

**PRAVIDLÁ ODMEŇOVANIA
ORGÁNOV VEREJNEJ AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI**

Tatry mountain resorts, a.s.

úplné znenie

*Spoločnosť Tatry mountain resorts, a.s. so sídlom Demänovská Dolina 72, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO: 31 560 636, zapísaná v Obchodnom registri vedenom Okresným súdom Žilina, oddiel: Sa, vložka č. 62/L (ďalej len „**Spoločnosť**“) vytvára a zavádza v súlade s ustanovením § 201a zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Obchodný zákonník**“) nasledovné pravidlá a zásady odmeňovania orgánov Spoločnosti (ďalej len „**Pravidlá odmeňovania**“).*

PREAMBULA

Spoločnosť vytvára a zavádza Pravidlá odmeňovania v súlade s obchodnou stratégiou, dlhodobými cieľmi Spoločnosti a v záujme udržateľnosti Spoločnosti.

Pravidlá odmeňovania sú vytvorené najmä s cieľom:

- ❖ dlhodobého zapojenia a zachovania jednoduchého prístupu akcionárov Spoločnosti k odmeňovaniu orgánov Spoločnosti
- ❖ zabezpečenia informovanosti potencionálnych investorov a zainteresované strany o politike odmeňovania v Spoločnosti
- ❖ zabezpečiť životaschopnosť Spoločnosti na regulovanom trhu
- ❖ zosúladenia záujmov Spoločnosti so záujmami členov orgánov Spoločnosti.

Pravidlá odmeňovania predstavujú úplný a zreteľný prehľad o odmeňovaní jednotlivých členov orgánov Spoločnosti a sú vytvorené tak, aby sa vyznačovali jednoznačnosťou a pochopiteľnou štruktúrou.

Schvaľovaním Pravidiel odmeňovania sa zabezpečuje a posilňuje účasť akcionárov Spoločnosti v oblasti politiky odmeňovania.

V záujme dostupnosti širokej verejnosti sú Pravidlá odmeňovania zverejňované na webovom sídle Spoločnosti.

1. ZÁKLADNÉ USTANOVENIA

- 1.1** Pravidlá odmeňovania majú za úlohu stanoviť princípy, základné zásady, podmienky a základný rámec odmeňovania a spôsob poskytovania náhrad členom orgánov Spoločnosti.
- 1.2** Členom orgánu Spoločnosti sa na účely týchto Pravidiel odmeňovania v súlade s ust. § 201a ods. 2 Obchodného zákonníka rozumejú:
 - 1.2.1 člen predstavenstva Spoločnosti
 - 1.2.2 člen dozornej rady Spoločnosti
 - 1.2.3 osoba pôsobiaca na najvyššom stupni riadenia Spoločnosti, ak táto pozícia v Spoločnosti existuje, a jej zástupca, ak nie sú členmi predstavenstva alebo dozornej rady.
- 1.3** Schvaľovanie Pravidiel odmeňovania a ich zmien patrí v súlade s § 187 ods. 1 Obchodného zákonníka do pôsobnosti valného zhromaždenia Spoločnosti.
- 1.4** Členovia predstavenstva Spoločnosti sú v súlade ust. § 194 ods. 6 písm g.) Obchodného zákonníka povinní vypracovať pravidlá odmeňovania a predložiť ich na rokovanie valnému zhromaždeniu Spoločnosti.
- 1.5** Ďalšie podrobnosti ustanovuje Obchodný zákonník, ostatné všeobecne záväzné právne predpisy a interné právne akty Spoločnosti.

2. PRAVIDLÁ ODMEŇOVANIA ČLENOV PREDSTAVENSTVA

2.1 Všeobecné ustanovenia

- 2.1.1 Predstavenstvo je štatutárnym orgánom Spoločnosti, ktorý riadi činnosť Spoločnosti a koná v jej mene. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach Spoločnosti, pokiaľ nie sú Obchodným zákonníkom alebo stanovami Spoločnosti vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady.
- 2.1.2 Pod pojmom člen predstavenstva sa na účely týchto Pravidiel odmeňovania rozumie člen predstavenstva Spoločnosti, predseda a podpredseda predstavenstva Spoločnosti.
- 2.1.3 Štruktúra odmien pre členov predstavenstva pozostáva z :
- (i) pevnej zložky podľa bodu 2.2 Pravidiel odmeňovania
 - (ii) pohyblivej zložky podľa bodu 2.3 Pravidiel odmeňovania
 - (iii) príplatky a iné výhody člena predstavenstva
- (ďalej spolu len „**Celková odmena člena predstavenstva**“).
- 2.1.4 Člen predstavenstva má nad rámec Celkovej odmeny člena predstavenstva právo aj na odmenu vo forme mzdy alebo v akejkoľvek inej forme získanú od Spoločnosti na základe pracovnej zmluvy alebo akejkoľvek inej zmluvy, na základe ktorej členovi predstavenstva vznikne právo na odmenu.
- 2.1.5 Členovi predstavenstva sa neposkytuje odmena za výkon funkcie člena predstavenstva a/alebo člena dozornej rady (resp. predsedu predstavenstva/podpredsedu predstavenstva, predsedu dozornej rady/podpredsedu dozornej rady) v žiadnej zo spoločnosti skupiny TMR. Pre účely týchto Pravidiel odmeňovania sa za spoločnosti skupiny TMR budú považovať spoločnosti z konsolidovaného celku podľa § 6 ods. 4 v spojení s § 22 ods. 3 a 4. zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov vo vzťahu k Spoločnosti.

