

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 (dále jen „Pravidla“).

1. Měsíční odměna za výkon funkce člena orgánů společnosti pro období od 01. 07. 2026

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

Představenstvo:

Předseda představenstva 58.800,- Kč

Místopředseda představenstva 55.100,- Kč

Člen představenstva 46.000,- Kč

Dozorčí rada:

Předseda DR 45.800,- Kč

Místopředseda DR 39.800,- Kč

Člen DR 25.000,- 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 pevné složce měsíční odměny ve výši 114.000,- 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 vyplácí.

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. V případě, že bude dosažena hodnota ukazatele EBITDA za příslušný rok ve výši 89.000.000,- Kč („Plánovaná hodnota EBITDA“), činí celková výše roční odměny 4.600.000,- Kč.

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

2.2.4. Za každé celé 1%, o které bude hodnota ukazatele EBITDA za příslušný rok nižší, než Plánovaná hodnota EBITDA, bude objem celkové roční odměny krácen o 3%. V případě, že bude dosažená hodnota EBITDA za příslušný rok nižší o více jak 30%, než Plánovaná hodnota EBITDA, se roční odměna nevyplácí.

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

2.2.6. Pro účely odměňování dle těchto Pravidel se vychází z výkazů sestavených dle mezinárodních účetních standardů. Pro určení výše dosažené hodnoty EBITDA společnosti bude použit výpočet uvedený v bodu 3.5 Pravidel.

2.2.7. Vyhodnocení uvedených ukazatelů a stanovení výše odměny orgánů společnosti přísluší představenstvu společnosti, které o tom rozhodne 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 společnosti 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 člena představenstva pověřeného operativním řízením společnosti za plnění hospodářských výsledků společnosti a plnění svěřených úkolů nad rámec roční odměny dle předchozího článku 2 těchto Pravidel.
- 3.2. Pověřenému člena představenstva přísluší roční odměna za výkon funkce Pověřeného člena představenstva společnosti, která bude vyplacena v případě, že bude dosažena plánovaná hodnota EBITDA za skupinu obchodních společností, které jsou součástí konsolidační skupiny, a to TOMA a.s., Průmyslová ČOV, a.s., ČOV servis s.r.o., ČOV Senica, s.r.o., ENERGZET, a.s., TOMA odpady, s.r.o., EUROPACK akciová společnost, TOMA RECYCLING a.s., A.B. TITAN s.r.o., Averium Plastics s.r.o. a OC Louky, s.r.o. (dále jen „plánovaná hodnota společné EBITDA“). Plánovaná hodnota společné EBITDA bude na příslušný rok stanovena a schválena představenstvem společnosti.
- 3.3. V případě, že bude dosažena plánovaná hodnota společné EBITDA za skupinu obchodních společností, ve výši stanovené představenstvem společnosti dle bodu 3.2 Pravidel, činí celková výše roční odměny 1.080.000,- Kč.
- 3.4. Pravidla pro stanovení celkové výše roční odměny pro Pověřeného člena představenstva společnosti jsou následující:
 - 3.4.1. Pokud se bude dosažená společná EBITDA nacházet v intervalu 70%-120% plánované hodnoty společné EBITDA, bude se přímo úměrně tomu tato odměna krátit či zvyšovat v intervalu 10%-180% základní výše, přičemž platí, že při splnění plánované hodnoty společné EBITDA bude vyplacena základní výše odměny.
 - 3.4.2. Za každé zvýšení hodnoty společné EBITDA o celé 1% (v rozmezí 100-120%) nad plánovanou hodnotu společné EBITDA, je tato odměna zvýšena o 4%.
 - 3.4.3. Za každé snížení hodnoty společné EBITDA o celé 1% (v rozmezí 70-100%) pod plánovanou hodnotu společné EBITDA, je tato odměna snížena o 3%.
 - 3.4.4. 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.
- 3.5. Pro účely odměňování dle těchto Pravidel se vychází z výkazů sestavených dle mezinárodních účetních standardů. Skutečná dosažená výše společné EBITDA se vypočte jako součet dosažených hodnot EBITDA za jednotlivé obchodní společnosti dle bodu 3.2 těchto Pravidel. Výsledná dosažená EBITDA každé jednotlivé obchodní společnosti bude vypočtena a poté upravena následujícím způsobem:
 - (+) Výsledek hospodaření před zdaněním
 - (+) Odpisy
 - (-) Přijaté dividendy
 - (-) Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (na základě posouzení představenstva)
 - (+) Zůstatková hodnota z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (na základě posouzení představenstva)
 - (+/-) Přecenění dlouhodobého majetku (s cílem eliminace vlivu na hospodářský výsledek)
 - (+/-) Podíl na výsledku hospodaření přidružených podniků, pokud neznamenal příjem či výdaj finančních prostředků
 - (+/-) Významné opravy nemovitého majetku (na základě posouzení představenstva)
 - (+/-) Vyloučení významných vlivů mezi obchodními společnostmi v konsolidačním celku
 - (+/-) Jiné mimořádné vlivy nesouvisející s běžnou činností (zejména, ne však výlučně, tvorba nebo rozpuštění mimořádné opravné položky, tvorba a rozpuštění rezerv a prodej nebo nákup části podniku v rámci konsolidačního celku) a mimořádné vnější vlivy; to vše na základě posouzení představenstva.
- 3.6. Bez ohledu na výpočet dle předchozího bodu 3.5. těchto Pravidel o vyplacení 15% z vypočtené roční odměny za výkon funkce Pověřeného člena představenstva společnosti rozhoduje představenstvo společnosti s tím, že může rozhodnout o nevyplacení celých 15% nebo vyplatit tuto část odměny jen z části.

- 3.7. Roční odměna pověřeného člena představenstva je splatná do 30 dnů od data schválení výpočtu výše odměny dle bodu 3.5. a případné korekce dle bodu 3.6. těchto Pravidel a uvolnění výplaty představenstvem společnosti, nejpozději však do 30. 6. následujícího kalendářního roku.
- 3.8. 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 v celkové výši až 650.000 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 22.000,- (slovy: Dvacetdvatisíce 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 a Pověřenému členu představenstva dle bodů 2., 3., 4. a 5. těchto Pravidel náleží představenstvu společnosti.
- 6.2. Představenstvo je oprávněno odměnu členům orgánů společnosti, včetně odměny Pověřeného člena představenstva, nevyplatit nebo snížit, pokud člen orgánu 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 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.
- 6.4. Tato Pravidla odměňování nahrazují předchozí pravidla odměňování schválená valnou hromadou společnosti TOMA, a.s., která se konala dne 21. 6. 2024.