

Pravidla odměňování členů představenstva a členů dozorčí rady společnosti ENERGOAQUA, a.s.

Tato pravidla se vztahují na členy představenstva a členy dozorčí rady společnosti ENERGOAQUA, a.s., dále také jako „členové orgánů společnosti“ a určují rozdělení celkové odměny členů orgánů společnosti ENERGOAQUA, a.s. (dále jen „ENERGOAQUA“), jejich jednotlivé složky, způsob jejich stanovení a postup při jejich výplatě.

1. Měsíční odměna za výkon funkce člena orgánů společnosti pro období od 01.07.2023

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

1.1.1. Představenstvo:

Předseda představenstva	47.500,- Kč
Místopředseda představenstva	42.000,- Kč
Člen představenstva	35.000,- Kč

1.1.2. Dozorčí rada:

Předseda dozorčí rady	70.000,- Kč
Místopředseda dozorčí rady	42.000,- Kč
Člen dozorčí rady	42.000,- 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 měsíční odměně ve výši 200.000,- 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 měsíce po měsíci, ke kterému se vztahují.

2. Odměna za roční výsledky společnosti pro členy orgánů společnosti za období od 1.1.2023 do 31.12.2023

2.1. Složka odměny označená jako Odměna za roční výsledky společnosti pro členy orgánů společnosti 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. Složka odměny označená jako Odměna za roční výsledky společnosti pro členy orgánů společnosti není přiznávána Pověřenému členu představenstva.

2.3. Pravidla pro stanovení celkové výše této odměny pro členy představenstva společnosti jsou následující:

2.3.1. Předsedovi představenstva přísluší odměna, která bude vyplacena v případě, že bude dosažena plánovaná hodnota EBITDA, dle bodu 2.3.3 těchto Pravidel. Základní výše této odměny činí 1.000.000 Kč.

2.3.2. Členovi představenstva přísluší odměna, která bude vyplacena v případě, že bude dosažena plánovaná hodnota EBITDA, dle bodu 2.3.3 těchto Pravidel. Základní výše této odměny činí 800.000 Kč.

2.3.3. Plánovaná hodnota EBITDA je na příslušný rok stanovená ve výši 273.000.000 Kč.

2.3.4. Pokud se bude dosažená EBITDA nižší nebo vyšší než stanovená (plánovaná) EBITDA, bude se přímo úměrně tomu tato odměna krátit či zvyšovat, a to v intervalu 0%-170% základní výše. Přičemž platí, že při splnění plánované EBITDA bude vyplacena základní výše odměny.

2.3.5. Za každé zvýšení hodnoty EBITDA o celé 1% (v rozmezí 101-120%) od plánované hodnoty, je tato odměna zvýšena o 3,5% s tím, že procento zvýšení EBITDA se nezaokrouhuje, ale započítává se až po dosažení celého procenta.

Vzorec pro výpočet Roční odměny:

„Základní výše odměny“ * (1 + („počet celých procent přeplnění“ * 3,5 / 100)).

2.3.6. Za každé snížení hodnoty EBITDA o celé 1% (v rozmezí 0-99%) od plánované hodnoty, je tato odměna snížena o 1% s tím, že procento snížení EBITDA se nezaokrouhluje, ale započítává se až po dosažení celého procenta.

Vzorec pro výpočet Roční odměny:

„Základní výše odměny“ * (1 - („počet celých procent nesplnění“ * 1 / 100)).

2.4. Pravidla pro stanovení celkové výše této odměny pro členy dozorčí rady společnosti jsou následující:

2.4.1. Tato odměna náleží každému členu dozorčí rady, s výjimkou předsedy dozorčí rady, kterému tato odměna nenáleží, je stanovena ve výši 200.000,- Kč. V případě, že bude auditorem vydán výrok bez výhrad pro řádnou individuální účetní závěrku společnosti, bude odměna zvýšena o 200.000,- Kč, a to s výjimkou předsedy dozorčí rady, kterému ani toto navýšení odměny nenáleží.

2.4.2. Tato odměna nebude vyplacena v případě, že společnost nedosáhne alespoň 80% plánované EBITDA dle bodu 3.2 těchto pravidel.

