

BOSQAR INVEST

BOSQAR d.d.

Ulica grada Vukovara 23
10000 Zagreb

Vrijednosnica:

BSQR / ISIN: HRMRULRB0008
3MRU2 / ISIN: HRMRULO326A2
LEI: 74780080JD6L45P7YG07

Segment uređenog tržišta:

Zagrebačka Burza, službeno tržište

Matična država članica:

Hrvatska

Poziv za redovnu glavnu skupštinu

Zagreb, 01. srpnja 2026. godine

Na temelju članka 277. stavka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima (NN 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; "Zakon o trgovačkim društvima") te u skladu sa Statutom dioničkog društva BOSQAR d.d., Zagreb, Ulica grada Vukovara 23, MBS: 081210030, OIB: 62230095889 (dalje: "Društvo"), Uprava Društva dana 01. srpnja 2026. saziva Glavnu skupštinu te objavljuje

POZIV za redovnu glavnu skupštinu društva BOSQAR d.d.

Glavna skupština Društva održat će se dana 25. kolovoza 2026. godine u 10:00 sati u poslovnim prostorijama Društva na adresi: Ulica grada Vukovara 23, 10000 Zagreb, osmi kat.

Za sjednicu Glavne skupštine utvrđuje se i objavljuje sljedeći:

Dnevni red

1. Otvaranje Glavne skupštine, sastavljanje popisa nazočnih i zastupanih dioničara uz imenovanje predsjedavajućeg Skupštine;
2. Godišnji financijski izvještaji i godišnji konsolidirani financijski izvještaji Društva za 2025. godinu koje čine: izvještaj o financijskom položaju (bilanca), izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama vlasničke glavnice i bilješke uz financijske izvještaje kao i izvještaj o održivosti sve s odgovarajućim izvještajem ovlaštenog revizora, Godišnje izvješće Uprave Društva o stanju Društva i ovisnih društava za 2025. godinu sa pripadajućom izjavom o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja te Izvješće Nadzornog odbora Društva o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2025. godini;
3. Donošenje Odluke o upotrebi dobiti Društva za 2025. godinu;
4. Donošenje Odluke o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora Društva za poslovnu godinu 2025.;

BOSQAR d.d. • Ulica grada Vukovara 23, Zagreb • Tel.:01/6447-899 • Fax:01/6447-890 • OIB: 62230095889 • Poslovne banke: Erste&Steiermärkische Bank d.d., Jadranski trg 3A, Rijeka, IBAN: HR8524020061100933269; Podravska banka d.d., Opatička 3, Koprivnica, IBAN: HR7423860021119036043; Raiffeisenbank Austria d.d., Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb, IBAN: HR4324840081135094448; Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb, IBAN: HR2323600001102936225 • Trgovački sud u Zagrebu; MBS: 081210030 • Temeljni kapital: 23.447.091,27 eura djelomično uplaćen ulaganjem stvari i prava te djelomično uplatama u novcu te podijeljen na 17.666.722 redovnih dionica na ime bez nominalnog iznosa. • Predsjednik Nadzornog odbora: Tamara Sardelić • Članovi Uprave: Darko Horvat, Tomislav Glavaš, Vanja Vlak i Alma Mekić Čerdić

BOSQAR INVEST

5. Donošenje Odluke o davanju razrješnice članovima Uprave Društva za poslovnu godinu 2025.;
6. Donošenje Odluke o odobrenju Izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2025. godinu;
7. Donošenje Odluke o imenovanju revizora Društva za poslovnu godinu 2027. i 2028.;
8. Donošenje Odluke o ponovnom izboru trenutnog člana Nadzornog odbora;
9. Donošenje Odluke o ponovnom izboru člana Revizijskog odbora;
10. Izvješće o stjecanju vlastitih dionica u 2025. godini.

Temeljni kapital Društva podijeljen je na 17.666.722 redovnih dionica na ime bez nominalnog iznosa, koje se u sustavu Središnjeg klirinškog depozitarnog društva, dioničkog društva (dalje: "SKDD") vode pod oznakom MRUL-R-B. Svaka dionica daje pravo na jedan glas u Glavnoj skupštini.

Pravo sudjelovanja u radu Glavne skupštine i ostvarivanja prava glasa imaju svi dioničari Društva koji su evidentirani kao dioničari Društva u depozitoriju SKDD-a šest dana prije održavanja Glavne skupštine, odnosno na dan 18. kolovoza 2026., i koji do tog dana, odnosno do 18. kolovoza 2026., do 16:00 sati, prijave Društvu namjeru svojeg sudjelovanja u radu Glavne skupštine na način utvrđen ovim Pozivom.

Sudjelovanje i pravo glasa dioničar može ostvariti osobno ili preko punomoćnika. Punomoć za sudjelovanje i ostvarivanje prava glasa u Glavnoj skupštini daje se u pisanom obliku. Dioničare mogu zastupati punomoćnici na temelju valjane pisane punomoći koju izdaje dioničar, odnosno u ime dioničara koji je pravna osoba, osoba ovlaštena za zastupanje dioničara, u skladu sa odredbama članka 13. Statuta Društva. U punomoći mora biti naveden ukupan broj dionica odnosno broj glasova kojima dioničar raspolaže te ovlaštenje opunomoćenika da sudjeluje u radu Glavne skupštine i glasuje. Preporuča se korištenje obrasca punomoći koji je dostupan je na službenoj internetskoj stranici Društva (<https://www.bosqar.com/hr/glavna-skupstina>).

U prijavi je, da bi bila valjana, potrebno navesti, odnosno uz prijavu priložiti sljedeće:

- i. dioničari – fizičke osobe:
 - ime i prezime, prebivalište, OIB, broj računa u SKDD-u i ukupan broj dionica (broj glasova u Glavnoj skupštini);
- ii. dioničari – pravne osobe:
 - tvrtka, odnosno naziv pravne osobe, sjedište i adresa, OIB, broj računa u SKDD-u i ukupan broj dionica (broj glasova u Glavnoj skupštini);
 - preslika izvatka iz sudskog odnosno drugog registra o upisu osoba ovlaštenih za zastupanje te pravne osobe iz tekuće godine;
 - punomoć za zastupanje punomoćnika pravne osobe, ako pravnu osobu ne zastupa osoba ovlaštena za zastupanje prema odredbama zakona;
- iii. punomoćnici dioničara – fizičke osobe:

BOSQAR INVEST

- ime i prezime, prebivalište i OIB punomoćnika;
 - popis dioničara koje zastupa, za svakog od njih broj računa otvorenog u SKDD-u i ukupan broj dionica (broj glasova u Glavnoj skupštini) svih zastupanih dioničara;
 - u privitku prijave dostavljaju se i sve pojedinačne punomoći dioničara;
- iv. punomoćnici dioničara – pravne osobe:
- tvrtka, odnosno naziv pravne osobe, sjedište i adresa i OIB punomoćnika;
 - popis dioničara koje zastupa, za svakog od njih broj računa otvorenog u SKDD-u i ukupan broj dionica (broj glasova u Glavnoj skupštini) svih zastupanih dioničara;
 - u privitku prijave dostavljaju se pojedinačne punomoći dioničara u pisanom obliku, a ako je dioničar pravna osoba, u privitku se dostavlja i preslika izvataka iz sudskog registra ili drugog registra iz tekuće godine u koji je upisana pravna osoba, ovjereni prijepis ili druga javna isprava iz koje je vidljivo da je punomoć potpisala osoba koja je po zakonu ovlaštena zastupati tu pravnu osobu.

Prijava za sudjelovanje na Glavnoj skupštini te punomoći kao i svi prilozi moraju biti na hrvatskom jeziku, a ako su na stranom jeziku treba im biti priložen prijevod na hrvatski jezik od ovlaštenog sudskog tumača. Dioničari, zastupnici i punomoćnici dioničara koji ne ispune obveze urednog prijavljivanja u rad Glavne skupštine u skladu s ovim Pozivom, neće imati pravo sudjelovanja i odlučivanja u Glavnoj skupštini Društva.

Sukladno odredbi članka 15. stavka 15.1 Statuta Društva dioničari sami snose troškove sudjelovanja u radu Glavne skupštine.

Ovaj Poziv i prijedlozi Odluka kojom Glavnoj skupštini predlažu Uprava i Nadzorni odbor, objavit će se na službenoj internetskoj stranici Društva (<https://www.bosqar.com/hr/glavna-skupstina>). Materijali za Glavnu skupštinu bit će dostupni dioničarima na uvid u sjedištu Društva, od dana objave ovog Poziva, svaki radni dan od 10:00 do 16:00 sati, te će istoga dana biti objavljeni i na službenoj internetskoj stranici Društva (<https://www.bosqar.com/hr/glavna-skupstina>).

Dioničari Društva koji zajedno imaju udjele u visini od dvadesetog dijela temeljnog kapitala Društva imaju pravo zahtijevati da se neki predmet stavi na dnevni red Glavne skupštine i da se taj njihov zahtjev objavi. Takav zahtjev mora imati obrazloženje i prijedlog odluke mora se primiti u Društvu najmanje 24 dana prije održavanja Glavne skupštine, pri čemu se u taj rok ne uračunava dan primitka zahtjeva u Društvu.

Svaki dioničar Društva ima pravo podnijeti protuprijedlog prijedlogu odluke koji je Glavnoj skupštini dala Uprava Društva i/ili Nadzorni odbor, uključujući i prijedlog dioničara za izbor člana nadzornog odbora ili imenovanja revizora Društva. Takav zahtjev mora biti primljen u Društvu najmanje 14 dana prije dana održavanja Glavne skupštine (pri čemu nekorisćenje ovim pravom nema za posljedicu gubitak prava na stavljanje protuprijedloga na Glavnoj

BOSQAR INVEST

skupštini Društva). Ako se zahtjev podnese u navedenom roku, Uprava Društva će takav zahtjev dostaviti svim osobama navedenim u odredbi članka 281. Zakona o trgovačkim društvima, osim u slučajevima iz odredbe članka 282. stavka 2. i odredbe članka 283. Zakona o trgovačkim društvima.