2.2 Opis pevnej zložky celkovej odmeny

- 2.2.1 V súlade s Pravidlami odmeňovania sa členovi predstavenstva poskytuje za riadny výkon jeho funkcie člena predstavenstva Spoločnosti odmena dohodnutá a vyplývajúca zo zmluvy o výkone funkcie člena predstavenstva, resp. zmluvy o výkone funkcie predsedu predstavenstva a zmluvy o výkone funkcie podpredsedu predstavenstva uzatvorená v súlade s § 66 ods. 6 Obchodného zákonníka. Zmluvu o výkone funkcie člena predstavenstva, resp. zmluvy o výkone funkcie predsedu predstavenstva a zmluvu o výkone funkcie podpredsedu predstavenstva schvaľuje dozorná rada Spoločnosti.
- 2.2.2 Horná hranica pevnej zložky celkovej odmeny člen predstavenstva za výkon jeho funkcie je platná počas celého funkčného obdobia a odvíja sa od priemernej nominálnej mesačnej mzdy zamestnanca v hospodárstve SR v roku 2018 (ďalej len „**Priemerná mzda**“), zaokrúhlenej na celých sto EUR.
- 2.2.3 Horná hranica pevnej zložky celkovej odmeny člena predstavenstva Spoločnosti je určená za jeden kalendárny mesiac nasledovne:
- 2.2.3.1 za výkon funkcie predsedu predstavenstva najviac v sume 2-násobku maximálnej výšky odmeny člena predstavenstva podľa bodu 2.2.3.3 Pravidiel odmeňovania
 - 2.2.3.2 za výkon funkcie podpredsedu predstavenstva najviac v sume 1,5-násobku maximálnej výšky odmeny člena predstavenstva podľa bodu 2.2.3.3 Pravidiel odmeňovania
 - 2.2.3.3 za výkon funkcie člena predstavenstva najviac v sume 4-násobku Priemernej mzdy.
- 2.2.4 Pevná zložka celkovej odmeny je vyplácaná členom predstavenstva mesačne, a to vo výplatnom termíne určenom v Spoločnosti na výplatu mzdy zamestnancom. V prípade

vzniku/zániku funkcie člena predstavenstva v priebehu kalendárneho mesiaca, má člen predstavenstva nárok iba na pomernú časť pevnej zložky celkovej odmeny. Na účely týchto Pravidiel odmeňovania sa za pomernú časť pevnej zložky celkovej odmeny bude považovať časť pevnej zložky mesačnej odmeny pripadajúca na počet kalendárnych dní výkonu funkcie člena predstavenstva v kalendárnom mesiaci, v ktorom členovi predstavenstva vznikol alebo zanikol nárok na pevnú zložku celkovej odmeny.

2.3 Opis pohyblivej zložky celkovej odmeny

2.3.1 Členovi predstavenstva sa v súlade s Pravidlami odmeňovania poskytuje pohyblivá zložka celkovej odmeny jedenkrát ročne nasledovne:

2.3.1.1 predsedovi predstavenstva v sume 1,20% EBITDA

2.3.1.2 podpredsedovi predstavenstva v sume 1,00% EBITDA

2.3.1.3 členovi predstavenstva v sume 0,75% EBITDA.

2.3.2 Na účely týchto Pravidiel odmeňovania sa za „EBITDA“ považuje zisk Spoločnosti pred zdanením, úrokmi, odpismi a amortizáciou vykázaný v poslednej auditovanej konsolidovanej štatutárnej účtovnej závierke Spoločnosti eliminovaný o rezervu vytvorenú v danom roku na výplatu pohyblivej zložky celkovej odmeny.

2.3.3 Na účely týchto Pravidiel odmeňovania sa z dôvodu zabezpečenia medziročne porovnateľnej EBITDA (pri zohľadnení princípu „like-for-like“) definuje „Modifikovaná EBITDA“, stanovená vždy pre príslušný auditovaný hospodársky rok a pre hospodársky rok bezprostredne predchádzajúci príslušnému auditovanému hospodárskemu roku Spoločnosti. Modifikovaná EBITDA sa stanoví na základe auditovanej EBITDA v každom z porovnateľných hospodárskych rokov eliminovaná o:

2.3.3.1 EBITDA z realitných projektov realizovaných Spoločnosťou v príslušnom hospodárskom roku (t.j. EBITDA dosiahnutá výstavbou apartmánových domov, nových ubytovacích zariadení alebo iných objektov a ich následným predajom)

2.3.3.2 EBITDA z nových akvizícií zrealizovaných v rámci príslušného hospodárskeho roka Spoločnosti; v prípade ak EBITDA z akvizícií nebola v hospodárskom roku Spoločnosti predchádzajúcom hospodárskemu roku, za ktorý sa poskytuje pohyblivá zložka celkovej odmeny, zahrnutá do výsledkov Spoločnosti za celých dvanásť mesiacov hospodárskeho roka, tak EBITDA z tejto akvizície v rámci hospodárskeho roka Spoločnosti, za ktorý sa poskytuje pohyblivá zložka celkovej odmeny a hospodárskeho roka Spoločnosti predchádzajúcom hospodárskemu roku, za ktorý sa poskytuje pohyblivá zložka celkovej odmeny bude taktiež eliminovaná

