in odstopanj zaradi izjemnih okoliščin.

2.10. Druge finančne ugodnostih oziroma dajatve ali storitve

V letu 2025 ni bilo finančnih ugodnostih oziroma dajatev ali storitev, ki:
- jih je članu uprave v zvezi z njegovo dejavnostjo člana uprave odobrila ali v poslovnem letu zagotovila tretja oseba;
- so bile članu uprave odobrene za primer predčasnega prenehanja opravljanja funkcije, vključno s spremembami, dogovorjenimi v zadnjem poslovnem letu;
- so bile članu uprave odobrene za primer rednega prenehanja opravljanja funkcije, z denarno vrednostjo in zneskom, ki ga je družba v zadnjem poslovnem letu za to porabila ali rezervirala, vključno s spremembami, dogovorjenimi v zadnjem poslovnem letu;
- so bile nekdanjemu članu uprave, katerega opravljanje funkcije je prenehalo v zadnjem poslovnem letu, odobrene v tej zvezi in zagotovljene v zadnjem poslovnem letu.

III. NADZORNI SVET

V družbi UNIOR d.d. deluje šestčlanski nadzorni svet z mandatnim obdobjem štirih let. Nadzorni svet družbe UNIOR d.d. je v letu 2025 do 29. 1. 2025 deloval v sledeči sestavi: Katja Potočar (predsednica), Marijan Penšek (namestnik predsednice), Tomaž Subotič (član), Andrej Gradišnik (član) Milan Potočnik (član) in Saša Koren (članica). Dne 29. 1. 2025 je Saša Koren odstopila s funkcije članice nadzornega sveta. Z dnem 26. 2. 2025 je bil za novega člana nadzornega sveta – predstavnika delavcev imenovan Franci Jereb. Tako je Nadzorni svet družbe UNIOR d. d. od 26. 2. 2025 dalje deloval v sledeči sestavi: Katja Potočar (predsednica), Marijan Penšek (namestnik predsednice), Tomaž Subotič (član), Andrej Gradišnik (član), Milan Potočnik (član) in Franci Jereb (član).

3.1. Prejemki članov nadzornega sveta

Prejemki članov nadzornega sveta so določeni v statutu družbe in sklepih skupščine družbe.

Člani nadzornega sveta za svoje delo prejemajo sejnino ter plačilo za opravljanje funkcije, člani komisij nadzornega sveta pa še dodatno sejnino za delo v njih ter doplačilo za opravljanje funkcije. Poleg tega skladno s predpisi prejmejo tudi dnevnice in potne stroške. Sejnine se članom nadzornega sveta in članom komisij izplačujejo, dokler njihova višina ne doseže 50 odstotkov osnovnega plačila za opravljanje funkcije, prav tako se doplačila za opravljanje funkcije izplačujejo, dokler njihova višina ne doseže 50 odstotkov osnovnega plačila za opravljanje funkcije.

Zavarovana je odgovornosti članov nadzornega sveta za morebitno škodo, ki jo člani nadzornega sveta lahko povzročijo pri nadzoru družbe delničarjem, upnikom ter sami gospodarski družbi in se sklene na stroške družbe.

Člani nadzornega sveta drugih prejemkov ne prejemajo.

Plačila nadzornemu svetu v letu 2025

Leto 2025		Plačilo za opravljanje fukcije							
(v EUR)	Funkcija	Osnovno plačilo za opravljanje fukcije	Doplačilo za opravljanje fukcije	Doplačilo za posebne naloge	Skupaj	Sejnine NS in komisij	Skupaj bruto	Skupaj neto	Potni stroški
Tomaž Subotič	član NS	10.215	6.384	0	16.599	8.333	**24.932**	**18.052**	3.878
Saša Koren	članica NS	1.511	378	0	1.889	254	**2.143**	**1.569**	0
Franci Jereb	član NS	8.398	0	0	8.398	2.367	**10.765**	**7.707**	0
Milan Potočnik	član NS	11.066	2.766	0	13.832	3.077	**16.909**	**12.198**	0
Katja Potočar	predsednica NS	16.598	4.150	0	20.748	3.978	**24.726**	**17.899**	838
Marijan Penšek	namestnik predsednice NS	12.172	5.533	0	17.705	5.077	**22.782**	**16.480**	1.017
Andrej Gradišnik	član NS	11.066	0	0	11.066	4.798	**15.864**	**11.435**	986
Simon Čadež	zunanji član RK	0	2.767	0	2.767	1.351	**4.118**	**3.004**	585