Svaki dioničar Društva ima pravo tražiti da mu Uprava Društva na Glavnoj skupštini da obavještenja o poslovima Društva ako je to potrebno za prosudbu pitanja koja su na dnevnom redu Glavne skupštine, osim u slučajevima predviđenim odredbom članka 287. stavka 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Obavijesti iz odredbe članka 280.a Zakona o trgovačkim društvima bit će dostupne i na službenoj internetskoj stranici Društva (<https://www.bosqar.com/hr/glavna-skupstina>).

BOSQAR INVEST

Prijedlozi odluka

Ad 2.

Godišnji financijski izvještaji i godišnji konsolidirani financijski izvještaji Društva za 2025. godinu koje čine: izvještaj o financijskom položaju (bilanca), izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama vlasničke glavnice i bilješke uz financijske izvještaje kao i izvještaj o održivosti sve s odgovarajućim izvještajem ovlaštenog revizora, Godišnje izvješće Uprave Društva o stanju Društva i ovisnih društava za 2025. godinu s pripadajućom izjavom o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja utvrđeni su od Uprave i Nadzornog odbora Društva.

Navedeni izvještaji kao i Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2025. godini objavljeni su na internetskim stranicama Društva (<https://www.bosqar.com/hr/financijska-izvjesca> i <https://www.bosqar.com/hr/glavna-skupstina>).

U vezi s ovom točkom dnevnog reda može se voditi rasprava, ali Glavna skupština o ovoj točki dnevnog reda ne donosi nikakvu odluku.

Ad 3.

Temeljem prijedloga Uprave i Nadzornog odbora, Glavna skupština Društva donosi sljedeću:

ODLUKU o upotrebi dobiti Društva

I

Utvrđuje se da je u Društvu ostvarena neto Dobit u 2025. godini iskazana u godišnjim reviziranim financijskim izvještajima u iznosu od 7.424.752,56 EUR.

II

Ostvarena neto dobit Društva za 2025. godinu iz točke I. ove Odluke raspoređuje se kako slijedi:

- iznos od 371.237,63 EUR se raspoređuje u zakonske rezerve;
- određuje se isplata dividende u iznosu od 2.946.092,50 EUR dioničarima Društva razmjerno broju dionica kojih su imatelji, što iznosi 0,17 EUR po dionici. Dividenda će se isplatiti iz zadržane dobiti Društva iz 2024. godine u iznosu od 116.996,25 EUR te dobiti tekuće godine u iznosu od 2.829.096,25 EUR. Dividenda će se isplatiti dioničarima koji su upisani u depozitorij Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d. na dan 28. kolovoza 2026. godine (*record date*) kao imatelji dionica MRUL, čime stječu pravo na isplatu dividende. Od 27. kolovoza 2026. (*ex-date*) trgovat će se dionicom bez prava na isplatu dividende. Isplata dividende će biti 3. rujna 2026. (*payment date*);

BOSQAR INVEST

- preostali iznos od 4.224.418,68 EUR zadržava se u neraspoređenoj dobiti Društva.

III

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Ad 4.

Temeljem prijedloga Uprave i Nadzornog odbora Glavna skupština Društva donosi sljedeću:

ODLUKU

o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora

Daje se razrješnica članovima Nadzornog odbora Društva kojom se odobrava njihov rad i obavljeni nadzor vođenja poslova Društva u 2025. godini.

Ad 5.

Temeljem prijedloga Nadzornog odbora, Glavna skupština Društva donosi sljedeću:

ODLUKU

o davanju razrješnice članovima Uprave

Daje se razrješnica članovima Uprave Društva kojom se odobrava njihov rad i kako su vodili Društvo u 2025. godini.

Ad 6.

Temeljem prijedloga Uprave i Nadzornog odbora, Glavna skupština Društva donosi sljedeću:

ODLUKU

o odobrenju Izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2025. godinu

Odobrava se Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2025. godinu s pripadajućim Izvješćem revizora.

Ad 7.

Temeljem prijedloga Nadzornog odbora Glavna skupština Društva donosi sljedeću:

ODLUKU

o imenovanju revizora Društva za poslovnu godinu 2027. i 2028.

I

BOSQAR INVEST

Za obavljanje revizije nekonsolidiranih i konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja, pripremu izvještaja o ispitivanju izvješća o primicima te pripremu izvještaja o provjeri izvještaja o održivosti društva BOSQAR d.d. za poslovnu godinu 2027. i 2028. imenuje se ovlašteno revizorsko društvo: Ernst & Young d.o.o., OIB: 58960122779, Radnička cesta 50, Zagreb.

II

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Ad 8.

Temeljem prijedloga Nadzornog odbora, Glavna skupština donosi sljedeću:

ODLUKU

o ponovnom izboru trenutnog člana Nadzornog odbora

I

Glavna skupština ponovno izabire članicu Nadzornog odbora Društva Tamaru Sardelić, s prebivalištem u Zagrebu, Gramača 3B, OIB: 31589696893, budući da joj je trenutni mandat u Nadzornom odboru ističe 15. studenog 2026.

II

Članica Nadzornog odbora Tamara Sardelić, s prebivalištem u Zagrebu, Gramača 3B, OIB: 31589696893, Izabrana je na novo mandatno razdoblje u trajanju do četiri godine, koje počinje teći od dana stupanja ove Odluke na snagu.

III

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Obrazloženje uz prijedlog o ponovnom izboru članice Nadzornog odbora:

Gđa. Tamara Sardelić, s prebivalištem u Zagrebu, Gramača 3B, OIB: 31589696893 (diplomirala pravo na Sveučilištu u Zagrebu) smatra se neovisnim u smislu odredbe članka 255. stavka 6. Zakona o trgovačkim društvima.

Ad 9.

Temeljem prijedloga Nadzornog odbora, Glavna skupština donosi sljedeću:

BOSQAR INVEST

ODLUKU o ponovnom izboru člana Revizijskog odbora

I

Glavna skupština Društva ponovno izabire sljedećeg člana za člana Revizijskog odbora a koji nije član Nadzornog odbora, obzirom da je istome dosadašnji mandat istekao 7. lipnja 2026. godine.

- i. Boris Borzić, s prebivalištem u Zagrebu, Sesvete, Ulica Ive Pavića 5, OIB: 95756891393, za člana Revizijskog odbora

na mandatno razdoblje u trajanju do četiri godine, koje počinje teći od dana stupanja ove Odluke na snagu.

II

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Obrazloženje uz prijedlog o ponovnom izboru člana Revizijskog odbora:

Odlukom se predlaže ponovno imenovanje člana Revizijskog odbora koji nije član Nadzornog odbora u skladu sa Zakonom o reviziji i internim aktom društva koji regulira rad Revizijskog odbora. Gospodin Borzić se u prethodnom mandatu dokazao kao izuzetno stručan i angažiran član odbora te se vjeruje da će svojim znanjem i iskustvom i dalje doprinositi kvalitetnom radu ovog odbora.

G. Boris Borzić je diplomirani inženjer matematike i statistike te magistar društvenih znanosti koji je tijekom dugogodišnjeg rada stekao bogato znanje i iskustva iz područja financija (financijskom riziku, poslovnom planiranju, upravljanju rizicima, korporativnim financijama i riznici), kao i ostalih područja ekonomske struke. Pored funkcije direktora Sektora za upravljanje financijskom imovinom i za poslovnu podršku u Fondu za financiranje razgradnje NEK, u većini subjekata u kojima je radio, obavljao je poslove financijskog direktora, što obuhvaća područja u skladu sa stečenim obrazovanjem i radnim iskustvom.

Ad 10.

Prima se na znanje izvješće o stjecanju vlastitih dionica u 2025. godini.

U vezi s ovom točkom dnevnog reda može se voditi rasprava, ali Glavna skupština o ovoj točki dnevnog reda ne donosi nikakvu odluku.

BOSQAR d.d.

Prilog 1 - Obrazac Punomoći za redovnu Glavnu skupštinu

Ime i prezime / tvrtka dioničara: _____

OIB / MBS dioničara: _____

Prebivalište / sjedište dioničara: _____

Ukupan broj dionica (glasova) dioničara: _____

Broj računa kod SKDD: _____

Ja, niže potpisani, vlasnik redovnih dionica društva BOSQAR d.d.,
oznake MRUL-R-B ovime dajem

P U N O M O Ć

(ime, prezime, adresu i OIB punomoćnika)

da u moje ime i za moj račun sudjeluje i glasuje na redovnoj Glavnoj skupštini društva BOSQAR d.d. koja će se održati dana 25. kolovoza 2026. godine s početkom u 10:00 sati, na adresi sjedišta Društva, Ulica grada Vukovara 23, Zagreb, osmi kat.

