

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. 1. 2017

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	31.000,- Kč
Místopředseda představenstva	28.000,- Kč
Člen představenstva	17.000,- Kč
Předseda dozorčí rady	28.000,- Kč
Místopředseda dozorčí rady	28.000,- Kč
Člen dozorčí rady	10.000,- Kč

Členovi představenstva pověřeného přímým operativním řízením společnosti, dále jako „Pověřený člen představenstva“, přísluší za výkon působnosti přímého operativního řízení společnosti příplatek k měsíční odměně (dále jen „Příplatek“) ve výši: 58.800,- Kč

1.2 Zvláštní měsíční odměna Pověřeného člena představenstva se určuje následovně:

- a) za splnění ukazatele načítané plánované tržby celkem (197 mil. Kč) ve výši: 5800,- Kč měsíčně,
- b) za splnění ukazatele načítané plánované tržby z nových zakázek (30 mil. Kč) celkem ve výši: 5800,- Kč měsíčně,
- c) za splnění ukazatele zmetkovitost 8,78% ve výši 2 900,- Kč
- d) za splnění ukazatele:
 - i) obrátka zásob (70 dní) ve výši: 1500,- Kč,
 - ii) obrátka NV (33 dní) ve výši: 1500,- Kč,
 - iii) pohledávky obchodní (2xtržby (M-1)) ve výši: 2900,- Kč, a
 - iv) pohledávky po lhůtě splatnosti (6000 tis. Kč) ve výši: 2900,- Kč, ato vždy měsíčně za splnění každého z ukazatelů dle tohoto písmene c).

Odměna se zpětně doplácí v případě dodatečného splnění načítaného ukazatele i za předchozí měsíce. V případě ukazatelů dle písm. d) tohoto bodu pravidlo uvedené v předchozí větě platí pouze za předpokladu, že dojde ke splnění cílových hodnot i k poslednímu účetního období.

1.3 Zvláštní měsíční odměna Pověřeného člena představenstva za plnění plánu zisku se určuje ve výši 8820,- Kč (= ve výši 15% z Příplatku) při splnění načítaného plánu zisku.

1.4 Měsíční odměny za výkon funkce člena orgánů společnosti včetně příplatku Pověřeného člena představenstva a zvláštní měsíční odměny 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

Složka odměny označená jako roční odměna je přiznávána členům představenstva a členům dozorčí rady společnosti za plnění cílové ROA.

ROA se pro účely odměňování dle těchto pravidel rozumí jako Očištěná EBITDA / Obhospodařovaná aktiva.

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

Ukazatel Očištěná EBITDA se dále upravuje 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 Pověřený člen a schvaluje představenstvo.

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

Obhospodařovanými aktivy se pak rozumí aktiva, kterými disponuje management, a to v této struktuře:

- dlouhodobý hmotný majetek (DHM) netto v účetních cenách,
- zásoby celkem netto,
- krátkodobé a dlouhodobé pohledávky (bez půjček ve skupině) netto
- případně další aktiva, kterými disponuje management.

Hodnota Obhospodařovaných aktiv bude zjištěna z účetní závěrky jako průměr stavu na začátku a na konci stanoveného účetního období (dále jako „Obhospodařovaná aktiva“).

Hodnota cílového ROA (dále jako "**Cílové ROA**") je pro účetní období roku 2017 stanoveno ve výši:
8,2 %.

Cílová EBITDA se určuje jako Cílové ROA x Obhospodařovaná aktiva.

2.1 Na základě **skutečně dosažené ROA** náleží zvláštní roční odměna Pověřenému členovi představenstva takto:

Pověřenému členu představenstva přísluší za výkon působnosti přímého operativního řízení společnosti roční odměna ve výši:
2,6% z Očištěné EBITDA

2.2 Odměna dle bodu 2.1 se upravuje podle míry splnění cílové EBITDA stanovené tak, že je-li dosažená **Očištěná EBITDA vyšší než Cílová EBITDA** zvyšuje se roční odměna Pověřeného člena představenstva o 4% za každé 1% překročení Cílové EBITDA. Současně se stanovuje horní limit ve výši 125% cílové EBITDA.

2.3 Odměna dle bodu 2.1 se upravuje podle míry splnění cílové EBITDA stanovené tak, že je-li dosažená **Očištěná EBITDA nižší než Cílová EBITDA** snižuje se roční odměna Pověřeného člena představenstva o 4% za každé 1% nesplnění Cílové EBITDA. Spodní limit činí 75% cílové EBITDA.

2.4 Pro účely výpočtu zvláštní roční odměny dle bodů 2.2 a 2.3 se procento splnění Cílové EBITDA zaokrouhluje na celá procenta dolů.

2.5 Dozorčí rada je v případě pochybností oprávněna výplatu pozastavit až do rozhodnutí valné hromady. Představenstvo společnosti je oprávněno zvýšit zvláštní roční odměnu Pověřeného člena

představenstva, a to ve výši až 15% celkové roční odměny Pověřeného člena představenstva stanovené postupem dle bodů 2.1 až 2.3.

2.6 Zvláštní roční odměna za výkon funkce členů představenstva a členů dozorčí rady společnosti

Valná hromada schvaluje částku Zvláštní roční odměny, která bude přiznávána členům představenstva a členům dozorčí rady společnosti mimo Pověřeného člena představenstva, a to ve výši 100% (slovy: Jednostoprocent) roční odměny Pověřeného člena představenstva stanovené postupem dle 2.1 až 2.3.

Výplatu odměn pro jednotlivé členy představenstva a členy dozorčí rady společnosti navrhuje představenstvo společnosti a schvaluje 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.

2.7 Dozorčí rada společnosti je oprávněna zvýšit zvláštní roční odměnu za výkon funkce představenstva a členů dozorčí rady společnosti dle bodu 2.6, a to ve výši až 15% celkové roční odměny stanovené postupem dle bodu 2.6.

2.8 Roční odměny členům orgánů společnosti dle bodu 2. jsou splatné do 30-ti dnů od data schválení výpočtu výše odměny a uvolnění výplaty představenstvem nebo dozorčí radou společnosti, vždy však nejpozději do 30. 6. následujícího kalendářního roku.

3. Mimořádné odměny

3.1 Pro pověřeného člena představenstva

Pověřenému členovi představenstva může být vyplacena odměna až do výše 200 tis. Kč (Dvěstětisíc korun) za splnění mimořádných a dílčích úkolů stanovených mu představenstvem. Výši odměny stanoví představenstvo společnosti. Tato částka může být rozdělena jen z části nebo nemusí být rozdělena vůbec. Odměna je splatná v termínu do 31. srpna 2018.

3.2 Pro ostatní členy představenstva

Ostatním členům představenstva, mimo člena představenstva pověřeného operativním řízením, může být na základě rozhodnutí představenstva vyplacena odměna v maximální souhrnné výši 800 000 Kč (osmsettisíc korun). Výše odměny pro jednotlivé členy představenstva stanoví představenstvo společnosti. Tato částka nemusí být mezi členy orgánů společnosti zcela rozdělena. Odměna je splatná v termínu do 31. srpna 2018.

4. Společná a závěrečná ustanovení

Představenstvo je oprávněno odměnu členům orgánů společnosti, včetně odměny Pověřeného člena 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.

Tato Pravidla odměňování nahrazují pravidla odměňování ze dne 2. června 2016.

Předloženo ke schválení na řádné valné hromadě dne 15. června 2017.

Tato pravidla byla schválena řádnou valnou hromadou společnosti dne xx. xx. 2017, což svými podpisy potvrzují:

Předseda představenstva společnosti:

Místopředseda představenstva společnosti: