

Pravidla odměňování členů představenstva a členů dozorčí rady společnosti TOMA, a.s.

Tato pravidla se vztahují na členy představenstva a členy dozorčí rady společnosti TOMA, a.s., dále také jako „členové orgánů společnosti“ a určují rozdělení celkové odměny členů orgánů společnosti TOMA, a.s., jejich jednotlivé složky, způsob jejich stanovení a postup při jejich výplatě.

1. Měsíční odměna za výkon funkce člena orgánů společnosti pro období od 01. 07. 2021

1.1. Pevná složka odměny za výkon funkce člena orgánů společnosti je vyplácena měsíčně v níže uvedené výši:

Představenstvo:	
Předseda představenstva	51.700,- Kč
Místopředseda představenstva	48.300,- Kč
Člen představenstva	40.200,- Kč

Dozorčí rada:	
Předseda DR	40.200,- Kč
Člen DR	21.900,- Kč

1.2. Členu představenstva pověřeného přímým operativním řízením společnosti, dále jako „Pověřený člen představenstva“ přísluší dále za výkon působnosti přímého operativního řízení společnosti příplatek k měsíční odměně ve výši 105.000,- Kč.

1.3. Měsíční odměny za výkon funkce člena orgánů společnosti včetně příplatku Pověřeného člena představenstva jsou splatné vždy do 15. dne kalendářního měsíce následujícího měsíce po měsíci, ke kterému se vztahují.

2. Roční odměna za výkon funkce člena orgánů společnosti

2.1. Složka odměny označená jako roční odměna je přiznávána členu představenstva a členu dozorčí rady společnosti na základě návrhu představenstva společnosti za plnění hospodářských výsledků společnosti a plnění svěřených úkolů.

2.2. Pravidla pro stanovení celkové výše roční odměny pro členy orgánů společnosti jsou následující:

2.2.1. Hodnotícím kritériem je ukazatel EBITDA společnosti TOMA, a.s. za příslušný rok.

2.2.2. Hodnota ukazatele EBITDA je upravena o hodnotu výnosů z přidružených podniků, které neznamenaly příjem nebo výdaj. Dále bude hodnota EBITDA snížena o výnosy z dividend dceřiných společností a upravena o mimořádné vlivy.

2.2.3. V případě, že bude dosažena hodnota ukazatele EBITDA za příslušný rok ve výši průměru ukazatele EBITDA za předcházející dva roky, činí celková výše roční odměny 4% z průměrné hodnoty EBITDA za předcházející dva roky.

2.2.4. Za každé 1%, o které hodnota ukazatele EBITDA za příslušný rok překročí průměrnou hodnotu ukazatele EBITDA za předcházející dva roky, bude objem celkové roční odměny zvýšen o 4%. Při překročení ukazatele EBITDA o více jak 20% se již odměna nezvyšuje (celkové maximální zvýšení ročních odměn tak může činit 80%).

2.2.5. Za každé 1%, o které bude hodnota ukazatele EBITDA za příslušný rok nižší než průměrná hodnota ukazatele EBITDA za předcházející dva roky, bude objem celkové roční odměny krácen o 3%. V případě, že bude hodnota ukazatele EBITDA za příslušný rok nižší o více jak 30%, než průměrná hodnota ukazatele EBITDA za předcházející dva roky, tak se roční odměna se nevyplácí.

2.2.6. Do hodnoty ukazatele EBITDA za příslušný rok lze zohlednit i meziroční nárůst ukazatele EBITDA u dceřiných společností.

2.2.7. Vyhodnocení uvedených ukazatelů a stanovení výše odměny orgánů společnosti přísluší představenstvu společnosti na základě auditované roční účetní závěrky hodnoceného hospodářského roku, přičemž v případě vysoké pravděpodobnosti dosažení stanovené hodnoty ukazatele EBITDA pro příslušný rok lze vyplatit zálohu na tyto odměny, a to až do výše 60% již v závěru příslušného roku. Vypočtená maximální výše roční odměny nemusí být mezi členy orgánů zcela rozdělena.

2.2.8. Odměny členům orgánů jsou splatné do 30 dnů od data schválení výpočtu výše odměny a uvolnění výplaty představenstvem společnosti, nejpozději však do 30. 6. následujícího kalendářního roku.

2.2.9. Členům představenstva dále přísluší, pro potřeby plnění úkolů plynoucích z výkonu funkce, osobní automobil, mobilní telefon, notebook, případně jiná technika potřebná pro výkon funkce s právem užití svěřené věci k osobní potřebě. O svěření osobního automobilu do užívání člena představenstva rozhoduje představenstvo.