2.3.3.3 tvorbu a rozpustenie rezervy na výplatu pohyblivej zložky celkovej odmeny

2.3.3.4 EBITDA z jednorazových mimoriadnych činností zrealizovaných v príslušnom hospodárskom roku, ktoré nie sú základným predmetom podnikania Spoločnosti, vrátane EBITDA zo zisku z predaja podniku, časti podniku, alebo predaja súboru hnutelných a nehnuteľných vecí tvoriacich jeden ucelený funkčný celok a súčasne ktorých hodnota presiahne sumu 100.000,- EUR; za mimoriadne činnosti podľa tohto bodu sa nebudú považovať zrealizované realitné projekty podľa bodu 2.3.3.1, akvizície podľa bodu 2.3.3.2, tvorba a rozpustenie rezervy pohyblivej zložky celkovej odmeny podľa bodu 2.3.3.3 a ani zrealizovaný predaj podľa bodu 2.3.3.5 Pravidiel odmeňovania

2.3.3.5 v prípade predaja podniku, časti podniku, alebo predaja súboru hnutelných a nehnuteľných vecí tvoriacich jeden ucelený funkčný celok (napr. hotel, vodný park a pod.) v priebehu hospodárskeho roka, za ktorý sa poskytuje pohyblivá zložka celkovej odmeny bude v hospodárskom roku, v ktorom bol predaj uskutočnený eliminovaná EBITDA predaného podniku, časti podniku, alebo predaného súboru hnutelných a nehnuteľných vecí tvoriacich jeden ucelený funkčný celok a zároveň pre účely Modifikovanej EBITDA hospodárskeho roka predchádzajúceho hospodárskemu

roku, za ktorý sa poskytuje pohyblivá zložka celkovej odmeny bude EBITDA predaného podniku, časti podniku, alebo predaného súboru hnutel'ných a nehnuteľných vecí tvoriacich jeden ucelený funkčný celok taktiež eliminovaná.

2.3.4 Podmienky priznania pohyblivej zložky celkovej odmeny:

2.3.4.1 Členovi predstavenstva vzniká nárok na pohyblivú zložku celkovej odmeny v sume určenej podľa bodu 2.3.1. výlučne za kumulatívneho splnenia nasledovných podmienok:

- (i) Výška dosiahnutej Modifikovanej EBITDA posledného auditovaného hospodárskeho roka musí dosiahnuť výšku aspoň 90% (vrátane) Modifikovanej EBITDA auditovaného hospodárskeho roka, ktorý predchádzal poslednému auditovanému hospodárskemu roku, ktorá však bude nanovo prepočítaná k rovnakému dátumu k akému bude vypočítaná Modifikovaná EBITDA posledného auditovaného hospodárskeho roka (pre vylúčenie pochybností Modifikovaná EBITDA hospodárskeho roka predchádzajúceho poslednému auditovanému hospodárskemu roku môže dosahovať pre účely výpočtu podľa tohto bodu inú hodnotu ako bola hodnota Modifikovanej EBITDA tohto istého hospodárskeho roka vypočítaná pre účely výpočtu podľa tohto bodu v predchádzajúcom roku) a súčasne
- (ii) V priebehu celého posledného auditovaného hospodárskeho roku Spoločnosť a každá a jedna zo spoločností skupiny TMR:
 - neboli v omeškaní so splácaním akýchkoľvek peňažných záväzkov vyplývajúcich z úverových zmlúv, zmlúv o pôžičkách, v ktorých Spoločnosť a spoločnosti skupiny TMR vystupujú ako dlžník, zo zmlúv o finančných výpomociach a zo zmlúv uzatvorených v súvislosti s dlhopismi vydanými Spoločnosťou alebo niektorou zo spoločností ovládaných alebo kontrolovaných skupinou TMR a súčasne
 - neporušili povinnosti a záväzky vyplývajúce z úverových zmlúv, zmlúv o pôžičkách, zo zmlúv o finančných výpomociach a zo zmlúv uzatvorených v súvislosti s dlhopismi vydanými Spoločnosťou alebo niektorou zo spoločností skupiny TMR, s ktorými je spojená predčasná splatnosť a/alebo právo veriteľov požadovať predčasné splatenie úveru, pôžičky, finančnej výpomoci a dlhopisov a súčasne
 - neboli voči Spoločnosti a spoločnostiam zo skupiny TMR uplatnené zo strany veriteľov finančné náhrady škôd z titulu porušenia povinností a záväzkov vyplývajúcich z úverových zmlúv, zmlúv o pôžičkách, zo zmlúv o finančných výpomociach a zo zmlúv uzatvorených v súvislosti s dlhopismi vydanými Spoločnosťou alebo niektorou zo spoločností skupiny TMR, a to v sume prevyšujúcej 100.000,-EUR/jedna úverová zmluva/zmluva o pôžičke/ finančnej výpomoci/zmluva súvisiaca s dlhopismi vydanými Spoločnosťou alebo niektorou zo spoločností zo skupiny TMR; za uplatnenú finančnú náhradu škody sa nebude považovať sankčný úrok, v prípade predčasného splatenia úveru, pôžičky, predčasné vrátenie finančnej výpomoci alebo predčasné splatenie dlhopisov a súčasne
 - musia mať postavenie tzv. „Bonitného dlžníka“