Prema točkama dnevnog reda kako je objavljeno, punomoćniku dajem uputu za glasovanje, na način:
/uz svaki navedeni prijedlog odluke staviti oznaku "X" koja označava glas koji se daje za takav prijedlog odluke/

		ZA	SUZDRŽAN	PROTIV
1.	Otvaranje Glavne skupštine, sastavljanje popisa nazočnih i zastupanih dioničara uz imenovanje predsjedavajućeg Skupštine	O ovoj točki se ne glasa.		
2.	Godišnji financijski izvještaji i godišnji konsolidirani financijski izvještaji Društva za 2025. godinu koje čine: izvještaj o financijskom položaju (bilanca), izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama vlasničke glavnice i bilješke uz financijske izvještaje kao i izvještaj o održivosti sve s odgovarajućim izvještajem ovlaštenog revizora, Godišnje izvješće Uprave Društva o stanju Društva i ovisnih društava za 2025. godinu sa pripadajućom izjavom o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja te Izvješće Nadzornog odbora Društva o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2025. godini	O ovoj točki se ne glasa.		
3.	Donošenje Odluke o upotrebi dobiti Društva za 2025. godinu			
4.	Donošenje Odluke o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora Društva za poslovnu godinu 2025.			
5.	Donošenje Odluke o davanju razrješnice članovima Uprave Društva za poslovnu godinu 2025.;			
6.	Donošenje Odluke o odobrenju Izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2025. godinu			
7.	Donošenje Odluke o imenovanju revizora Društva za poslovnu godinu 2027. i 2028.			
8.	Donošenje Odluke o ponovnom izboru trenutnog člana Nadzornog odbora			
9.	Donošenje Odluke o ponovnom izboru člana Revizijskog odbora			

10.	Izvješće o stjecanju vlastitih dionica u 2025. godini	O ovoj točki se ne glasa.
-----	---	---------------------------

Mjesto i datum izdavanja punomoći:

Potpis dioničara:

**(ime i prezime dioničara ili
 tvrtka dioničara te ime i prezime ovlaštene osobe)**

Prilog 2. - Izvješće o provedenom nadzoru poslovanja za poslovnu godinu 2025.

BOSQAR INVEST

IZVJEŠĆE O PROVEDENOM NADZORU POSLOVANJA ZA POSLOVNU GODINU 2025.

Nadzorni odbor BOSQAR d.d.

Zagreb, 24. travnja 2026. godine

SADRŽAJ

1.	UVOD	3
2.	SASTAV NADZORNOG ODBORA	3
3.	ODBORI NADZORNOG ODBORA.....	3
3.1.	Revizijski odbor	3
3.2.	Odbor za imenovanja	4
3.3.	Odbor za primitke	4
4.	IZVJEŠĆE O NADZORU VOĐENJA POSLOVA DRUŠTVA U 2024. GODINI.....	5
5.	IZVJEŠĆE O ISPITIVANJU GODIŠNJEG FINACIJSKOG IZVJEŠTAJA DRUŠTVA I KONSOLIDIRANOG GODIŠNJEG FINACIJSKOG IZVJEŠTAJA GRUPE	6
6.	MIŠLJENJE NADZORNOG ODBORA O PRIJEDLOGU ODLUKE UPRAVE O UPOTREBI DOBITI	6
7.	ISPITIVANJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O STANJU DRUŠTVA I GRUPE.....	7
7.1.	Suradnja i ocjena djelotvornosti Uprave	7
8.	ZAKLJUČAK NADZORNOG ODBORA	7

1. UVOD

Nadzorni odbor društva BOSQAR d.d., Zagreb, Ulica grada Vukovara 23, upisanog u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta upisa (MBS): 081210030, OIB: 62230095889 („**Društvo**“), dostavlja dioničarima:

- i. Izvješće o nadzoru vođenja poslova Društva u 2025, kako je to predviđeno odredbom članka 263. stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine 111/93 - 136/24; „**Zakon o trgovačkim društvima**“);
- ii. Izvješće o rezultatima ispitivanja godišnjih financijskih izvještaja Društva i Grupe, izvještaj o stanju društva i njegovih ovisnih društava i prijedloga odluke o upotrebi dobiti u 2025. godini, kako je to predviđeno odredbom članka 300.c stavka 2. Zakona o trgovačkim društvima.

2. SASTAV NADZORNOG ODBORA

U trenutku sastavljanja ovog Izvješća, Nadzorni odbor ima pet (5) članova:

- i. gđa. Tamara Sardelić, predsjednik Nadzornog odbora;
- ii. g. Philipp Rösler, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora;
- iii. g. Gordan Kolak, član Nadzornog odbora;
- iv. g. Ulf Gartzke, član Nadzornog odbora;
- v. gđa. Ana Babić, član Nadzornog odbora – predstavnik radnika.

Nadzorni odbor je sastavljen većinom od nezavisnih članova Nadzornog odbora, gdje su predsjednik i zamjenik predsjednika Nadzornog odbora neovisni članovi Odbora.

Tijekom 2025. godine bilo je promjena u sastavu Nadzornog odbora. Joško Miliša podnio je ostavku na funkciju člana Nadzornog odbora Društva s učinkom od dana 10. lipnja 2025. godine. Odlukom Glavne skupštine Društva od dana 16. lipnja 2025. godine Gordan Kolak imenovan je za novog člana Nadzornog odbora Društva.

3. ODBORI NADZORNOG ODBORA

U Društvu djeluje više odbora Nadzornog odbora koje pružaju stručnu podršku Nadzornom odboru, sukladno zakonskim propisima i internim pravilima Društva – Revizijski odbor, Odbor za imenovanja i Odbor za primitke.

3.1. Revizijski odbor

Revizijski odbor je osnovan u svrhu osiguranja objektivnosti i vjerodostojnosti informacija i izvješća koje se podnose Nadzornom odboru praćenjem i nadgledanjem u područjima postojanja i operativne učinkovitosti internih kontrola, adekvatnosti procesa upravljanja rizicima, pouzdanosti financijskog izvještavanja, primjene zakonskih propisa i regulative te s relevantnim područjima i pitanjima povezanim s procesom eksterne i interne revizije.

Na dan izdavanja ovoga Izvješća, članove Revizijskog odbora čine 3 člana: g. Boris Borzić, predsjednik Odbora, g. Ulf Gartzke, član Odbora i g. Ante Vrančić, član Odbora. Tijekom 2025. godine, mijenjao se sastav Odbora. Joško Miliša je podnio ostavku na mjesto člana Revizijskog odbora s danom 10. lipnja 2025. godine, a Ulf Gartzke je odlukom Nadzornog

odbora Društva imenovan članom Odbora s danom 11. lipnja 2025. na mandat od 4 godine. Ante Vrančić je odlukom Glavne skupštine od dana 16. lipnja 2025. godine ponovno imenovan za člana Revizijskog odbora koji nije član Nadzornog odbora Društva na mandatno razdoblje u trajanju od 4 godine. Sukladno definiciji neovisnosti iz Dodatka A Kodeksa, Revizijski odbor je sastavljen većinom od neovisnih članova, odnosno sudjeluju jedan neovisni član Nadzornog odbora te jedan vanjski član koji se također smatra neovisnim, dok je jedan vanjski član ovisan. Društvo smatra da postojeći sastav trenutno osigurava odgovarajuću razinu stručnosti i neovisnog prosuđivanja te će u budućim imenovanjima razmotriti dodatno usklađenje s preporukama Kodeksa.

Tijekom 2025. godine, Revizijski odbor je redovno pratio i nadgledao poslovanje Društva, te ostvario iznimnu suradnju s Upravom i Nadzornim odborom Društva te ovlaštenim vanjskim revizorom Društva, kao i internom revizijom. Nazočnost svih članova Odbora je bila 100%.

Odbor je održao pet sjednica i dva dopisna glasanja, na kojima se raspravljalo i odlučivalo o sljedećim temama:

- Godišnjim revidiranim financijskim izvještajima za 2024. godinu,
- Izvješću vanjskog revizora za 2024. godinu,
- Godišnjem izvješću o radu Revizijskog odbora u 2024. godini,
- Preporuci o vanjskom revizoru za 2025. i 2026. godinu,
- Planu rada vanjskog revizora za 2025. godinu,
- Odobravanju pružanja nerezvizijskih usluga vanjskom revizoru,
- Kvartalnim i polugodišnjim nerevidiranim financijskim izvještajima,
- Povelji i strategiji interne revizije,
- Godišnji plan rada unutarnje revizije za 2026. godinu, nastavno na zaprimljeno izvješće za 2025. godinu, te
- Ocjene djelotvornosti sustava unutarnje kontrole i upravljanja rizicima, zatim djelotvornosti objavljivanja i odobravanja transakcija sa povezanim stranama i djelotvornosti postupka za prijavljivanje kršenja zakona i unutarnjih pravila,
- Temama koje su bile predmet nadzora Interne revizije Društva.

3.2. Odbor za imenovanja

Odbor za imenovanja ima dužnosti predlagati kandidate za članove Uprave i Nadzornog odbora i nadzirati sami proces imenovanja, nadzirati napredak postizanja ciljanog postotka ženskih članova u Upravi i Nadzornom odboru Društva, kao i ostale propisane odgovornosti.

Na dan izdavanja ovoga Izvješća, članove Odbora za imenovanja čine 3 člana: gđa. Tamara Sardelić, predsjednik Odbora, gđa. Ana Babić, član Odbora i g. Ulf Gartzke, član Odbora. G. Ulf Gartzke je novi član odbora odlukom Nadzornog odbora od dana 11. lipnja 2025. godine, gdje je imenovan novim članom nastavno na ostavku na članstvo u odboru g. Joška Miliše od dana 10. lipnja 2025. godine. Odbor je sastavljen većinom od neovisnih članova te je Predsjednik Odbora neovisan član.

Tijekom 2025. godine, Odbor za imenovanja održao je dvije sjednice na kojima se usvojilo Izvješće o radu Odbora za 2024. godinu i donio prijedlog ponovnog imenovanja trenutnih članova Uprave Društva, prijedlog imenovanja novih članova Uprave Društva i novog člana Nadzornog odbora Društva. Na sjednicama su bili prisutni svi članovi.

3.3. Odbor za primitke

Odbor za primitke ima dužnosti predlagati Nadzornom odboru politiku primitaka članova Uprave i Nadzornog odbora o kojima odlučuje Glavna skupština, nadzirati pripremu zakonom propisanog obveznog godišnjeg izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora, kao i ostale propisane odgovornosti.

