KDYNIUM
akciová společnost
CZ 345 06 KDYNĚ

Pravidla odměňování členů představenstva a členů dozorčí rady společnosti KDYNIUM a.s.

Tato pravidla se vztahují na členy představenstva a členy dozorčí rady společnosti KDYNIUM a.s., dále také jako „členové orgánů společnosti".

Tato pravidla určují rozdělení celkové odměny členů orgánů společnosti KDYNIUM 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 1.7.2022

1.1 **Pevná složka odměny** za výkon funkce člena orgánů společnosti je vyplácena měsíčně.

Pevná měsíční odměna přísluší členům orgánů společnosti v níže uvedené výši:

Předseda představenstva	30.000,- Kč
Místopředseda představenstva	30.000,- Kč
Člen představenstva	20.000,- Kč

Předseda dozorčí rady	30.000,- Kč
Místopředseda dozorčí rady	24.000,- Kč
Člen dozorčí rady	10.000,- Kč

Členu představenstva pověřeného **přímým operativním řízením** společnosti, dále jako „Člen představenstva pověřený operativním řízením", přísluší za výkon působnosti přímého operativního řízení společnosti příplatek k měsíční odměně (dále jen „Příplatek") ve výši:

36.000,- Kč

Členu představenstva pověřeného **finančním řízením** společnosti, dále jako „Člen představenstva pověřený finančním řízením", přísluší za výkon působnosti přímého finančního řízení společnosti příplatek k měsíční odměně (dále jen „Příplatek") ve výši:

10.000,- Kč

1.2 Měsíční odměny za výkon funkce člena orgánů společnosti včetně příplatku Člena představenstva pověřeného operativním nebo finančním řízením, 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 za účetní rok 2022

2.1 Složka odměny označená jako roční odměna je přiznávána členům představenstva a členům dozorčí rady společnosti za plnění Cílové EBITDA.

Ukazatel EBITDA se pro účely odměňování dle těchto pravidel rozumí jako provozní výsledek hospodaření + odpisy + ostatní finanční výnosy – ostatní finanční náklady.

Očištěná EBITDA se pro účely odměňování dle těchto pravidel rozumí jako Ukazatel EBITDA dále upravený o výnosy a náklady vyvolané položkami minulých let a operacemi, které nesouvisely s běžnou provozní činností společnosti, zejména prodej DHM a roční odměny orgánů za uplynulé období vyplacené v běžném roce či inkasované dividendy (mimořádné vlivy). Úpravy dle předchozí věty navrhuje a schvaluje představenstvo.

Hodnota dosažené EBITDA a Očištěné EBITDA bude zjištěna z účetní závěrky ke konci stanoveného účetního období.

2.2 **Hodnota minimální cílové Očištěné EBITDA** (dále jako "Minimální cílová EBITDA") je pro účetní období roku 2021 stanoveno ve výši:

19.000.000,- Kč

2.3 **Hodnota cílové Očištěné EBITDA** (dále jako "Cílová EBITDA") je pro účetní období roku 2022 stanoveno ve výši:

20.000.000,- Kč

2.4 V případě dosažení **Minimální cílové EBITDA** nebo **Cílové EBITDA** náleží členům představenstva a dozorčí rady následující odměna:

2.4.1 **Roční odměna za výkon funkce členů představenstva společnosti**

Předseda představenstva: Při splnění Minimální cílové EBITDA náleží základní odměna ve výši 200.000,- Kč. Při splnění nebo přeplnění Cílové EBITDA se základní odměna navyšuje o 4% z rozdílu mezi výslednou Očištěnou EBITDA a Cílovou EBITDA. V případě nesplnění Minimální cílové EBITDA nenáleží žádná roční odměna. *Výpočet: Roční odměna = 200.000 + (Očištěná EBITDA - Cílová EBITDA)*0,04.*

Místopředseda představenstva: Při splnění Minimální cílové EBITDA náleží odměna ve výši 50.000,- Kč. V případě, že bude místopředseda představenstva pověřen operativním nebo finančním řízením, nenáleží mu Roční odměna dle tohoto odstavce, ale Roční odměna se řídí předpisem pro takto pověřeného člena.