2.3.4.2 Členovi predstavenstva vzniká nárok na pohyblivú zložku celkovej odmeny vo výške 70% sumy určenej podľa bodu 2.3.1. výlučne za kumulatívneho splnenia nasledovných podmienok:

- (i) Výška dosiahnutej Modifikovanej EBITDA posledného auditovaného hospodárskeho roka musí dosiahnuť výšku aspoň 85% (vrátane) Modifikovanej EBITDA auditovaného hospodárskeho roka, ktorý predchádzal poslednému auditovanému hospodárskemu roku, ktorá však bude nanovo prepočítaná k rovnakému dátumu k akému bude vypočítaná Modifikovaná EBITDA posledného auditovaného hospodárskeho roka (pre vylúčenie pochybností

Modifikovaná EBITDA hospodárskeho roka predchádzajúceho poslednému auditovanému hospodárskemu roku môže dosahovať pre účely výpočtu podľa tohto bodu inú hodnotu ako bola hodnota Modifikovanej EBITDA tohto istého hospodárskeho roka vypočítaná pre účely výpočtu podľa tohto bodu v predchádzajúcom roku) a súčasne

(ii) V priebehu celého posledného auditovaného hospodárskeho roku Spoločnosť a každá a jedna zo spoločností skupiny TMR:

- neboli v omeškaní so splácaním akýchkoľvek peňažných záväzkov vyplývajúcich z úverových zmlúv, zmlúv o pôžičkách, v ktorých Spoločnosť a spoločnosti skupiny TMR vystupujú ako dlžník, zo zmlúv o finančných výpomociach a zo zmlúv uzatvorených v súvislosti s dlhopismi vydanými Spoločnosťou alebo niektorou zo spoločností ovládaných alebo kontrolovaných skupinou TMR a súčasne
- neporušili povinnosti a záväzky vyplývajúce z úverových zmlúv, zmlúv o pôžičkách, zo zmlúv o finančných výpomociach a zo zmlúv uzatvorených v súvislosti s dlhopismi vydanými Spoločnosťou alebo niektorou zo spoločností skupiny TMR, s ktorými je spojená predčasná splatnosť a/alebo právo veriteľov požadovať predčasné splatenie úveru, pôžičky, finančnej výpomoci a dlhopisov a súčasne
- neboli voči Spoločnosti a spoločnostiam zo skupiny TMR uplatnené zo strany veriteľov finančné náhrady škôd z titulu porušenia povinnosti a záväzkov vyplývajúcich z úverových zmlúv, zmlúv o pôžičkách, zo zmlúv o finančných výpomociach a zo zmlúv uzatvorených v súvislosti s dlhopismi vydanými Spoločnosťou alebo niektorou zo spoločností skupiny TMR, a to v sume prevyšujúcej 100.000,-EUR/jedna úverová zmluva/zmluva o pôžičke/ finančnej výpomoci/zmluva súvisiaca s dlhopismi vydanými Spoločnosťou alebo niektorou zo spoločností zo skupiny TMR; za uplatnenú finančnú náhradu škody sa nebude považovať sankčný úrok, v prípade predčasného splatenia úveru, pôžičky, predčasné vrátenie finančnej výpomoci alebo predčasné splatenie dlhopisov a súčasne
- musia mať postavenie tzv. „Bonitného dlžníka“

2.3.4.3 prípade, ak výška dosiahnutej Modifikovanej EBITDA posledného auditovaného hospodárskeho roka nedosiahne výšku aspoň 85% Modifikovanej EBITDA auditovaného hospodárskeho roka, ktorý predchádzal poslednému auditovanému hospodárskemu roku, členovi predstavenstva nevzniká nárok na pohyblivú zložku celkovej odmeny podľa bodu 2.3.1. ani na jej časť.

2.3.5 Určenie zohľadnených finančných kritérií a nefinančných kritérií výkonnosti člena orgánu spoločnosti: Finančným kritériom výkonnosti člena orgánu Spoločnosti je dosiahnutie kladných výsledkov hospodárenia Spoločnosti (EBITDA). Nefinančným kritériom je plnenie povinností a záväzkov, tak ako sú uvedené v bode 2.3.4.1 (i) a 2.3.4.2 (i) Pravidiel odmeňovania, vrátane dosiahnutia postavenia Spoločnosti ako tzv. „Bonitného dlžníka“. V prípade nesplnenia (nedosiahnutia) hospodárskych výsledkov (EBITDA) Spoločnosti a nesplnenia (porušenia) nefinančných kritérií je pohyblivá zložka celkovej odmeny členom predstavenstva znížená alebo neprizná.

2.3.6 Určenie kritérií súvisiacich so sociálnou zodpovednosťou podnikov: Členovia orgánu Spoločnosti pri riadení Spoločnosti uplatňujú princíp zodpovedného podnikania ako jedného nástroja na budovania značky a povesti. V rámci sociálnej zodpovednosti podnikov sa zameriavajú na:

2.3.6.1 ekonomickú rovinu – zabezpečenie dobrého riadenia Spoločnosti, dodržiavanie etického kódexu, odmietnutie korupcie, dobré vzťahy s investormi, dodávateľsko-odberateľské vzťahy, vzťahy so zákazníkmi)

2.3.6.2 sociálna rovina - podpora dobrovoľníctva, zamestnanecká politika

2.3.6.3 enviromentálna rovina - ekologická firemná kultúra, investície do ekologických technológií.