Na dan izdavanja ovoga Izvješća, članove Odbora za primitke čine 3 člana: gđa. Tamara Sardelić, predsjednik Odbora, gđa. Ana Babić, član Odbora i g. Ulf Gartzke, član Odbora. G. Ulf Gartzke je novi član odbora odlukom Nadzornog odbora od dana 11. lipnja 2025. godine, gdje je imenovan novim članom nastavno na ostavku na članstvo u odboru g. Joška Miliše od dana 10. lipnja 2025. godine. Odbor je sastavljen većinom od neovisnih članova te je Predsjednik Odbora neovisan član. Odbor je sastavljen većinom od neovisnih članova te je Predsjednik Odbora neovisan član.

Tijekom 2025. godine, Odbor za primitke je održao dvije sjednice na kojima se usvojilo Izvješće o radu Odbora za 2024. godinu, analiziralo usvojeno revidirano Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora u 2024. godini te donijela preporuka za izmjenu Politike primitaka članova Uprave i donio prijedlog ugovora o radu za novog člana Uprave Društva. Na sjednicama su bili prisutni svi članovi Odbora.

4. IZVJEŠĆE O NADZORU VOĐENJA POSLOVA DRUŠTVA U 2025. GODINI

Nadzorni odbor je tijekom cijele 2025. godine provodio redovni nadzor nad poslovanjem Društva i Grupe, sukladno statutu Društva, Poslovnika o radu Nadzornog odbora i ostalim internim pravilima Društva, te zakonskim propisima.

U 2025., održano je sveukupno 15. sjednica Nadzornog odbora, koje su se većinom održavale putem video poziva ili dopisnim putem, a sve u skladu sa Poslovníkom o radu Nadzornog odbora. Ukupna stopa sudjelovanja na sjednicama je iznosila 100%, a evidencija prisutnosti svakog člana Nadzornog odbora i njegova stopa sudjelovanja na sjednicama je sljedeća:

Član Nadzornog odbora	Sudjelovanje	Stopa sudjelovanja
Tamara Sardelić	15/15	100%
Philipp Rösler	15/15	100%
Ulf Gartzke	15/15	100%
Joško Miliša	9/9	100%
Ana Babić	15/15	100%
Gordan Kolak	5/5	100%
UKUPNO		100%

Nadzorni odbor prihvatio je sve prijedloge Uprave Društva dostavljene tijekom 2025. godine te donosio odluke koje nisu u nadležnosti Uprave i Glavne skupštine Društva.

Nadzorni odbor tijekom nadzora osobito je obratio pozornost na ispitivanje zakonitosti poslovanja, kako u dijelu postupanja u skladu sa primjenjivim zakonodavstvom Republike Hrvatske, internim pravnim propisima Društva, uključujući Statut Društva i odluke Glavne skupštine Društva, tako i sa pravilima Zagrebačke burze i Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga („HANFA“) i usklađenosti sa njihovim Kodeksom korporativnog upravljanja.

Nadzorni odbor proveo je ocjenjivanje svoje djelotvornosti i sastava u 2025. godini, te djelotvornosti i sastava odbora Nadzornog odbora, uključujući pojedinačnih rezultata članova. Ocjenjivanje je vodila predsjednica Nadzornog odbora, te su u ocjenjivanju sudjelovali svi članovi Nadzornog odbora. Za provedbu postupka ocjenjivanja, nisu angažirani vanjski ocjenjivači, niti su se provodile bilo kakve konzultacije sa trećim osobama. Nadzorni odbor je utvrdio da Nadzorni odbor i njegovi odbori nastavljaju učinkovito djelovati, pri čemu je njihov sastav uravnotežen i stručnost članova usklađena sa

zahtjevima poslovanja Društva. Ocjenjeno je da članovi odbora posjeduju potrebne vještine, znanja i iskustvo za obavljanje svojih uloga, čime osiguravaju kvalitetno donošenje odluka.

Također, potvrđeno je da odbori i dalje uključuju članove različitih spolova, dobi, profila i iskustva, što doprinosi raznolikosti perspektiva u radu odbora te da odbori imaju odgovarajuću razinu neovisnosti svojih članova, što omogućava objektivnost i učinkovitost u nadzornim i savjetodavnim funkcijama. Nadzorni odbor Društva trenutno broji pet članova, od kojih su dvije žene, što čini 40 % ukupnog sastava nadzornog odbora. Time se ispunjava postavljeni cilj od najmanje 40 % podzastupljenog spola. Ipak, u sastavu pojedinih odbora još uvijek postoji prostor za poboljšanje spolne ravnoteže. Konkretno, Revizijski odbor trenutno nema nijednu ženu u svom sastavu. U skladu s time, Nadzorni odbor će nastaviti poduzimati aktivnosti s ciljem daljnjeg unapređenja raznolikosti, posebice u odborima gdje postoji neravnoteža u zastupljenosti spolova, kako bi se dodatno osigurala raznolikost perspektiva i inkluzivnost u radu odbora.

Trenutni sastav Uprave uključuje četiri člana, tri muškarca i jednu ženu (25%), čime je postignuto ukupno 33% žena na razini izvršnih i neizvršnih funkcija.

Društvo je tijekom 2025. pripremalo te u 2026. godini usvojilo novu Politiku raznolikosti, jednakosti i uključivosti koja je, između ostalog, fokusirana i na osiguravanje uravnotežene zastupljenosti oba spola na direktorskim pozicijama. Kao i do sada, Društvo nastavlja aktivnosti za postizanje raznolikosti Grupe, gdje žene čine oko 70,5% ukupno zaposlenih, uz održavanje strateškog cilja o 51% zastupljenosti žena u upravljačkim timovima diljem Grupe.

5. IZVJEŠĆE O ISPITIVANJU GODIŠNJEG FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA DRUŠTVA I KONSOLIDIRANOG GODIŠNJEG FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA GRUPE

Uprava društva u zakonskom je roku izradila godišnji financijski izvještaj te konsolidirani godišnji financijski izvještaj Grupe koja su revidirana od strane neovisnog revizora Deloitte d.o.o., Zagreb.

Sukladno najboljim saznanjima Nadzornog odbora i temeljem dostavljenih podataka, godišnji financijski izvještaj te konsolidirani godišnji financijski izvještaj Grupe predstavlja objektivni prikaz stanja i rezultata poslovanja Društva i njegovih ovisnih Društava, te utvrđuje kako iskazani poslovni podaci odgovaraju stanju iskazanom u poslovnim knjigama Društva i njegovih ovisnih Društava kao i da predstavljaju objektivni, cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza Društva i njegovih ovisnih Društava.

Nadzorni odbor nema primjedbi na izvješće revizora o ispitivanju godišnjih financijskih izvještaja za poslovnu 2025. godinu.

Nadzorni odbor prihvatio je godišnje financijske revidirane izvještaje, te daje na ista suglasnost. Uprava je obaviještena o datoj suglasnosti na samoj sjednici Nadzornog odbora.

6. MIŠLJENJE NADZORNOG ODBORA O PRIJEDLOGU ODLUKE UPRAVE O UPOTREBI DOBITI

Na temelju godišnjeg financijskog izvještaja, Uprava Društva izradila je i prezentirala Nadzornom odboru prijedlog odluke o raspodjeli ostvarene dobiti, u skladu s važećim propisima.

Nadzorni odbor nema primjedbi na prijedlog odluke Uprave o upotrebi dobiti, te smatra da ista odgovara rezultatima poslovanja i planovima Društva. Nadzorni odbor daje suglasnost na prijedlog Odluke o upotrebi dobiti te će isti uputiti Glavnoj skupštini Društva na usvajanje.

7. ISPITIVANJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O STANJU DRUŠTVA I GRUPE

Uprava Društva izradila je i dostavila Nadzornom odboru i Godišnji izvještaj o stanju Društva i Grupe, koji uključuje izvještaj o stanju ovisnih društava i odnosima s ovisnim društvima, izvještaj o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja te Izvještaj o održivosti.

Sukladno najboljim saznanjima Nadzornog odbora, Godišnji izvještaj o stanju Društva predstavlja objektivni prikaz stanja i rezultata poslovanja Društva, kao i njegovih ovisnih društava te da pruža transparentan, objektivan i sveobuhvatan uvid u poslovanje Društva, njegov utjecaj na okoliš i društvo, kao i pristup upravljanju rizicima i održivom razvoju. Nadzorni odbor prihvatio je izvještaj i dao suglasnost na isti, budući da su rezultati poslovanja u skladu s očekivanjima.

7.1. Suradnja i ocjena djelotvornosti Uprave

Nadzorni odbor ocjenjuje da je suradnja s Upravom tijekom 2025. godine bila transparentna, konstruktivna i učinkovita. Uprava je pružala maksimalnu angažiranost prema Nadzornom odboru u smjeru što bolje suradnje i podrške, sudjelujući na svim sjednicama Nadzornog odbora, te je redovno i pravovremeno informirala Nadzorni odbor o rezultatima i stanju poslovanja Društva i Grupe, korporativnoj strategiji i planiranju, poslovnom razvoju, usklađenosti poslovanja, stanju rizika i upravljanju rizicima, te o organizacijskim i drugim promjenama vezanima za vođenje poslova Društva i Grupe.

Tijekom izvještajnog razdoblja, Uprava je ocijenila svoju vlastitu djelotvornost, kao i djelotvornost pojedinih članova Uprave, te je o rezultatima tog ocjenjivanja obavijestila Nadzorni odbor. Uprava utvrđuje da je vodila poslove samostalno i na vlastitu odgovornost, te je donosila Odluke isključivo prema vlastitoj prosudbi izuzev onih odluka koje nije mogla donijeti bez izričite prethodne suglasnosti Nadzornog odbora.