Člen představenstva: Při splnění Minimální cílové EBITDA náleží odměna ve výši 30.000,- Kč. V případě, že bude člen představenstva pověřen operativním nebo finančním řízením, nenáleží mu Roční odměna dle tohoto odstavce, ale Roční odměna se řídí předpisem pro takto pověřeného člena.

Člen představenstva pověřený operativním řízením: Při splnění Minimální cílové EBITDA náleží základní odměna ve výši 200.000,- Kč. Při splnění nebo přeplnění Cílové EBITDA se základní odměna navyšuje o 3% z rozdílu mezi výslednou Očištěnou EBITDA a Cílovou EBITDA. V případě nesplnění Minimální cílové EBITDA nenáleží žádná roční odměna. *Výpočet: Roční odměna = 200.000 + (Očištěná EBITDA - Cílová EBITDA)*0,03.*

Člen představenstva pověřený finančním řízením: Při splnění Minimální cílové EBITDA náleží základní odměna ve výši 150.000,- Kč. Při splnění nebo přeplnění Cílové EBITDA se základní odměna navyšuje o 3% z rozdílu mezi výslednou Očištěnou EBITDA a Cílovou EBITDA. V případě nesplnění Minimální cílové EBITDA nenáleží žádná roční odměna. *Výpočet: Roční odměna = 150.000 + (Očištěná EBITDA - Cílová EBITDA)*0,03.*

2.4.2 Roční odměna za výkon funkce členů dozorčí rady společnosti

Předseda dozorčí rady: Při splnění Minimální cílové EBITDA náleží základní odměna ve výši 200.000,- Kč. Při splnění nebo přeplnění Cílové EBITDA se základní odměna navyšuje o 4% z rozdílu mezi výslednou Očištěnou EBITDA a Cílovou EBITDA. V případě nesplnění Minimální cílové EBITDA nenáleží žádná roční odměna. *Výpočet: Roční odměna = 200.000 + (Očištěná EBITDA - Cílová EBITDA)*0,04.*

Místopředseda dozorčí rady: Při splnění Minimální cílové EBITDA náleží odměna ve výši 50.000,- Kč.

Člen dozorčí rady: Při splnění Minimální cílové EBITDA náleží odměna ve výši 40.000,- Kč.

2.5 Zvláštní roční odměna členům orgánů

Členům představenstva a Členům dozorčí rady společnosti náleží Zvláštní roční odměna ve celkové výši až 500.000 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.

2.6 Výplatu odměn dle odst. 2.4 a 2.5 pro jednotlivé členy představenstva a členy dozorčí rady společnosti navrhuje představenstvo a schvaluje představenstvo nebo dozorčí rada společnosti. Představenstvo společnosti navrhuje výši odměn v souladu s právními předpisy a stanovami společnosti tak, aby celkově vyplacená částka nebyla vyšší než částka schválená pro tyto účely valnou hromadou. Představenstvo při výpočtu odměny upraví výslednou EBITDA o mimořádné vlivy (tj. například prodej dlouhodobého majetku, prodej či nákup cenných papírů, operace nesouvisející s běžnou obchodní činností atp.), viz Očištěná EBITDA.

2.7 Roční odměny členům orgánů společnosti dle bodu 2. jsou splatné do 30 dnů od data schválení výpočtu výše odměny a uvolnění výplaty představenstvem nebo dozorčí radou společnosti. Vždy však nejpozději do 30. 6. následujícího kalendářního roku. Představenstvo může rozhodnout i o vyplacení zálohy na Roční odměny.

2.8 Pověřenému členu představenstva dále přísluší pro potřeby plnění úkolů plynoucích z operativního řízení společnosti osobní automobil, je-li mu představenstvem společnosti svěřen, mobilní telefon a notebook s právem užití svěřené věci k osobní potřebě.

3. Společná a závěrečná ustanovení

3.1 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.

3.2 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.

3.3 Tato Pravidla odměňování nahrazují pravidla odměňování ze dne 16.06.2021.

3.4 Předloženo ke schválení na řádné valné hromadě dne 14.6.2022.

Tato pravidla byla schválena řádnou valnou hromadou společnosti dne 14.6.2022, což svými podpisy potvrzují:

Předseda představenstva společnosti: .....