



PT. Pinago Utama Tbk

Rukan Exclusive Bukit Golf Mediterania Blok I – 09 RT. 004 RW. 003 Pantai Indah Kapuk
Kelurahan Kamal Muara Kecamatan Penjaringan, Jakarta 14470, Indonesia
Telp. +6221-55966133, 55965856, 55995870, Fax. +6221-55965977

PENJELASAN MATERI RAPAT UMUM PEMEGANG SAHAM TAHUNAN / DESCRIPTION OF THE AGENDA of ANNUAL MEETING GENERAL SHAREHOLDERS PT. PINAGO UTAMA Tbk

- 1. Persetujuan atas Laporan Tahunan Perseroan untuk tahun buku 2025 dan pengesahan Laporan Keuangan Konsolidasian (audited) Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2025 serta pemberian pelunasan dan pembebasan tanggung jawab (acquit et de charge) kepada seluruh anggota Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan atas tindakan pengurusan dan pengawasan yang telah dijalankan selama tahun buku 2025, sepanjang tindakan tersebut tercermin dalam Laporan Keuangan Perseroan dan Laporan Tahunan Perseroan untuk tahun buku 2025.**

Approval of the Company's Annual Report for the financial year 2025 and the ratification of the Company's audited Financial Statements for the financial year ended December 31, 2025 as well as the granting of repayment and release of liability (acquit et de charge) to all members of the Company's Board of Directors and Board of Commissioners for the management and supervision actions that have been carried out during the financial year 2025, provided that these actions are reflected in the Company's Financial Statements and the Company's Annual Report for the financial year 2025.

Latar Belakang : Untuk memenuhi Pasal 22 ayat (3) Anggaran Dasar Perseroan *juncto* Pasal 66, 67, dan 68 Undang-Undang No. 40 Tahun 2007 tentang Perseroan Terbatas.

Background : *In order to comply with Article 22 paragraph (3) of the Company's Articles of Association in conjunction with Article 66, 67, and 68 Law No. 40 of 2007 concerning Limited Liability Companies.*

Penjelasan : Persetujuan Laporan Tahunan Perseroan untuk tahun buku 2025 mencakup Laporan Kinerja Operasional oleh Direksi dan Laporan pengawasan oleh Dewan Komisaris Perseroan termasuk mengesahkan laporan keuangan konsolidasian Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2025 yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Heliantono dan Rekan dengan opini laporan keuangan konsolidasian disajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan PT Pinago Utama Tbk dan Entitas Anak tanggal 31 Desember 2025 serta kinerja keuangan dan arus kas konsolidasiannya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi di Indonesia.

Pada mata acara ini juga akan diminta persetujuan atas pelunasan dan pembebasan tanggung jawab (*acquit et de charge*) kepada seluruh anggota Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan atas tindakan pengurusan dan pengawasan yang telah dijalankan selama tahun buku 2025, sepanjang tindakan tersebut tercermin dalam Laporan Keuangan Perseroan dan Laporan Tahunan Perseroan untuk tahun buku 2025.

Bahan Mata Acara ini tercantum dalam Laporan Tahunan PT Pinago Utama Tbk Tahun 2025 yang dapat diakses melalui situs www.pinagoutama.com atau situs IDX di www.idx.co.id

Description : *Approval of the Company's Annual Report for the 2025 financial year, which includes the Operational Performance Report by the Board of Directors and the Supervisory Report by the Board of Commissioners of the Company including the ratification of the Company's consolidated financial statements for the financial year ended December 31, 2025 which have been audited by the Public Accounting Firm of Heliantono and Partners with the opinion of the consolidated financial statements presented in a reasonable manner, in all material matters, the financial position of PT Pinago Utama Tbk and its Subsidiaries as of December 31, 2025 as well as its consolidated financial performance and cash flows for the year ended on that date, in accordance with Accounting Standards in Indonesia.*



PT. Pinago Utama Tbk

Rukan Exclusive Bukit Golf Mediterania Blok I – 09 RT. 004 RW. 003 Pantai Indah Kapuk
Kelurahan Kamal Muara Kecamatan Penjaringan, Jakarta 14470, Indonesia
Telp. +6221-55966133, 55965856, 55995870, Fax. +6221-55965977

This agenda item will also seek approval for the discharge and release (acquit et de charge) of all members of the Company's Board of Directors and Board of Commissioners from liability for their management and supervisory actions carried out during the 2025 financial year, provided that such actions are reflected in the Company's Financial Statements and the Company's Annual Report for the financial year 2025.

This materials for this agenda item are available in the 2025 Annual Report of PT Pinago Utama Tbk Year, which can be accessed through the website www.pinagoutama.com or the IDX site on www.idx.co.id

2. Persetujuan Penetapan Penggunaan Laba Bersih Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2025.

Approval of the Determination of the Use of the Company's Net Profit for the financial year ended December 31, 2025.

Latar Belakang : Untuk memenuhi Pasal 23 Anggaran Dasar Perseroan *juncto* Pasal 70 dan Pasal 71 Undang-Undang No. 40 Tahun 2007 Tentang Perseroan Terbatas.