Također se utvrđuje da je Uprava djelovala isključivo u korist Društva i dioničara te da je vodila računa o interesima zaposlenika i svih ostalih dionika Društva i Grupe. Zaključno, Nadzorni odbor smatra da su postojeći mehanizmi suradnje i razmjene informacija između Nadzornog odbora i Uprave djelotvorni te doprinose kvalitetnom korporativnom upravljanju i dugoročnoj održivosti Društva.

8. ZAKLJUČAK NADZORNOG ODBORA

Nadzorni odbor donosi sljedeće zaključke:

- da je ispitivanjem godišnjeg financijskog izvještaja i konsolidiranog godišnjeg financijskog izvještaja Grupe, izvještaja o stanju Društva i Grupe i redovnim nadzorom provedenim tijekom 2025. utvrđeno da je Uprava postupala u skladu sa primjenjivim zakonodavstvom Republike Hrvatske, Zagrebačke burze, HANFA-e, internim aktima Društva (uključujući Statut Društva), odlukama Glavne skupštine, poštujući smjernice i upute Nadzornog odbora te stoga isti nema primjedbi na godišnje financijske izvještaje, izvještaj o stanju Društva i Grupe kao ni na prijedlog odluke o upotrebi dobiti;
- nema primjedbi na izvještaj i mišljenje neovisnog revizora o godišnjim financijskim izvještajima i izvještaju o održivosti;

- daje suglasnost na godišnje financijske izvještaje, izvještaj o stanju Društva i njegovih ovisnih društava te na prijedlog Odluke o upotrebi dobiti.

Tamara Sardelić, Predsjednik Nadzornog odbora

Prilog 3. - Izvješće o primicima za 2025. godinu

BOSQAR INVEST

**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA ČLANOVA UPRAVE I NADZORNOG
ODBORA ZA GODINU ZAVRŠENU 31. PROSINCA 2025.
GODINE S IZVJEŠĆEM NEOVISNOG REVIZORA S NEOVISNO
IZRAŽENIM UVJERENJEM**

ZAGREB, 24. travnja 2026. godine

SADRŽAJ

	Stranica
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA S IZRAŽAVANJEM OGRANIČENOG UVJERENJA O IZVJEŠĆU O PRIMICIMA ZA 2025. GODINU	1
UVOD	4
1. FIKSNI I VARIJABILNI DIJELOVI PRIMITAKA ČLANOVA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA DRUŠTVA	4
2. USPOREDNI PRIKAZ GODIŠNJIH IZMJENA PRIMITAKA, PRIHODA, ODNOSNO DOBITI DRUŠTVA I PROSJEČNIH PRIMITAKA RADNIKA ZAPOSLENIH NA PUNO RADNO VRIJEME ZA POSLJEDNJIH PET POSLOVNIH GODINA	8
3. BROJ DIONICA I OPCIJ NA DIONICE KOJE JE DRUŠTVO DALO ILI SE OBVEZALO DATI ČLANOVIMA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA DRUŠTVA	8
4. VRAĆANJE VARIJABILNIH DIJELOVA PRIMITKA	8
5. ODSTUPANJE OD POLITIKE PRIMITAKA U SKLADU S ODREDBAMA ZAKONA O TRGOVAČKIM DRUŠTVIMA	8
6. PRIMICI KOJE SE DRUŠTVO I/ILI TREĆA STRANA OBVEZALA ISPLATITI U SLUČAJU REDOVNOG I/ILI PRIJEVREMENOG PRESTANKA ČLANSTVA	8
7. ZAVRŠNE ODREDBE	9

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA S IZRAŽAVANJEM OGRANIČENOG UVJERENJA O IZVJEŠĆU O PRIMICIMA ZA 2025. GODINU

Upravi i Nadzornom odboru društva Bosqar d.d.

Predmet ispitivanja

Na temelju odredbi članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima i ugovora zaključenog s društvom Bosqar d.d. („Društvo”), obavili smo angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja na priloženo Izvješće o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2025. godine („Izvješće o primicima”) koje su sastavili Uprava i Nadzorni odbor Društva.

Naš angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja odnosi se na Izvješće o primicima i provjeru sadrži li Izvješće o primicima podatke u skladu s člankom 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Primjenjivi kriteriji

Primjenjivi kriteriji za utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvješće o primicima i zahtjevi vezani uz objavu njihovih primitaka sadržani su u odredbama članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Odgovornosti Uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za:

- sastavljanje Izvješća o primicima za 2025. godinu u skladu sa zahtjevima za objavom iz članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima,
- utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvješće o primicima u skladu s člankom 272.r stavkom 1. Zakona o trgovačkim društvima,
- odabir i primjenu odgovarajućih politika primitaka, kao i za donošenje razumnih prosudbi i procjena u odnosu na podatke objavljene u Izvješću o primicima,
- mjerenje primitaka za godinu koja je završila 31. prosinca 2025. u skladu s odredbama članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima, i
- objavljivanje Izvješća o primicima na internetskoj stranici Društva u skladu s odredbama članka 272.r stavka 4. Zakona o trgovačkim društvima.

Uprava Društva odgovorna je za dizajn, implementaciju i održavanje sustava internih kontrola koji u razumnoj mjeri osiguravaju da Izvješće o primicima ne sadrži materijalne greške, bilo zbog prijevare ili pogreške. Dodatno, Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su osigurati potpunost i točnost dokumentacije koja nam je dostavljena.

Društvo upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu: MBS 030022053; uplaćen temeljni kapital: 5.930,00 eura; direktori društva: Katarina Kadunc, Goran Končar i Helena Schmidt; poslovna banka: Privredna banka Zagreb d.d., Radnička cesta 80, 10 000 Zagreb, ž. račun: 2340009–1110098294; SWIFT Code: PBZGHR2X IBAN: HR3823400091110098294.

Deloitte se odnosi na Deloitte Touche Tohmatsu Limited, skraćeno DTTL, i mrežu njegovih članova i s njima povezanih subjekata (zajednički „organizacija Deloitte”). DTTL („Deloitte Global”) i svaki njegov član i njegovi povezani subjekti su pravno odvojeni i samostalni subjekti, koji se ne mogu međusobno obvezati na određene radnje u odnosu na treće strane. DTTL i svi njegovi povezani subjekti odgovorni su isključivo za vlastita, a ne međusobna, djela i propuste. Usluge klijentima ne pruža DTTL. Detaljan opis DTTL-a i njegovih članova možete pronaći na adresi www.deloitte.com/hr/o-nama.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA S IZRAŽAVANJEM OGRANIČENOG UVJERENJA O IZVJEŠĆU O PRIMICIMA ZA 2025. GODINU (NASTAVAK)

Naša odgovornost

Naša odgovornost je izdati izvješće neovisnog revizora s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima u skladu sa zahtjevima članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima. Obavili smo angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja u skladu s *Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja 3000 (izmjenjeni) – Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija („MSIU 3000“)*. Ova regulativa zahtijeva da zadovoljavamo etičke standarde te planiramo i izvršimo angažman kako bismo na osnovi prikupljenih dokaza formirali zaključak o tome sadrži li izvješće informacije zahtijevane sukladno relevantnim zakonskim zahtjevima.

Naša neovisnost i upravljanje kvalitetom

Angažman smo obavili u skladu sa zahtjevima u pogledu neovisnosti i etičkim zahtjevima Kodeksa etike za profesionalne računovođe (uključujući Međunarodne standarde neovisnosti) („Kodeks“) koji je izdao Odbor za međunarodne standarde etike za računovođe, kao i u skladu sa zahtjevima neovisnosti i etike u Hrvatskoj. Kodeks je utemeljen na načelima integriteta, objektivnosti, stručnosti i dužne pažnje, povjerljivosti i profesionalnog ponašanja. Postupamo sukladno *Međunarodnom standardu upravljanja kvalitetom, revidiranja, uvida, ostalih izražavanja uvjerenja i povezanih usluga („MSUK 1“)* i u skladu s njim održavamo sveobuhvatan sustav upravljanja kvalitetom, uključujući dokumentirane politike i postupke za usklađenost s etičkim zahtjevima, profesionalnim standardima te primjenjivim zakonskim i regulatornim zahtjevima.

Sažetak obavljenog posla

U vezi predmeta ispitivanja proveli smo sljedeće postupke:

- postavili smo upite članovima Uprave, Nadzornog odbora i drugim osobama u Društvu, u svrhu stjecanja razumijevanja politika primitaka i postupka sastavljanja Izvješća o primicima;
- od Društva smo dobili popis svih članova Uprave i Nadzornog odbora Društva tijekom 2025. godine i provjerili smo jesu li njihovi primici objavljeni u Izvješću o primicima;
- podatke o primicima prikazane u Izvješću o primicima uskladili smo s računovodstvenim evidencijama Društva (glavna knjiga i pomoćne knjige) za godinu koja je završila 31. prosinca 2025. godine;
- pregledali smo, na osnovu uzorka, relevantnu dokumentaciju Društva (ugovore i isplate) vezanu za podatke o primicima prikazane u Izvješću o primicima; i
- provjerili smo sadrži li Izvješće o primicima sve podatke koje zahtijevaju odredbe članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Priroda i opseg naših postupaka utvrđeni su na temelju procjene rizika i naše stručne prosudbe kako bismo izrazili zaključak s ograničenim uvjerenjem.

Opseg angažmana s izražavanjem zaključka s ograničenim uvjerenjem znatno je manji od opsega angažmana s izražavanjem zaključka s razumnim uvjerenjem u pogledu postupaka procjene rizika, uključujući postupke vezane uz stjecanje razumijevanja internih kontrola i postupaka provedenih kao odgovor na procijenjene rizike.