Plačila nadzornemu svetu v letu 2024

Leto 2024		Plačilo za opravljanje fukcije							
(v EUR)	Funkcija	Osnovno plačilo za opravljanje fukcije	Doplačilo za opravljanje fukcije	Doplačilo za posebne naloge	Skupaj	Sejnine NS in komisij	Skupaj bruto	Skupaj neto	Potni stroški
Tomaž Subotič	član NS	10.494	6.559	0	17.053	13.847	**30.900**	**22.451**	7.983
Saša Koren	članica NS	11.058	2.764	0	13.822	4.309	**18.131**	**13.055**	0
Milan Potočnik	član NS	11.058	2.764	0	13.822	4.357	**18.179**	**13.087**	0
Robert Vuga	predsednik NS	455	76	0	531	452	**983**	**715**	0
Katja Potočar	predsednica NS	16.398	4.100	0	20.498	5.752	**26.250**	**18.760**	1.126
Marijan Penšek	namestnik predsednice NS	12.093	5.497	0	17.590	6.700	**24.290**	**17.329**	785
Andrej Gradišnik	član NS	4.611	0	0	4.611	1.683	**6.294**	**4.364**	241
Simon Čadež	zunanji član RK	0	2.765	0	2.765	2.769	**5.634**	**4.050**	877

IV. UPOŠTEVANJE GLASOVANJA NA SKUPŠČINI

Skupščina delničarjev družbe UNIOR d.d. je skladno z 294b. členom ZGD-1 Poročilo o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta družbe UNIOR d.d. obravnavala na 29. redni letni skupščini dne 11. 6. 2025. Delničarji so s 100 odstotki oddanih glasov potrdili predlog sklepa pod točko 3.2., ki se je glasil: »Skupščina delničarjev se seznani in potrjuje Poročilo o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta družbe UNIOR d.d. v poslovnem letu 2024.« Pri glasovanju je bilo oddanih 1.976.765 veljavnih glasov, kar predstavlja 69,643 odstotni delež v osnovnem kapitalu. ZA sprejem sklepa je bilo oddanih 1.976.765 glasov, oziroma 100,00 odstotkov oddanih glasov, PROTI sprejetju sklepa ni bilo oddanih glasov. VZDRŽANIH glasov je bilo 15.896. Na osnovi lanskoletnega izida glasovanja na skupščini je bilo pripravljeno novo Poročilo o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta družbe UNIOR d.d. v poslovnem letu 2025. Vsebina poročila se od poročila za preteklo leto bistveno ne razlikuje, spremembe pa izhajajo predvsem iz uveljavitve nove politike prejemkov v drugi polovici leta 2024.

Zreče, 23. 4. 2026

Lilijana Sirk
Članica uprave

Robert Vuga
Predsednik uprave

Poročilo o opravljenih dogovorjenih postopkih

Poslovodstvu družbe UNIOR d.d.

Namen poročila o opravljenih dogovorjenih postopkih

Namen revizorjevega poročila je preveritev skladnosti poročila o prejemkih. Poročilo je namenjeno izključno pomoči družbi UNIOR d.d. (v nadaljevanju družba) v zvezi z opravljenimi dogovorjenimi postopki preveritve poročila o prejemkih družbe UNIOR d.d. za leto 2025. Edini namen postopkov je, da bi vam pomagali pri presoji upoštevanja 294.b člena določb Zakona o gospodarskih družbah (Uradni list RS, št. 65/09 s spremembami, v nadaljevanju ZGD-1).

Poročilo je namenjeno družbi UNIOR d.d. in drugim uporabnikom, predvidenim z ZGD-1.

Odgovornosti naročnika posla

Družba UNIOR d.d. je potrdila, da so dogovorjeni postopki primerni za namen posla.

Družba UNIOR d.d. je odgovorna za obravnavano zadevo, v zvezi s katero so opravljeni dogovorjeni postopki.

Odgovornosti praktika

Posel opravljanja dogovorjenih postopkov smo izvedli v skladu s prenovljenim Mednarodnim standardom sorodnih storitev (MSS) 4400 (Prenovljen) – Posli opravljanja dogovorjenih postopkov. Posel opravljanja dogovorjenih postopkov vključuje opravljanje postopkov, ki so bili dogovorjeni z Naročnikom, in poročanje o ugotovitvah, ki so dejanski izidi dogovorjenih postopkov. Ne dajemo nobenih izjav glede primernosti dogovorjenih postopkov.

