

**Pravidla odměňování členů představenstva a členů dozorčí rady
společnosti s firmou TOMA, a.s.
(vnitřní předpis dle ust. § 61 odst. 1 Zákona o obchodních korporacích)**

Tato pravidla se vztahují na členy představenstva a členy dozorčí rady společnosti s firmou TOMA, a.s., dále také jako „členové orgánů společnosti“, a určují druhy odměn, jejich výši, rozdělení celkové odměny členů orgánů společnosti, jejich jednotlivé složky, způsob jejich stanovení a postup při jejich výplatě. Členům orgánů společnosti náleží měsíční odměna, roční odměna, mimořádná roční odměna a zvláštní odměna nebo jiné plnění stanovené v těchto pravidlech odměňování schválených valnou hromadou.

1. Měsíční odměna za výkon funkce člena orgánů společnosti pro období od 01. 07. 2022

1.1. Pevná složka odměny za výkon funkce člena orgánů společnosti činí měsíčně:

Představenstvo:

Předseda představenstva	54.000,- Kč
Místopředseda představenstva	50.500,- Kč
Člen představenstva	42.000,- Kč

Dozorčí rada:

Předseda DR	42.000,- Kč
Člen DR	22.900,- Kč

1.2. Členu představenstva pověřeného přímým operativním řízením společnosti, dále jako „Pověřený člen představenstva“, přísluší za výkon působnosti přímého operativního řízení společnosti příspěvek 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 po měsíci, za který se vyplácejí.

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 rozhodnutí 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 s firmou TOMA, a.s. za příslušný rok.

2.2.2. Hodnota ukazatele EBITDA je upravena o hodnotu výnosů ze společností tvořících konsolidační celek. Dále bude hodnota EBITDA snížena o výnosy z dividend nebo podílů na zisku ovládaných osob 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 všech členů orgánů společnosti 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 ovládaných osob. O zohlednění rozhoduje představenstvo společnosti.

2.2.7. Vyhodnocení uvedených ukazatelů a stanovení výše odměny orgánů společnosti přísluší představenstvu společnosti a provádí se 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 tuto odměnu, 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. Roční odměna členů orgánů společnosti je splatná 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 kancelářská 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 společnostech. O zohlednění rozhoduje představenstvo společnosti. Dále bude hodnota EBITDA snížena o výnosy z dividend a podílů na zisku ovládaných osob a upravena o mimořádné vlivy. Základní výše této odměny činí 1.000.000 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 příplatek 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: Dvacet tisíc korun českých) 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. Schválení a přiznání odměn jednotlivým členům orgánů společnosti a Pověřenému členu představenstva dle článků 2., 3., 4. a 5. těchto Pravidel náleží představenstvu společnosti.
- 6.2. Představenstvo je oprávněno odměnu členům orgánů společnosti, včetně odměny pověřeného člena představenstva, nevypлатit nebo snížit, pokud člen orgánů společnosti způsobil ztrátu nebo škodu, nebo zřejmě přispěl k nepříznivému hospodářskému výsledku společnosti, ledaže valná hromada rozhodne jinak.
- 6.3. V případě, že bude členem kteréhokoli orgánu zvolena právnická osoba, budou všechny odměny (tedy měsíční, roční, mimořádné a zvláštní) za výkon funkce této osoby vypláceny v částce o

34% vyšší (se zaokrouhlením na celé stokoruny nahoru). K takto zjištěné výši odměny se připočte DPH v zákonné výši.

- 6.4. Tato Pravidla odměňování nahrazují všechna předchozí pravidla odměňování a byla schválena valnou hromadou společnosti, která se konala dne 24. června 2022.