Vjerujemo da su dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni te da čine odgovarajuću osnovu za izražavanje našeg zaključka s ograničenim uvjerenjem.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA S IZRAŽAVANJEM OGRANIČENOG UVJERENJA O IZVJEŠĆU O PRIMICIMA ZA 2025. GODINU (NASTAVAK)

Zaključak s ograničenim uvjerenjem

Temeljeno na obavljenim postupcima i pribavljenim dokazima, ništa nam nije skrenulo pažnju što bi uzrokovalo da vjerujemo kako Izvješće o primicima za 2025. godinu, pripremljeno od strane društva Bosqar d.d., nije, u svim značajnim aspektima, u skladu sa zahtjevima navedenim u članku 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Ograničenja upotrebe našeg Izvješća

Naše izvješće namijenjeno je isključivo Upravi i Nadzornom odboru Društva u svrhe izvještavanja Skupštine Društva o Izvješću o primicima koje je Društvo pripremlilo za godinu koja je završila 31. prosinca 2025. godine u skladu s člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima. Dopuštamo objavljivanje ovog izvješća na web stranici Društva u skladu s člankom 272.r stavkom 4. Zakona o trgovačkim društvima. Naše izvješće nije, niti ono predstavlja, pravno mišljenje o usklađenosti s člankom 272.r stavkom 4. Zakona o trgovačkim društvima.

U slučaju dodatnih informacija ili podataka koji su nam dostavljeni, ili u slučaju obmanjujućih usmenih ili pisanih izjava ili objašnjenja, naši nalazi, tumačenja ili zaključci u našem Izvješću neovisnog revizora s izražavanjem ograničenog uvjerenja mogu biti nepotpuni ili mogu rezultirati potrebom za dodatnim postupcima koji nisu uključeni u opseg ovog angažmana.

U najvećoj mjeri u kojoj je to dopušteno zakonima, ne prihvaćamo nikakvu odgovornost i ne pristajemo ni na kakve obveze prema bilo kojoj drugoj strani, osim prema Upravi i Nadzornom odboru Društva, vezano uz naš rad ili ovo Izvješće neovisnog revizora s izražavanjem ograničenog uvjerenja ili zaključke do kojih smo došli.

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za objavljivanje Izvješća o primicima na web stranici Društva kao i za točnost sadržanih podataka. Opseg našeg obavljenog posla ne uključuje pregledavanje navedenoga te ne preuzimamo nikakvu odgovornost za bilo kakve izmjene i dopune do kojih bi moglo doći u Izvješću o primicima na temelju Izvješća neovisnog revizora s izražavanjem ograničenog uvjerenja ili bilo kakve razlike između izvješća koje smo izdali i podataka prikazanih na web stranici Društva.


Katarina Kadunc

Direktor i ovlašteni revizor



Deloitte d.o.o.

24. travnja 2026. godine

Radnička cesta 80,

10 000 Zagreb,

Republika Hrvatska

Temeljem odredbe članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine 111/1993., 34/1999., 121/1999., 52/2000., 118/2003., 107/2007., 146/2008., 137/2009., 125/2011., 111/2012., 68/2013., 110/2015., 40/2019., 34/2022., 114/2022., 18/2023., 130/2023., 136/2024.; „Zakon o trgovačkim društvima“), Uprava Društva BOSQAR d.d., Zagreb, Ulica grada Vukovara 23, upisanog u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta upisa (MBS): 081210030, OIB: 62230095889 (dalje: "**Društvo**" i/ili "**BOSQAR d.d.**") sastavlja sljedeće:

IZVJEŠĆE o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2025. godinu

UVOD

Tijekom posljednje poslovne godine (2025.), sljedeće osobe bile su ili još uvijek jesu, članovi Uprave i/ili Nadzornog odbora Društva:

Uprava:

- i. **Darko Horvat, predsjednik Uprave**, kojemu je sa danom 19. svibnja 2025. godine produljen mandat;
- ii. **Tomislav Glavaš, član Uprave**, kojemu je sa danom 19. svibnja 2025. godine produljen mandat;
- iii. **Vanja Vlak, član Uprave** koji je na funkciju člana uprave imenovan odlukom od 19. svibnja 2025.;
- iv. **Alma Mekić Čerdić, član Uprave**, koja je na funkciju člana uprave imenovana odlukom od 01. rujna 2025. godine.

Nadzorni odbor:

- i. **Tamara Sardelić, predsjednik Nadzornog odbora** od 17. travnja 2023. godine, na kojoj funkciji je i dalje imenovana, član Nadzornog odbora od 03. prosinca 2018. sa produljenjem mandata od 15. studenog 2022. godine;
- ii. **Philipp Rösler, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora** od 10. srpnja 2023. godine, na kojoj funkciji je i dalje imenovan, član Nadzornog odbora od 27. lipnja 2023. godine;
- iii. **Ulf Gartzke, član Nadzornog odbora** od 01. srpnja 2020. godine sa produljenjem mandata od 01. srpnja 2024. godine, na kojoj funkciji je i dalje imenovan;
- iv. **Joško Miliša, član Nadzornog odbora** od 01. srpnja 2020. godine sa produljenjem mandata od 01. srpnja 2024. godine, koje članstvo je prestalo dana 10. lipnja 2025. godine njegovom ostavkom;
- v. **Ana Babić, član Nadzornog odbora – predstavnik radnika** od 16. svibnja 2023., na kojoj funkciji je i dalje imenovana;
- vi. **Gordan Kolak, član Nadzornog odbora** od 16. lipnja 2025. godine, na kojoj funkciji je i dalje imenovan.

Sukladno odredbi članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima, Uprava Društva ovime izvještava kako su naprijed navedenim članovima Uprave i Nadzornog odbora Društva u 2025. isplaćeni primici kako slijedi:

1. Fiksni i varijabilni dijelovi primitaka članova Uprave i Nadzornog odbora Društva

1.1. Uprava BOSQAR d.d.

Glavna skupština Društva je dana 16. lipnja 2025. godine usvojila novu Politiku primitaka za članove Uprave, zamjenjujući tako Politiku primitaka za članove Uprave odobrenu od strane Glavne skupštine Društva dana 27. lipnja 2023. godine.

Politikom primitaka za članove Uprave koja je odobrena od strane Glavne skupštine Društva dana 16. lipnja 2025. godine, Društvo stavlja poseban naglasak na osobni razvoj, poticajno okruženje, radnu okolinu te ima u cilju privlačenje i zadržavanje kvalitetnih i sposobnih profesionalaca, a što bez sumnje doprinosi poslovnoj strategiji i dugoročnom razvoju Društva.

Iznosi primitaka koji se isplaćuju članovima Uprave i način određivanja tih iznosa definirani su u cilju motiviranja, promicanja učinkovitog upravljanja rizika te postizanja strateških ciljeva Društva.

Članovi Uprave imaju pravo na fiksne primitke koji su definirani Ugovorom o radu ili drugim odgovarajućim ugovorom koji imaju sa Društvom ili povezanim društvom Društva, u skladu sa odredbama zakona kojima se uređuju radni odnosi, drugih propisa te internih akata Društva.

Osim na fiksni dio primitaka, članovi Uprave imaju pravo i na varijabilni dio primitaka, odnosno na bonuse, koji će se određivati i isplaćivati u skladu s odlukom Nadzornog odbora i kriterijima koje će Nadzorni odbor definirati, a koji će prvenstveno uključivati ostvarivanje ključnih financijskih pokazatelja i pokazatelja vezanih za održivo poslovanje („ESG“ – okolišno, društveno i korporativno upravljanje). Isplata varijabilnog dijela primitaka članova Uprave, odnosno bonusa, u pravilu će se isplaćivati (pod pretpostavkom ostvarenja kriterija definiranih od strane Nadzornog odbora) dodjelom vlastitih dionica Društva prema njihovoj tržišnoj vrijednosti, isplatom u novcu ili kombinacijom prethodno navedenog. Nadzorni odbor je nadležan za utvrđivanje jesu li ispunjeni svi uvjeti i pretpostavke za isplatu bonusa određenom članu Uprave pa pod uvjetom da je određeni član Uprave stekao pravo na isplatu bonusa Nadzorni odbor će utvrđivati na koliko dionica određeni član Uprave ima pravo. Navedeni postupak ima za cilj osigurati da su bonusi članova Uprave uravnoteženi, održivi i transparentni. Osim toga, cilj je motivirati i zadržati kvalificirane članove Uprave te promicati dobro i učinkovito upravljanje rizicima i odvrćati članove Uprave od preuzimanja rizika koji prelaze razinu prihvatljivog rizika.

Slijedom navedenoga, u 2025. godini članovima Uprave kroz na fiksne primitke, koji su definirani Ugovorom o radu ili drugim odgovarajućim ugovorom koji imaju sa Društvom ili povezanim društvom Društva, isplaćeni su sljedeći primici u bruto iznosima:

PRIMICI ČLANOVA UPRAVE U 2025. GODINI

Član	Fiksni primici	%	Varijabilni primici	%	Ukupno	%
Darko Horvat	203.913	100%	-	-	203.913	100%
Tomislav Glavaš	202.440	100%	-	-	202.440	100%
Vanja Vlak	83.325	100%	-	-	83.325	100%
Alma Mekić Čerdić	34.136	100%	-	-	34.136	100%
Ukupno	523.814	100%	-	-	523.814	100%

Zaključno, osim prethodno navedenog, utvrđuje se kako nije bilo nikakvih darova, usluga niti drugih povlastica znatne vrijednosti koje bi primio pojedini član Uprave.

1.2. Nadzorni Odbor BOSQAR d.d.

Primici se članovima Nadzornog odbora isplaćuju u skladu s odlukom Glavne skupštine Društva od dana 30. lipnja 2020. godine, kojom su, pored iznosa koji su predviđeni za isplatu, ujedno definirani i dinamika plaćanja, do drugačije odluke Skupštine Društva. Dana 17. lipnja 2024. godine, Glavna skupština Društva donijela je novu odluku o naknadi za rad članova Nadzornog odbora, kojom je izmijenjen iznos naknade.