2.3.7 Určenie, ako kritéria podľa bodu 2.3.5 a 2.3.6 prispievajú k dosiahnutiu dlhodobých cieľov Spoločnosti: Uplatňovanie sociálnej zodpovednosti podniku pomáha zvyšovať zisky Spoločnosti, pomáha znižovať náklady, podporuje inovácie, pomáha udržať si legitimitu, pomáha pri budovaní dôvery a značky, zvyšuje príťažlivosť investorov a spolu s dosahovaním kladných hospodárskych výsledkov dochádza k napĺňaniu základných cieľov Spoločnosti a udržateľnosti Spoločnosti na trhu.

2.3.8 Určenie metód, ktoré sa majú uplatniť na stanovenie, do akej miery boli kritéria výkonnosti splnené: Jediným kritériom výkonnosti členov orgánu Spoločnosti je dosiahnutie kladných výsledkov hospodárenia Spoločnosti.

2.3.9 Určenie možných období odkladu výplaty pohyblivej zložky celkovej odmeny a určenie o tom, ako môže Spoločnosť späťne vymáhať vyplatenú pohyblivú zložku celkovej odmeny: Na základe rozhodnutia predstavenstva Spoločnosti vzhľadom na finančnú situáciu v Spoločnosti v čase výplaty pohyblivej zložky odmeny podľa bodu 2.3.10, môže byť členom orgánu Spoločnosti odložená výplata pohyblivej zložky celkovej odmeny najviac o šesť (6) mesiacov, resp. môže byť vyplácaná v splátkach v rámci šiestich (6) mesiacov od stanovenia termínu výplaty. Spoločnosť neurčuje kritéria pre späťne vymáhanie pohyblivej zložky celkovej odmeny.

2.3.10 Pohyblivá zložka celkovej odmeny je vyplácaná členom predstavenstva ročne, a to v najbližšom výplatnom termíne určenom v Spoločnosti na výplatu mzdy zamestnancom po zverejnení konsolidovanej štatutárnej účtovnej závierky Spoločnosti za hospodársky rok, za ktorý sa odmena vypláca.

2.3.11 V prípade vzniku funkcie člena predstavenstva v priebehu hospodárskeho roka, za ktorý sa má pohyblivá zložka celkovej odmeny vyplácať, takémuto členovi predstavenstva vzniká nárok na pohyblivú zložku celkovej odmeny v plnej výške.

2.3.12 V prípade zániku funkcie člena predstavenstva z akéhokoľvek dôvodu nemá člen predstavenstva nárok na pohyblivú zložku celkovej odmeny a ani na jej pomernú časť.

2.4 Opis príplatkov a iných výhod člena predstavenstva

2.4.1 Člen predstavenstva má nárok na podiel zo zisku Spoločnosti vo výške schválenej valným zhromaždením Spoločnosti (ďalej aj ako „**Tantiéma**“).

2.4.2 Člen predstavenstva, predseda a podpredseda predstavenstva majú nárok aj na náhradu primeraných preukázateľných nákladov nutne alebo účelne vynaložených v súvislosti s výkonom svojej funkcie. Cestovné náhrady sa členovi predstavenstva poskytujú za podmienok uvedených v predchádzajúcej vete podľa osobitného zákona, ktorým je zákon č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Cestovné náhrady**“).

2.4.3 Vyplatenie Cestovných náhrad je Spoločnosť povinná vykonať najneskôr do konca mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom došlo k vzniku nárokov na Cestovné náhrady.

2.4.4 Spoločnosť poskytuje členom predstavenstva benefity v rozsahu benefitov poskytovaných zamestnancom Spoločnosti.

2.5 Určenie pomerného podielu jednotlivých zložiek odmeny na celkovej odmene člena predstavenstva

- 2.5.1 Vzhľadom na skutočnosť, že pohyblivá zložka celkovej odmeny predstavuje väčšiu časť celkovej odmeny členov orgánu Spoločnosti a jej výška je závislá od dosiahnutej EBITDA, nie je možné kvantifikovať pomer podielu jednotlivých zložiek odmeny na celkovej odmene člena predstavenstva
- 2.6 **Opis základných charakteristík systému doplnkového dôchodkového zabezpečenia alebo práv spojených s odchodom do predčasného starobného dôchodku**
- 2.6.1 Členovi predstavenstva nevzniká nárok na akúkoľvek formu príspevku na doplnkové dôchodkové zabezpečenie, resp. podpory v súvislosti s odchodom do predčasného starobného dôchodku.
- 2.7 **Doba trvania zmluvy o výkone funkcie člena predstavenstva a uplatniteľné výpovedné lehoty**
- 2.7.1 Doba trvania zmluvy o výkone funkcie člena predstavenstva je 5 rokov.
- 2.7.2 Uplatniteľné výpovedné lehoty sa spravujú príslušnými ustanoveniami Obchodného zákonníka.
- 2.8 **Podmienky ukončenia zmluvy o výkone funkcie člena predstavenstva a platieb spojených s jej ukončením.**
- 2.8.1 Zmluva o výkone funkcie člena predstavenstva zaniká dňom zániku funkcie člena predstavenstva.
- 2.8.2
- 2.8.3 Členovi predstavenstva nevzniká nárok na akúkoľvek formu finančnej kompenzácie, ktorá by mohla priamo alebo nepriamo nadväzovať na zánik alebo skončenie jeho funkcie ako člena predstavenstva, najmä nemá nárok na odstupné, odmenu alebo inú formu finančného alebo nefinančného plnenia, ktorá môže príčinne súvisieť so skončením jeho funkcie člena predstavenstva.