3. Roční odměna za výkon funkce Pověřeného člena představenstva společnosti

- 3.1. Složka odměny označená jako roční odměna za výkon funkce Pověřeného člena představenstva společnosti je přiznávána členu představenstva pověřeného operativním řízením společnosti za plnění hospodářských výsledků společnosti a plnění svěřených úkolů.
- 3.2. Pověřenému členu představenstva přísluší zvláštní roční odměna, která bude vyplacena v případě, že bude dosažena plánovaná hodnota EBITDA, která je stanovená a schválená představenstvem společnosti, na příslušný rok. Do hodnoty ukazatele EBITDA za příslušný rok lze zohlednit i meziroční nárůst ukazatele EBITDA u dceřiných společností. Dále bude hodnota EBITDA snížena o výnosy z dividend dceřiných společností a upravena o mimořádné vlivy. Základní výše této odměny činí 1.225.000 Kč.
- 3.3. Pravidla pro stanovení celkové výše roční odměny pro Pověřeného člena představenstva společnosti jsou následující:
 - 3.3.1. Pokud se bude dosažená EBITDA nacházet v intervalu 80%-120% stanovené EBITDA, bude se přímo úměrně tomu tato odměna krátit či zvyšovat v intervalu 10%-190% základní výše, přičemž platí, že při splnění plánované EBITDA bude vyplacena základní výše odměny.
 - 3.3.2. Za každé zvýšení/snížení hodnoty EBITDA o 1% (v rozmezí 80-120%) od plánované hodnoty, je tato odměna zvýšena/snížena o 4,5%.
 - 3.3.3. Vyhodnocení uvedených ukazatelů přísluší představenstvu společnosti na základě roční auditované účetní závěrky za příslušný rok, přičemž v případě vysoké pravděpodobnosti dosažení stanovené hodnoty rentability obhospodařovaných aktiv lze vyplatit zálohu na tuto roční odměnu až do výše 60% již v závěru příslušného roku.
- 3.4. Zvláštní roční odměna pověřenému členu představenstva je splatná do 30 dnů od data schválení výpočtu výše odměny a uvolnění výplaty představenstvem společnosti, nejpozději však do 30. 6. následujícího kalendářního roku.
- 3.5. Pověřenému členu představenstva dále přísluší příspěvek na penzijní připojištění a pro potřeby plnění úkolů plynoucích z operativního řízení společnosti osobní automobil, mobilní telefon a notebook s právem užití svěřené věci k osobní potřebě. O svěření osobního automobilu do užívání člena představenstva rozhoduje představenstvo.

4. Mimořádná roční odměna:

- 4.1. Členům představenstva a Členům dozorčí rady společnosti náleží Mimořádná roční odměna ve celkové výši až 600.000 Kč. Částka může být vyplacena z části a nemusí být vyplacena vůbec. O rozdělení částky mezi členy orgánů rozhoduje představenstvo společnosti na základě individuálních mimořádných zásluh členů orgánů.

5. Zvláštní roční odměna

- 5.1. Členům představenstva přísluší zvláštní roční odměna formou příspěvku na rekreaci člena představenstva společnosti a jeho rodinného příslušníka v maximální výši 20.000,- (slovy: Dvacettisickorunčeských) poskytnutou společností DAEN s.r.o., IČO: 61168807, a to v každém kalendářním roce. O přidělení zvláštní roční odměny jednotlivým členům rozhoduje představenstvo společnosti s tím, že částka může být vyplacena z části a nemusí být vyplacena vůbec.

6. Společná a závěrečná ustanovení

- 6.1. Představenstvo je oprávněno odměnu členům orgánů společnosti, včetně odměny pověřené členy představenstva, nevyplatit nebo snížit, pokud člen orgánů společnosti způsobil ztrátu nebo škodu, nebo zřejmě přispěl k nepříznivému hospodářskému výsledku společnosti, ledaže valná hromada rozhodne jinak.
- 6.2. V případě, že bude členem kteréhokoli orgánu zvolena právnická osoba, budou všechny odměny (tedy měsíční, roční i mimořádné) za výkon funkce této osoby vypláceny v částce o 34% vyšší (se zaokrouhlením na celé stokoruny). K takto zjištěné výši odměny se připočte DPH v zákonné výši.
- 6.3. Tato Pravidla odměňování nahrazují všechny předchozí pravidla odměňování.