Glavna skupština Društva donijela je Odluku o odobravanju nove politike primitaka članova Nadzornog odbora dana 17. lipnja 2024. godine, obzirom na istek četverogodišnjeg razdoblja tijekom kojeg je Društvo dužno odlučivati o primicima članova Nadzornog odbora. Nova politika je usvojena u istom tekstu kako je odobrena 30. lipnja 2020. godine.

Politika primitaka temelji se na načelu angažiranja, motiviranja i zadržavanja kvalificiranih osoba u Nadzornom odboru, te doprinosi poslovnoj strategiji i dugoročnom razvoju Društva na način da osigurava uravnoteženu, održivu i transparentnu naknadu članovima Nadzornog odbora, a što bez sumnje značajno pridonosi održavanju dugoročne strategije i razvoja Društva.

Naknada koja se isplaćuje članovima Nadzornog odbora ne uključuje varijabilne elemente niti druge elemente povezane s uspješnošću poslovanja. Isplaćuje se u mjesečnom paušalnom iznosu i nije predviđena isplata primitaka u dionicama

Slijedom navedenoga, u 2025. godini članovima Nadzornog odbora isplaćeni su sljedeći primici u bruto I iznosima:

Član	Fiksni primici
Tamara Sardelić	14.400
Philipp Rösler	14.400
Ulf Gartzke	14.400
Joško Miliša	7.600
Ana Babić	14.400
Gordan Kolak	6.629
Ukupno	71.829

- **Ana Babić**, član nadzornog odbora – predstavnik radnika je osim naknade za rad u Nadzornom odboru, dobila i primitke sukladno Ugovoru o radu s Društvom u bruto iznosu od 69.421 EUR.

Članovima Nadzornog odbora tokom 2025. godine nisu stavljeni na raspolaganje nikakve zajmovi, niti su im dani ikakvi darovi, usluge ili druge povlastice znatne vrijednosti.

1. a Fiksni i varijabilni primici pojedinog člana nadzornog odbora koji nije član nadzornog odbora

Na datum ovog Izvješćaja, u Društvu postoje sljedeći odbori nadzornog odbora, sa članovima kako je to definirano u odnosu na pojedini odbor u nastavku:

- i. Revizijski odbor, čiji su članovi:
 - a. Boris Borzić, neovisni član
 - b. Ante Vrančić, neovisni član
 - c. Ulf Gartzke, član nadzornog odbora
- ii. Odbor za imenovanja
 - a. Tamara Sardelić, član nadzornog odbora
 - b. Ana Babić, član nadzornog odbora
 - c. Ulf Gartzke, član nadzornog odbora
- iii. Odbor za primitke
 - a. Tamara Sardelić, član nadzornog odbora
 - b. Ana Babić, član nadzornog odbora
 - c. Ulf Gartzke, član nadzornog odbora

Neovisnim članovima pojedinog gore navedenog odbora, odnosno članovima tih odbora koji nisu ujedno članovi Nadzornog odbora, tokom 2025. godine isplaćeni su sljedeći primici:

- i. neovisnom članu Revizijskog odbora, g. Borisu Borziću isplaćeno je 8.669 eura
- ii. neovisnom članu Revizijskog odbora, g. Anti Vrančiću isplaćeno je 2.637 eura

2. Usporedni prikaz godišnjih izmjena primitaka, prihoda, odnosno dobiti Društva i prosječnih primitaka radnika zaposlenih na puno radno vrijeme za posljednjih pet poslovnih godina

Uzimajući u obzir eksponencijalni rast Grupe te prirodu poslovanja Društva (holding aktivnosti), te minimalan broj ljudi zaposlen u društvu, Društvo je pripremio usporedni prikaz traženih podataka uzimajući u obzir prihode, dobit i broj zaposlenika Grupe.

	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Prihodi (u tisućama eura)	105.442	179.432	292.888	379.390	628.204
Dobit godine (u tisućama eura)	8.624	8.426	6.556	8.903	8.040
Prosječni primici po članu Uprave	64.484	89.406	196.000	201.824	130.953*
Broj zaposlenika	9.880	12.517	13.930	15.285	17.935

*2025. godina je manja zbog činjenice da se ukupni primitak cijele Uprave dijeli sa 4 člana, iako 2 člana Uprave nisu bili cijelu godinu u Upravi Društva.

3. Broj dionica i opcija na dionice koje je Društvo dalo ili se obvezalo dati članovima Uprave i Nadzornog odbora Društva

U prethodnoj poslovnoj godini, Društvo nije dalo niti se obvezalo dati bilo kojem članu Uprave ili Nadzornog odbora Društva dionice ili opcije na dionice.

4. Vraćanje varijabilnih dijelova primitka

U prethodnoj poslovnoj godini, Društvo nije zahtijevalo vraćanje varijabilnih dijelova primitaka.

5. Odstupanje od politike primitaka u skladu s odredbama Zakona o trgovačkim društvima

Tijekom prethodne poslovne godine, a od dana 30. lipnja 2020. godine kada je Društvo usvojilo politike primitaka, uključujući politiku primitaka za članove Uprave usvojenu na Glavnoj skupštini od 27. lipnja 2023. godine kao i novu politiku primitaka za članove Uprave usvojenu na Glavnoj skupštini od 16. lipnja 2025. godine te politiku primitaka za članove Nadzornog odbora usvojenu na Glavnoj skupštini od 17. lipnja 2024. godine, Društvo nije odstupalo od propisanih politika primitaka.

6. Ostalo

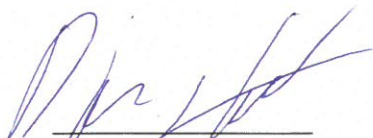
U poslovnoj godini 2025.:

1. Društvo se nije obvezalo isplatiti nikakve primitke članovima Uprave za slučaj prijevremenog prestanka članstva u Upravi;
2. Društvo se nije obvezalo isplatiti članu Uprave nikakvu gotovinsku vrijednost u slučaju redovitog prestanka članstva u Upravi;
3. Tokom prošle poslovne godine bilo je promjena u sastavu članova Uprave, na način da su imenovana dva dodatna člana Uprave.

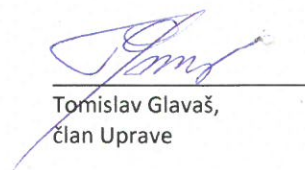
7. Završne odredbe

Glavna skupština Društva je dosada usvojila Izvješća o primicima za 2019., 2020., 2021., 2022., 2023. i 2024. godinu zajedno sa izvješćem ovlaštenog revizora, koja je Društvo u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima istoga dana nakon odobrenja objavilo i učinilo besplatno dostupnima na internetskim stranicama Društva.

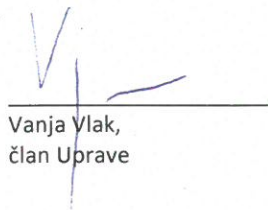
Izvješće o primicima za 2025. godinu će biti pripremljeno za Glavnu skupštinu Društva koja je predviđena za održavanje tijekom lipnja 2026. godine.



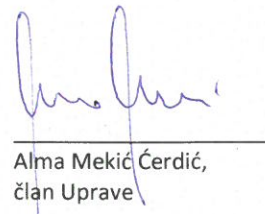
Darko Horvat,
predsjednik Uprave



Tomislav Glavaš,
član Uprave



Vanja Vlak,
član Uprave



Alma Mekić Čerdić,
član Uprave



Tamara Sardelić,
Predsjednik Nadzornog odbora

Prilog 4. - Obrazloženje uz Odluku o ponovnom izboru trenutnog člana Nadzornog odbora

**OBRAZLOŽENJE UZ
PRIJEDLOG ODLUKE
o ponovnom imenovanju člana Nadzornog odbora po isteku
njegovog četverogodišnjeg mandata**

Sukladno definiranom profilu Nadzornog odbora društva BOSQAR d.d. (dalje u tekstu: "**BOSQAR**" i/ili "**Društvo**") i procedure za imenovanja članova Nadzornog odbora, Odbor za imenovanja donosi prijedlog o ponovnom imenovanju člana Nadzornog odbora:

I. Gđa. Tamara Sardelić



Spol: žensko
Datum rođenja: 19.01.1981.
Mjesto rođenja: Zagreb
Državljanstvo: hrvatsko

S više od 15 godina iskustva u pravnim i regulatornim poslovima, gđa. Tamara Sardelić iskusna je stručnjakinja za trgovačko pravo, korporativno upravljanje i tržišta kapitala. Bila je na ključnim pozicijama u financiranju velikih projekata, refinanciranju kredita te spajanjima i preuzimanjima, koristeći svoje duboko razumijevanje pravnih okvira Hrvatske i Europske unije.

Ima iskustvo u infrastrukturnim projektima, javnoj nabavi i pružanju javnih usluga, što je uključivalo savjetovanje vlada i stranih država. Karijera joj uključuje istaknute uloge poput one glavne pravne stručnjakinje na projektima financiranim od strane međunarodnih financijskih institucija, gdje je savjetovala iste o složenim regulatornim pitanjima i pitanjima usklađenosti.

Sudjelovala je kao pravni savjetnik u više visokovrijednih domaćih i međunarodnih transakcija vezanih uz medijska i televizijska prava u sportu, uključivo strukturiranje dugoročnih ugovornih odnosa te ujedno razvoj modela koji su postali referentni za tržište, kao i u više akvizicija u zdravstvenom sektoru, uključujući poliklinike, s fokusom na dubinska snimanja i strukturiranje te pregovaranje ugovora o kupoprodaji udjela. Ujedno ima iskustvo u praćenju akvizicijskih aktivnosti Društva.