2.5. Vyhodnocení uvedených ukazatelů a stanovení výše odměny orgánů společnosti přísluší představenstvu společnosti na základě auditované roční účetní závěrky za příslušný rok, přičemž v případě vysoké pravděpodobnosti dosažení stanovené hodnoty ukazatele EBITDA pro příslušný rok lze vyplatit zálohu na tyto odměny až do výše 70% z předpokládané celkové výše odměny již v závěru příslušného roku.

2.6. Odměny členům orgánů jsou splatné do 30 dnů od data schválení výpočtu výše odměny a uvolnění výplaty představenstvem společnosti, nejpozději však do 30. 6. následujícího kalendářního roku.

2.7. 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 za období od 01. 01. 2023 do 31.12.2023

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 roční odměna, která bude vyplacena v případě, že bude dosažena plánovaná hodnota EBITDA, která je na příslušný rok stanovena ve výši 297.000.000 Kč. Základní výše této odměny činí 4.000.000 Kč.

3.3. Pokud se bude dosažená EBITDA nacházet v intervalu 80%-120% stanovené EBITDA, bude se přímo úměrně tomu tato odměna krátit či zvyšovat, a to v intervalu 70%-180% základní výše. Přičemž platí, že při splnění plánované EBITDA bude vyplacena základní výše odměny.

3.4. Za každé zvýšení hodnoty EBITDA o celé 1% (v rozmezí 101-120%) od plánované hodnoty, je tato odměna zvýšena o 3,5% s tím, že procento zvýšení EBITDA se nezaokrouhluje, ale započítává se až po dosažení celého procenta.

Vzorec pro výpočet Roční odměny:

„Základní výše odměny“ * (1 + („počet celých procent přeplnění“ * 3,5 / 100)).

3.5. Za každé snížení hodnoty EBITDA o celé 1% (v rozmezí 80-99%) od plánované hodnoty, je tato odměna snížena o 1,5% s tím, že procento snížení EBITDA se nezaokrouhluje, ale započítává se až po dosažení celého procenta.

Vzorec pro výpočet Roční odměny:

„Základní výše odměny“ * (1 - („počet celých procent nesplnění“ * 1,5 / 100)).

3.6. Vyhodnocení uvedených ukazatelů přísluší představenstvu společnosti na základě auditované roční účetní závěrky za příslušný rok, přičemž v případě vysoké pravděpodobnosti dosažení stanovené hodnoty ukazatele EBITDA pro příslušný rok lze vyplatit zálohu na tuto roční odměnu až do výše 60% z předpokládané celkové výše odměny již v závěru příslušného roku.

3.7. 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.

- 3.8. Pověřenému členu představenstva dále přísluší příspěvek 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.
- 3.9. O vyplacení 15% z vypočtené Roční odměny rozhoduje představenstvo společnosti s tím, že může rozhodnout o nevyplacení celých 15% nebo vyplatit tuto část odměny jen z části.

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 ve výši 20.000,- (slovy: Dvacettisíckorunčeských) poskytnutou společností DAEN s.r.o., IČO: 61168807, a to v každém kalendářním roce.

6. Společná a závěrečná ustanovení

- 6.1. Pro účely odměňování dle těchto pravidel se vychází z výkazů sestavených dle mezinárodních účetních standardů a se stanovuje následující výpočet hodnoty EBITDA:
 - (+) Provozní výsledek hospodaření
 - (+) Odpisy
 - (-) Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu
 - (+) Zůstatková hodnota z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu
 - (+/-) Přecenění dlouhodobého majetku (s cílem eliminace vlivu přecenění na hospodářský výsledek)
 - (+) Rezervy v provozní oblasti
 - (+) Kurzové zisky a výnosy z derivátových operací
 - (-) Kurzové ztráty a ztráty z derivátových operací
 - (+) Odměny orgánů předchozího roku účtované do nákladů v roce aktuálním
 - (+/-) Opravy nemovitého majetku (na základě posouzení představenstva)
 - (+/-) Vyloučení významných vlivů mezi společnostmi v konsolidačním celku
 - (+/-) Jiné mimořádné vlivy nesouvisející s běžnou činností (na základě posouzení představenstva)
- 6.2. Schválení a přiznání odměn jednotlivým členům orgánů a Pověřenému členu představenstva dle bodů 2., 3., 4. a 5. těchto Pravidel náleží představenstvu společnosti.
- 6.3. 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.
- 6.4. 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.
- 6.5. Tato Pravidla odměňování nahrazují všechny předchozí pravidla odměňování.