3. PRAVIDLÁ ODMEŇOVANIA ČLENOV DOZORNEJ RADY

3.1 Všeobecné ustanovenia

- 3.1.1 Dozorná rada dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti Spoločnosti.
- 3.1.2 Pod pojmom člen dozornej rady sa na účely týchto Pravidiel odmeňovania rozumie člen dozornej rady, predseda a podpredseda dozornej rady Spoločnosti.
- 3.1.3 Štruktúra odmien pre členov dozornej rady pozostáva z:
- (i) pevnej zložky podľa bodu 3.2 Pravidiel odmeňovania
 - (ii) pohyblivej zložky podľa bodu 3.3 Pravidiel odmeňovania
 - (iii) príplatky a iné výhody člena dozornej rady
- (ďalej spolu len „**Celková odmena člena dozornej rady**“).
- 3.1.4 Člen dozornej rady má nad rámec Celkovej odmeny člena dozornej rady právo aj na odmenu vo forme mzdy získanú od Spoločnosti na základe pracovnej zmluvy.
- 3.1.5 Členovi dozornej rady sa neposkytuje odmena za výkon funkcie člena dozornej rady (resp. predsedu dozornej rady/podpredsedu dozornej rady) v ktorejkoľvek spoločnosti zo skupiny TMR.

3.2 Opis pevnej zložky celkovej odmeny

- 3.2.1 v súlade s Pravidlami odmeňovania sa členovi dozornej rady poskytuje za riadny výkon jeho funkcie člena dozornej rady Spoločnosti odmena dohodnutá a vyplývajúca zo zmluvy o výkone funkcie člena dozornej rady, resp. zmluvy o výkone funkcie predsedu dozornej rady a zmluvy o výkone funkcie podpredsedu dozornej rady uzatvorená v súlade s § 66 ods. 6 Obchodného zákonníka. Zmluvu o výkone funkcie člena dozornej rady schvaľuje valné zhromaždenie Spoločnosti.
- 3.2.2 Horná hranica pevnej zložky celkovej odmeny člena dozornej rady za výkon jeho funkcie je platná počas celého funkčného obdobia a odvíja sa od Priemernej mzdy, zaokrúhlenej na celých sto EUR.
- 3.2.3 Horná hranica pevnej zložky celkovej odmeny člena dozornej rady Spoločnosti je určená za jeden kalendárny mesiac nasledovne:
- 3.2.3.1 za výkon funkcie predsedu dozornej rady najviac v sume 4-násobku Priemernej mzdy
 - 3.2.3.2 za výkon funkcie podpredsedu dozornej rady najviac v sume 0,5-násobku Priemernej mzdy
 - 3.2.3.3 za výkon funkcie člena dozornej rady najviac v sume 0,3-násobku Priemernej mzdy.
- 3.2.4 Pevná zložka celkovej odmeny je vyplácaná členom dozornej rady mesačne, a to vo výplatnom termíne určenom v Spoločnosti na výplatu mzdy zamestnancom. V prípade vzniku/zániku funkcie člena dozornej rady v priebehu kalendárneho mesiaca, má člen dozornej rady nárok iba na pomernú časť pevnej zložky celkovej odmeny. Na účely týchto Pravidiel odmeňovania sa za pomernú časť pevnej zložky celkovej odmeny bude považovať časť pevnej zložky mesačnej odmeny pripadajúca na počet kalendárnych dní výkonu funkcie člena dozornej rady v kalendárnom mesiaci, v ktorom členovi dozornej rady vznikol alebo zanikol nárok na pevnú zložku celkovej odmeny.

3.3 Opis pohyblivej zložky celkovej odmeny

- 3.3.1 V Spoločnosti sa neuplatňuje a nepriznáva pohyblivá zložka celkovej odmeny členom dozornej rady.

3.4 Opis príplatkov a iných výhod člena dozornej rady

- 3.4.1 Člen dozornej rady má nárok na podiel zo zisku Spoločnosti vo výške schválenej valným zhromaždením Spoločnosti (ďalej aj ako „**Tantiéma člena dozornej rady**“).
- 3.4.2 Člen dozornej rady, predseda a podpredseda dozornej rady majú nárok aj na náhradu primeraných preukázateľných nákladov nutne alebo účelne vynaložených v súvislosti s výkonom svojej funkcie. Cestovné náhrady sa členovi dozornej rady poskytujú za podmienok uvedených v predchádzajúcej vete podľa osobitného zákona, ktorým je zákon č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisoch.
- 3.4.3 Vyplatenie Cestovných náhrad je Spoločnosť povinná vykonať najneskôr do konca mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom došlo k vzniku nárokov na Cestovné náhrady.
- 3.4.4 Spoločnosť poskytuje členom dozornej rady benefity v rozsahu benefitov poskytovaných zamestnancom Spoločnosti.

3.5 Určenie pomerného podielu jednotlivých zložiek odmeny na celkovej odmene člena dozornej rady

Funkcia	Určenie pomerného podielu jednotlivých zložiek odmeny na celkovej odmene člena dozornej rady
predseda dozornej rady	pevná zložka – 95%/pohyblivá zložka - 0 %/iné príplatky a výhody 5%
podpredseda dozornej rady	pevná zložka - 95%/pohyblivá zložka - 0%/iné príplatky a výhody - 5%
člen dozornej rady	pevná zložka - 95%/pohyblivá zložka - 0%/iné príplatky a výhody - 5%

Pomer podielu jednotlivých zložiek odmeny na celkovej odmene člena dozornej rady sa v priebehu platnosti týchto Pravidiel odmeňovania môže meniť v závislosti od zmeny rozsahu benefitov, ktoré Spoločnosť poskytuje zamestnancom.