Ta posel opravljanja dogovorjenih postopkov ni posel dajanja zagotovila. V skladu s tem ne izražamo mnenja ali sklepa z zagotovilom.

Če bi izvedli dodatne postopke, bi morda opazili druge zadeve, o katerih bi poročali.

Poklicna etika in obvladovanje kakovosti

Delovali smo v skladu z zahtevami glede neodvisnosti in etičnimi zahtevami Mednarodnega kodeksa etike za računovodske strokovnjake (vključno z Mednarodnimi standardi neodvisnosti), ki ga je izdal Odbor za Mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake (Kodeks IESBA). Kodeks je zasnovan na temeljnih načelih integritete, objektivnosti, strokovne usposobljenosti in dolžne skrbnosti, zaupnosti ter strokovnega vedenja.

Naše podjetje deluje v skladu z Mednarodnim standardom upravljanja kakovosti (MSUK)1 – Upravljanje kakovosti v podjetjih, ki opravljajo revizije in preiskave računovodskih izkazov ter druge posle dajanja zagotovil in sorodnih storitev, in skladno z njimi vzdržuje celovit sistem upravljanja kakovosti, vključno z dokumentiranimi politikami in postopki glede skladnosti z etičnimi zahtevami, poklicnimi standardi ter veljavnimi pravnimi in regulativnimi zahtevami.

forvis mazars

Postopki in ugotovitve

Opravili smo spodaj opisane postopke, ki so bili dogovorjeni z družbo UNIOR d.d. v zvezi z opravljenimi dogovorjenimi postopki preveritve poročila o prejemkih družbe UNIOR d.d. za leto 2025.

Št.	Postopek	Opis dejanskih ugotovitev
1.	Pridobitev Politike prejemkov družbe UNIOR d.d., ki so jo potrdili lastniki družbe in preveritev usklajenosti s pripravljenim Poročilom o prejemkih članov uprave in nadzornega sveta družbe UNIOR d.d. (v nadaljevanju Poročilo) za poslovno leto 2025.	Družba nam je predložila Politiko prejemkov, ki so jo potrdili lastniki družbe in je skladna s Poročilom za poslovno leto 2025.
2.	Preveritev obveznih sestavin Poročila za poslovno leto 2025 skladno z 2. točko 294.b člena ZGD-1, in sicer, da poleg osebnih imen posameznih članov, Poročilo za poslovno leto 2025 vsebuje še naslednje podatke, ki smo jih potrdili z naslednjimi revizijskimi postopki:	Preverili smo Poročilo skladno z 2. točko 294.b člena ZGD-1, in sicer da poleg osebnih imen posameznih članov, Poročilo za poslovno leto 2025 vsebuje še naslednje podatke, ki smo jih potrdili z naslednjimi revizijskimi postopki:
	- preveritev pravilnosti razkritih celotnih dodeljenih ali plačanih prejemkov, razčlenjenih na sestavine, relativni delež fiksnih in variabilnih prejemkov;	- potrjujemo pravilnost razkritih celotnih prejemkov članov uprave in nadzornega sveta v predloženem Poročilu za poslovno leto 2025.
	- obstoj pojasnila, kako so celotni prejemki skladni s sprejeto politiko prejemkov in tudi kako prispevajo k dolgoročni uspešnosti družbe, ter informacijo o tem, kako so se uporabila merila uspešnosti;	- pojasnilo, kako Politika prejemkov prispeva k dolgoročni uspešnosti družbe in kriteriji meril uspešnosti so navedeni v poročilu;
	- preveritev prikaza letne spremembe prejemkov, uspešnosti družbe in povprečnih prejemkov zaposlenih v družbi, ki niso direktorji, za polni delovni čas v tem obdobju, najmanj v zadnjih petih poslovnih letih in njihove skupne predstavitve na način, ki omogoča primerjavo;	- prikaz letne spremembe prejemkov, uspešnosti družbe in povprečnih prejemkov zaposlenih v družbi, ki niso direktorji, za polni delovni čas v tem obdobju, najmanj v zadnjih petih poslovnih letih in njihova skupna predstavitev na način, ki omogoča primerjavo je prikazan v Poročilu za poslovno leto 2025.
	- preveritev pravilnosti vseh prejemkov članov uprave in nadzornega sveta od katere koli družbe iz iste skupine;	- člani uprave in člani nadzornega sveta obvladujoče družbe za poslovno leto 2025 niso prejeli prejemkov v odvisnih družbah Skupine UNIOR.
	- preveritev razkritja obveznega podatka o številu zagotovljenih delnic in delniških opcij ter glavne pogoje za uveljavljanje pravic,	- družba UNIOR d.d. članom uprave in članom nadzornega sveta ni zagotovila delnic in delniških opcij;