Background : *In order to comply with Article 23 of the Company's Articles of Association in conjunction with Article 70 and Article 71 of Law No. 40 of 2007 concerning Limited Liability Companies.*

Penjelasan : Pada mata acara ini, Direksi mengusulkan kepada Rapat untuk menyetujui penggunaan Laba Bersih Perseroan sebagai berikut:

- a) Pembagian Dividen final tunai untuk tahun buku 2025.
Perlu Kami sampaikan sebelumnya Perseroan sudah mendistribusikan Dividen Interim tunai untuk tahun buku 2025 sebesar Rp171.875.000.000,00 atau Rp220,00/ per saham yaitu masing-masing pada tanggal 24 Oktober 2025 sebesar Rp101.562.500.000,00 dan pada tanggal 27 Januari 2026 sebesar Rp70.312.500.000,00 kepada pemegang saham Perseroan, Selanjutnya Direksi akan mengusulkan kepada Rapat tentang pembagian dividen final tunai untuk tahun buku 2025.
- b) Sisa Laba bersih Perseroan akan ditetapkan sebagai Laba ditahan atau Retained Earning Perseroan.

Description : *On this agenda, the Board of Directors proposed to Meetings to approve the use of the Company's Net Profit as follows:*

- a) *Distribution of final cash dividend for the 2025 financial year.
We need to convey that the Company has previously distributed cash Interim Dividend for the financial year 2025 amounting to Rp171,875,000,000,00 or Rp.220/ per share, respectively on October 24, 2025 amounting to Rp101,562,500,000,00 and on January 27, 2026 amounting to Rp70,312,500,000,00 to the Company's shareholders. Furthermore the Board of Directors will propose to the Meeting on the distribution of final cash dividends for the financial year 2025.*
- b) *The Company's remaining net profit will be determined as the Company's Retained Earnings.*



PT. Pinago Utama Tbk

Rukan Exclusive Bukit Golf Mediterania Blok I – 09 RT. 004 RW. 003 Pantai Indah Kapuk
Kelurahan Kamal Muara Kecamatan Penjaringan, Jakarta 14470, Indonesia
Telp. +6221-55966133, 55965856, 55995870, Fax. +6221-55965977

3. Persetujuan atas penetapan honorarium dan tunjangan lainnya untuk anggota Dewan Komisaris serta penetapan gaji, uang jasa, dan tunjangan lainnya untuk anggota Direksi Perseroan untuk tahun buku 2026.

Approval of the determination of honorarium and other allowances for members of the Board of Commissioners as well as the determination of salaries, allowances, and other allowances for members of the Company's Board of Directors for the financial year 2026.

Latar Belakang : Untuk memenuhi Pasal 16 Ayat (17) dan Pasal 19 Ayat (19) Anggaran Dasar Perseroan *juncto* Pasal 96 dan Pasal 113 Undang-Undang No 40 Tahun 2007 tentang Perseroan Terbatas bahwa penentuan dan penetapan gaji dan tunjangan Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan ditetapkan oleh RUPS.

Background : *In order to comply with Article 16 Paragraph (17) and Article 19 Paragraph (19) of the Company's Articles of Association in conjunction with Article 96 and Article 113 of Law No. 40 of 2007, the determination of salaries and allowances of the Board of Directors and the Board of Commissioners of the Company are determined by the GMS.*

Penjelasan : Penetapan remunerasi untuk tahun buku 2026 berupa gaji, honorarium, uang jasa dan tunjangan lainnya dilakukan dengan memperhatikan pendapatan, kemampuan serta kondisi Perseroan dan pertimbangan eksternal berupa tingkat inflasi dan faktor-faktor lain yang relevan dan tidak bertentangan dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku, penetapan tantiem/bonus dilakukan dengan memperhatikan realisasi pencapaian kinerja Perseroan.

Description : *The determination of remuneration for the financial year 2026 in the form of salary, honorarium, service fees and other allowances shall be made by taking into account the Company's revenue, capacity, and condition, as well as external considerations such as the inflation rates and other relevant factors that do not conflict with the prevailing laws and regulations, the determination of tantiem/bonus shall be made by taking into account the realization of performance achievement of the Company.*

4. Persetujuan atas penunjukan serta penetapan Akuntan Publik/Kantor Akuntan Publik untuk mengaudit Laporan Keuangan Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2026 dan pemberian wewenang kepada Direksi Perseroan untuk menetapkan jumlah honorarium serta persyaratan lainnya.

Approval of the appointment and determination of a Public Accountant/Public Accounting Firm to audit the Company's Financial Statements for the financial year ended December 31, 2026 and the granting of authority to the Company's Board of Directors to determine the amount of honorarium and other requirements.

Latar Belakang : Untuk memenuhi Pasal 11 ayat (10) Anggaran Dasar Perseroan.

Background : *In order to comply with Article 11 paragraph (10) of the Company's Articles of Association.*



PT. Pinago Utama Tbk

Rukan Exclusive Bukit Golf Mediterania Blok I – 09 RT. 004 RW. 003 Pantai Indah Kapuk
Kelurahan Kamal Muara Kecamatan Penjaringan, Jakarta 14470, Indonesia
Telp. +6221-55966133, 55965856, 55995870, Fax. +6221-55965977

Penjelasan : RUPS dapat memutuskan untuk menunjuk Kantor Akuntan Publik yang terdaftar di Otoritas Jasa Keuangan untuk mengaudit Laporan Keuangan Perseroan untuk tahun berjalan dengan mempertimbangan usulan Dewan Komisaris, dalam hal RUPS tidak dapat memutuskan penunjukan akuntan publik, RUPS dapat mendelegasikan kewenangan tersebut kepada Dewan Komisaris.

Description : *The GMS may resolve to appoint a Public Accounting Firm to audit the Company's Financial Statements for the current year, taking into considering the proposal of the Board of Commissioners, in the event that the GMS is unable to resolve the appointment of the public accountant, the GMS may delegate the authority to the Board of Commissioners.*

Demikian Materi Rapat Ini disampaikan / *Thus, the meeting materials are presented*

Palembang, 3 Juni 2026/Palembang 3 June 2026

Direksi/Directors
PT PINAGO UTAMA Tbk