3.6 Opis základných charakteristík systému doplnkového dôchodkového zabezpečenia alebo práv spojených s odchodom do predčasného starobného dôchodku

3.6.1 Členovi dozornej rady nevzniká nárok na akúkoľvek formu príspevku na doplnkové dôchodkové zabezpečenie, resp. podpory v súvislosti s odchodom do predčasného starobného dôchodku.

3.7 Doba trvania zmluvy o výkone funkcie člena dozornej rady a uplatniteľné výpovedné lehoty

3.7.1 Doba trvania zmluvy o výkone funkcie člena dozornej rady je 5 rokov.

3.7.2 Uplatniteľné výpovedné lehoty sa spravujú príslušnými ustanoveniami Obchodného zákonníka.

3.8 Podmienky ukončenia zmluvy o výkone funkcie člena dozornej rady a platieb spojených s jej ukončením.

3.8.1 Zmluva o výkone funkcie člena dozornej rady zaniká dňom zániku funkcie člena dozornej rady.

3.8.2 Členovi dozornej rady nevzniká nárok na akúkoľvek formu finančnej kompenzácie, ktorá by mohla priamo alebo nepriamo nadväzovať na zánik alebo skončenie jeho funkcie ako člena dozornej rady, najmä nemá nárok na odstupné alebo inú formu finančného alebo nefinančného plnenia, ktorá môže príčinne súvisieť so skončením jeho funkcie člena dozornej rady.

4. ODMEŇOVANIE ČLENA ORGÁNU PODĽA § 201a ODS. 2 PÍSM. C) OBCHODNÉHO ZÁKONNÍKA

4.1 V Spoločnosti nepôsobí žiadna osoba v zmysle § 201a ods. 2 písm. c) Obchodného zákonníka na najvyššom stupni riadenia, ktorá nie je zároveň členom predstavenstva alebo dozornej rady Spoločnosti.

4.2 V prípade ak v Spoločnosti začne pôsobiť osoba v postavení člena orgánu Spoločnosti podľa §201a ods. 2 písm. c) Obchodného zákonníka, Spoločnosť môže poskytovať a vyplácať takejto osobe odmenu v prípade, ak odmeňovanie takejto osoby budú umožňovať Pravidlá odmeňovania schválené valným zhromaždením Spoločnosti.

5. OPIS ROZHODOVACIEHO PROCESU UPLATŇOVANÉHO NA SCHVÁLENIE, PRESKÚMANIE A VYKONÁVANIE PRAVIDIEL ODMEŇOVANIA, VRÁTANE OPATRENÍ NA PREDCHÁDZANIE KONFLIKTOM ZÁUJMOV A ICH RIEŠENIE

5.1 **Opis rozhodovacieho procesu uplatňovaného na schválenie, preskúmanie a vykonávanie Pravidiel odmeňovania**

- 5.1.1 Schvaľovanie Pravidiel odmeňovania členov orgánov Spoločnosti a ich zmien patrí do pôsobnosti valného zhromaždenia Spoločnosti. Na schválenie Pravidiel odmeňovania a ich zmien sa v súlade s § 186 Obchodného zákonníka vyžaduje väčšina hlasov prítomných akcionárov.
- 5.1.2 Platnosť týchto Pravidiel odmeňovania je štyri roky odo dňa ich schválenia na valnom zhromaždení Spoločnosti. Pred uplynutím tejto lehoty je predstavenstvo Spoločnosti povinné vypracovať nový návrh pravidiel odmeňovania a predložiť ho na schválenie na najbližšie valné zhromaždenie Spoločnosti.
- 5.1.3 Pri vyhotovení nového návrhu pravidiel odmeňovania je predstavenstvo Spoločnosti povinné rešpektovať účel a ciele týchto pravidiel.
- 5.1.4 Návrh nových pravidiel odmeňovania musí obsahovať opis a vysvetlenie všetkých navrhovaných zmien. Predstavenstvo Spoločnosti je povinné po každej zmene pravidiel odmeňovania vyhotoviť bez zbytočného odkladu úplné znenie pravidiel odmeňovania. Úplné znenie pravidiel odmeňovania musí okrem náležitostí podľa § 201b ods. 1 až 3 Obchodného zákonníka obsahovať aj vyjadrenie predstavenstva k spôsobu zohľadnenia hlasov a rozdielnych názorov akcionárov prednesených na valnom zhromaždení k schváleným zmenám a všetky správy o odmeňovaní podľa § 201e Obchodného zákonníka od posledného hlasovania o pravidlách odmeňovania na valnom zhromaždení.
- 5.1.5 Ak Spoločnosť nemá vypracované pravidlá odmeňovania a predložený návrh pravidiel odmeňovania nebol schválený na valnom zhromaždení, vypláca Spoločnosť odmeny členom orgánov Spoločnosti v súlade so zavedenou praxou. Predstavenstvo je povinné predložiť nový návrh pravidiel odmeňovania na schválenie na najbližšie valné zhromaždenie.
- 5.1.6 Ak Spoločnosť má schválené pravidlá odmeňovania a valné zhromaždenie neschváli nový návrh pravidiel odmeňovania, vypláca Spoločnosť odmeny členom orgánov Spoločnosti v súlade s doterajšími schválenými pravidlami odmeňovania. Predstavenstvo je povinné predložiť nový návrh pravidiel odmeňovania na schválenie na najbližšie valné zhromaždenie.
- 5.1.7 Spoločnosť bez zbytočného odkladu uverejní schválené Pravidlá odmeňovania na svojom webovom sídle spolu s uvedením dátumu konania valného zhromaždenia a výsledkom hlasovania. Pravidlá odmeňovania musia byť na webovom sídle spoločnosti uverejnené počas celej doby ich platnosti a prístup k nim musí byť bezodplatný.
- 5.1.8 Spoločnosť je povinná pri odmeňovaní členov orgánov postupovať transparentne a v súlade so schválenými pravidlami odmeňovania Spoločnosti v znení ich prípadných zmien a doplnení.