	vključno z izvršilno ceno in datumom ter vsemi spremembami teh pogojev; - preveritev razkritja, ali in kako je bila izrabljena možnost povračila variabilnih prejemkov; - preveritev pojasnila o morebitnih odstopanjih od postopka za izvajanje politike prejemkov iz 294.a člena ZGD-1 in še posebej o odstopanjih zaradi izjemnih okoliščin, vključno z obrazložitvijo teh odstopanj ter opredelitvijo konkretnih elementov politike prejemkov, od katerih je bilo odstopljeno.	- možnosti povračila variabilnih prejemkov članov uprave družbe UNIOR d.d. v poslovnem letu 2025 ni bilo potrebno udejanjiti. - v poslovnem letu 2025 ni prišlo do odstopanj od postopka za izvajanje politike prejemkov iz 294.a člena ZGD-1, ki bi jih bilo potrebno pojasniti v Poročilu o prejemkih;
3.	Preveritev ali poročilo o prejemkih za vsakega posameznega člana uprave vsebuje podrobnosti o finančnih ugodnostih oziroma dajatvah ali storitvah skladno s 3. točko 294.b člena ZGD-1.	Člani uprave družbe UNIOR d.d. v letu 2025 niso prejeli finančnih ugodnosti oziroma dajatev ali storitev, ki jih navaja 3. točka 294.b člena ZGD-1.
4.	Pridobitev poslovodske predstavitve, v kateri organ vodenja in nadzora izjavlja, da je pripravljeno poročilo skladno z določili 294.a in 294.b ZGD-1.	Pridobili smo podpisano predstavitev pristojnih za upravljanje, da je pripravljeno Poročilo o prejemkih skladno z določili 294.a in 294.b ZGD-1.

Ljubljana, 23. april 2026

FORVIS MAZARS, družba za revizijo, d.o.o.

Jure Marko
pooblaščeni revizor

Nadzorni svet družbe UNIOR d.d.

predlaga skupščini delničarjev v obravnavo in sprejem naslednji

predlog sklepa k točki 4.1.:

Skupščina se seznani, da bo dne 7. 12. 2026 potekel mandat članu nadzornega sveta družbe Unior d.d., g. Tomažu Subotiču.

predlog sklepa k točki 4.2.:

Skupščina družbe UNIOR d.d. za mandatno obdobje štirih let, od 8. 12. 2026 do 7. 12. 2030, za člana nadzornega sveta, predstavnika delničarjev, imenuje g. Tomaža Subotiča.

O b r a z l o ž i t e v:

- **k točkama 4.1. in 4.2.:**

V skladu z veljavnim Statutom delniške družbe UNIOR Kovaška industrija d.d. (v nadaljevanju: Statut), nadzorni svet šteje šest članov, od katerih so štirje člani predstavniki delničarjev, dva člana pa sta predstavnika delavcev. Z dnem 7. 12. 2026 poteče štiriletni mandat članu nadzornega sveta, predstavniku delničarjev, g. Tomažu Subotiču. Nadzorni svet je na seji dne 9. 7. 2026 obravnaval in se odločal o predlogu skupščini za imenovanje novega člana nadzornega sveta UNIOR d.d.. Nadzorni svet predlaga, da se za člana nadzornega sveta ponovno imenuje g. Tomaž Subotič za mandatno obdobje štirih let, od 8. 12. 2026 do 7. 12. 2030.

G. Tomaž Subotič je po izobrazbi univerzitetni diplomirani ekonomist, magister ekonomskih znanosti s področja mednarodne menjave ter ima doktorat znanosti s področja organizacije ved, s specializacijo organizacije profitnih centrov. Ima 40 let delovnih izkušenj in sedaj je upokojen.

V Zrečah, 24. 7. 2026

Predsednica nadzornega sveta
Katja Potočar