Prije nego što je otvorila svoju privatnu odvjetničku praksu, radila je kao direktorica korporativnih pravnih poslova u EPH Grupi i bavila se odvjetništvom u tvrtki Marković & Plišo. Od 2013. do 2020. godine bila je članica Nadzornog odbora Slavenskog zatvorenog alternativnog investicijskog fonda (SZAIF).

Kao pravna stručnjakinja aktivno je sudjelovala u zakonodavnim procesima, posebice u usklađivanju hrvatskih propisa s direktivama Europske unije. Diplomirala je pravo na Sveučilištu u Zagrebu, gdje je 2006. godine položila i pravosudni ispit. Posjeduje certifikat iz područja javne nabave te je položila ispit za stečajnog upravitelja. Ujedno je stalni sudski tumač za engleski jezik.

Njena trenutna uloga predsjednice Nadzornog odbora u BOSQAR d.d.-u uključuje nadziranje korporativnog upravljanja i osiguravanje usklađenosti s propisima u cijeloj organizaciji.

Gđa. Tamara Sardelić trenutno obnaša funkcije na sljedećim pozicijama:

- izvan BOSQAR INVEST-a, kao:
 - direktor i član Odvjetničkog društva Jelić, Čavlina Zrinščak i Sardelić društvo s ograničenom odgovornošću

Gđa. Sardelić nije dioničar Društva BOSQAR d.d. Ističe se kako je povezano društvo M Plus Croatia d.o.o., OIB: 45680057371 u poslovnom odnosu s Odvjetničkim društvom Jelić, Čavlina Zrinščak i Sardelić d.o.o., temeljem Ugovora o pružanju pravnih usluga od dana 01. veljače 2024., a u kojem društvu je gđa. Tamara Sardelić član društva, te da su ti poslovni odnosi na razini koja nije značajna u trenutnim ukupnim prihodima BOSQAR INVEST-a, odnosno manji su od 1% od trenutnih ukupnih prihoda BOSQAR INVEST-a, te se nastavno na naprijed navedeno gđa. Tamara Sardelić predlaže kao neovisan kandidat Nadzornog odbora Društva BOSQAR d.d.

Osim funkcije predsjednika Nadzornog odbora u Društvu, gđa. Tamara Sardelić je ujedno i predsjednik odbora Nadzornog odbora: predsjednik Odbora za imenovanja i Odbora za primitke. Tijekom dosadašnjeg mandata, sudjelovala je na svim sjednicama Nadzornog odbora, Odbora za imenovanja i Odbora za primitke, te je u odnosu na zadnje Izvješće o ocjeni djelotvornosti i sastava Nadzornog odbora i odbora Nadzornog odbora, dobila zadovoljavajuću ocjenu i preporuku za ponovno imenovanje.

Slijedom naprijed navedenoga, Društvo iznimno cijeni znanje, vještine i korporativno iskustvo koje je gđa. Tamara Sardelić stekla u radom tržištima kapitala i u poduzetništvu. Uzimajući u obzir znanja, vještine i stručnosti iz područja prava, korporativnog upravljanja i tržišta kapitala, zaključuje se da kandidatkinja posjeduje odgovarajuća znanja, vještine i stručnosti i dovoljno iskustva na području korporativnog upravljanja tako da svoju funkciju obavljaju efikasno i profesionalno. Također, predloženi kandidat doprinosi uravnoteženoj zastupljenosti obaju spolova u Nadzornom odboru, budući da je riječ o kandidatkinji, čime zastupljenost podzastupljenog spola u Nadzornom odboru Društva iznosi 40%, stoga se gđa. Tamara Sardelić ponovno predlaže na funkciju člana Nadzornog odbora Društva, obzirom da svojom stručnosti, znanjem i višegodišnjim iskustvom, kao i svojom dosadašnjom angažiranosti u radu Nadzornog odbora i njegovim odborima može znatno doprinijeti profilu Nadzornog odbora, te razvoju i rastu BOSQAR INVEST-a.

Dodatno, Društvo definira da će minimalno vremensko opterećenje gđe. Tamare Sardelić kao člana Nadzornog odbora Društva odgovarati planu rada koji Nadzorni odbor usvaja na godišnjoj razini, te vremenu sudjelovanja u odborima Nadzornog odbora sukladno Poslovniku o radu tih odbora, i to tako da bude raspoloživa i u mogućnosti prisustvovati sjednicama Nadzornog odbora i njegovih odbora, te danim koje prethode neposredno prije održavanja sjednica s ciljem proučavanja materijala vezano za točke dnevnoga reda o kojima članovi odbora odlučuju na sjednicama, a sve kako bi ispravno i kvalitetno mogla obnašati svoje dužnosti kao član Nadzornog odbora i njegovih odbora.

Prilog 5. - Izvješće o stjecanju vlastitih dionica u 2025. godini.

BOSQAR INVEST

IZVJEŠĆE UPRAVE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA DRUŠTVA

Zagreb, 24. travnja 2026.

Uvod

Temeljem odluke Glavne skupštine društva BOSQAR d.d. od dana 16. lipnja 2026. godine, Uprava Društva BOSQAR d.d., Zagreb, Ulica grada Vukovara 23, upisanog u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta upisa (MBS): 081210030, OIB: 62230095889 (dalje: "**Društvo**" i/ili "**BOSQAR d.d.**") sastavlja sljedeće:

Izvešće o otkupu vlastitih dionica

Uprava Društva ima ovlast za stjecanje vlastitih dionica. Prethodna ovlast dodijeljena je od strane Glavne skupštine Društva dana 30. lipnja 2020. godine te je istekla 30. lipnja 2025. godine. Dana 16. lipnja 2025. godine, Glavna skupština Društva dodijelila je novu ovlast Upravi Društva za stjecanje vlastitih dionica. Ovlast o stjecanju vlastitih dionica Društva je dana tijekom razdoblja od 5 (pet) godina od dana donošenja odluke Glavne skupštine Društva do novčanog iznosa od najviše 20.000.000,00 eura, bez daljnjih posebnih suglasnosti Glavne skupštine Društva, pod sljedećim uvjetima:

- ukupni broj dionica Društva stečenih temeljem ove Odluke, zajedno s vlastitim dionicama koje Društvo već drži, ne smije prijeći 10% (deset posto) temeljnog kapitala Društva u trenutku stjecanja;
- cijena po kojoj se stječu vlastite dionice ne smije biti iznad 10% (deset posto), odnosno ispod 10% (deset posto) prosječne tržišne cijene koja je za te dionice ostvarena tijekom prethodnog dana trgovanja;
- ukupna cijena koju Društvo može platiti za vlastite dionice stečene temeljem ove Odluke ne može biti viša od 20.000.000,00 EUR;
- u poslovnoj godini u kojoj je Društvo steklo vlastite dionice, mora u rezerve za te dionice, u toj godini, unijeti dio dobiti i iskazati iznose koji odgovaraju iznosima plaćenim za stjecanje vlastitih dionica, tako da neto aktiva Društva iskazana u financijskim izvješćima za posljednju poslovnu godinu zbog stjecanja dionica ne postane manja od iznosa temeljnog kapitala i rezervi koje po zakonu, po statutu ili po odluci Glavne skupštine Društva ono mora imati, a koje se ne smiju koristiti za isplate dioničarima;
- Uprava Društva mora izvijestiti prvu sljedeću Glavnu skupštinu Društva o razlozima i svrsi stjecanja dionica, njihovu broju i udjelu u temeljnom kapitalu, te o protuvrijednosti onoga što je Društvo dalo za te dionice.

Uprava Društva ovlaštena je, uz suglasnost Nadzornog odbora, raspolagati vlastitim dionicama, koje već drži ili će ih steći na temelju odredbi odluke Glavne skupštine na uređenom tržištu, ali i izvan uređenog tržišta (primjerice raspolaganjem u okviru programa dodjele dionica zaposlenicima Društva ili povezanim društvima, programa dodjele opcijskih dionica, programa nagrađivanja članova Uprave Društva i povezanih društva i drugih programa raspolaganja vlastitim dionicama usvojenih od strane Uprave uz prethodnu suglasnost Nadzornog odbora), a da za to osim ove Odluke nije potrebna posebna odluka Glavne skupštine Društva

Uprava Društva usvojila je dana 31. srpnja 2020. godine na temelju odluke Glavne skupštine, a uz prethodnu suglasnost Nadzornog odbora, Program otkupa vlastitih dionica. Dana 31. listopada 2025. godine Uprava Društva je usvojila novi Program otkupa vlastitih dionica na temelju odluke Glavne skupštine, a uz prethodnu suglasnost Nadzornog odbora, koji je bez naknade dostupan na mrežnim stranicama Društva. U 2025. godini bilo je stjecanja vlastitih dionica temeljem oba Programa otkupa vlastitih dionica, ali članovi Uprave i Nadzornog odbora ne drže dionice Društva.

U skladu s Odlukama o stjecanju vlastitih dionica usvojenim na Glavnoj skupštini Društva dana 30. lipnja 2020. godine i dana 16. lipnja 2025. godine, a kojima je Skupština Društva dala ovlast Upravi Društva za stjecanje vlastitih dionica Društva, Društvo je tijekom 2025. godine steklo ukupno 28390 vlastitih dionica vrijednosti 673.995 eura te je na dan 31. prosinca 2025. godine posjedovalo 28390 dionica koje predstavljaju 0.24091% temeljnog kapitala Društva. Svrha navedenog stjecanja vlastitih dionica utvrđena je Programom otkupa temeljem kojeg su predmetne dionice stečene. Predmetna stjecanja vlastitih dionica izvršena su temeljem trgovine na Zagrebačkoj burzi te su sve informacije o stjecanju vlastitih dionica objavljene u skladu sa zakonskim propisima i dostupne na internetskim stranicama društva Bosqar d.d. (www.bosqar.com) i Zagrebačke burze (www.zse.hr).

Darko Horvat
Predsjednik Uprave Društva