5.2 Opatrenia na predchádzanie konfliktov záujmov a ich riešenie

- 5.2.1 Členovia orgánov Spoločnosti sú pri schvaľovaní, preskúvaní a vykonávaní Pravidiel odmeňovania povinní postupovať s náležitou starostlivosťou, odbornou starostlivosťou a v súlade so záujmami Spoločnosti a všetkých jej akcionárov, najmä nesmú uprednostňovať svoje záujmy alebo záujmy tretích osôb pred záujmami Spoločnosti.
- 5.2.2 Ak člen orgánu Spoločnosti pri schvaľovaní, preskúvaní a vykonávaní Pravidiel odmeňovania zistí skutočnosť, na základe ktorých možno mať odôvodnené pochybnosti o jeho nezaujatosti je povinný to bezodkladne oznámiť spôsobom podľa bodu 5.2.3 Pravidiel odmeňovania.

5.2.3 Skutočnosti podľa bodu 5.2.2 Pravidiel odmeňovania je

5.2.3.1 člen dozornej rady Spoločnosti povinný bezodkladne a písomne oznámiť predstavenstvu Spoločnosti,

5.2.3.2 člen predstavenstva Spoločnosti povinný bezodkladne a písomne oznámiť dozornej rade Spoločnosti.

6. URČENIE A OPIS PÔSOBNOSTI VÝBORU PRE ODMEŇOVANIE ALEBO INÝCH DOTKNUTÝCH VÝBOROV, AK SÚ SPOLOČNOSŤOU ZRIADENÉ ALEBO AK SA ZRIADUJÚ PODĽA OSOBITNÉHO ZÁKONA

6.1 Spoločnosť nemá ani Spoločnosťou ani príslušnou právnou úpravou zriadený žiadny výbor pre odmeňovanie alebo iný dotknutý výbor.

7. ODÔVODNENIE, AKO SA PRI PRÍPRAVE A VYPRACÚVANÍ PRAVIDIEL ODMEŇOVANIA ZOHĽADNILI MZDOVÉ PODMIENKY A PRACOVNÉ PODMIENKY ZAMESTNANCOV SPOLOČNOSTI

7.1 Spoločnosť zohľadňuje pri určení maximálnej hranice výšky pevnej zložky celkovej odmeny člena predstavenstva a celkovej odmeny člena dozornej rady priemernú mesačnú mzdu zamestnanca v hospodárstve SR v roku 2018.

7.2 Pevnú zložku celkovej odmeny člena predstavenstva a celkovej odmeny člena dozornej rady tvorí násobok priemernej mesačnej mzdy zamestnanca v hospodárstve SR v roku 2018, pri zohľadnení stupňa náročnosti, významu a dôležitosti funkcie príslušného člena orgánu Spoločnosti.

8. ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA

8.1 Pravidlá odmeňovania boli vypracované v súlade s doterajšou aplikovanou praxou pri vyplácaní a poskytovaní odmien členom orgánov Spoločnosti.

8.2 Pravidlá odmeňovania boli vypracované v súlade s obchodnou stratégiou Spoločnosti, jej dlhodobými cieľmi, záujmom udržateľnosti, sú jasné a zrozumiteľné, zahŕňajú opatrenia na zabránenie konfliktu záujmov, a obsahujú všetky obligatórne náležitosti ustanovené § 201b Obchodného zákonníka.

8.3 Pravidlá odmeňovania nadobúdajú účinnosť dňom ich schválenia valným zhromaždením Spoločnosti. Platnosť Pravidiel odmeňovania sú štyri roky odo dňa ich schválenia na valnom zhromaždení.

8.4 Na zmenu, doplnenie alebo zrušenie týchto Pravidiel odmeňovania sa vyžaduje vždy rozhodnutie valného zhromaždenia Spoločnosti okrem prípadu, aj povinnosť Spoločnosti disponovať s Pravidlami odmeňovania zaniká ex lege (priamo zo zákona).

8.5 Týmito Pravidlami odmeňovania sa zároveň v celom rozsahu rušia Pravidlá odmeňovania členov predstavenstva Spoločnosti schválené dozornou radou dňa 12.09.2013 a pravidlá odmeňovania členov dozornej rady schválené valným zhromaždením dňa 30.04.2011.

8.6 Pravidlá odmeňovania boli schválené riadnym valným zhromaždením Spoločnosti dňa 29.04.2020.