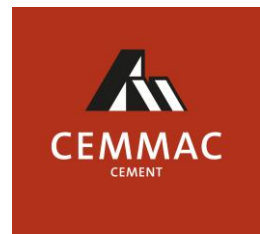


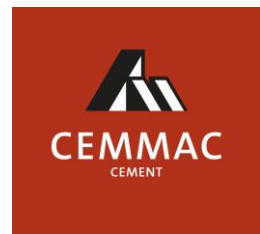
PRAVIDLÁ ODMEŇOVANIA ČLENOV ORGÁNOV VEREJNEJ AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI CEMMAC a.s.



PREAMBULA

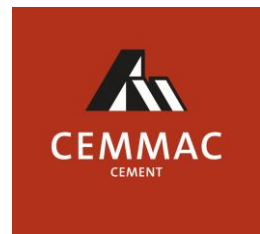
VZHLÁDOM NA TO, ŽE:

- je transparentné a žiaduce vytvoriť súbor zásad a pravidiel, na základe ktorých sa má riadiť a vykonávať odmeňovanie členov orgánu verejnej akciovej spoločnosti, a to s cieľom zaviesť a realizovať jednoznačný, zrozumiteľný a komplexný prehľad pravidiel odmeňovania, ktorý prispieva k podnikateľskej stratégii, dlhodobým záujmom a udržateľnosti verejnej akciovej spoločnosti tým, že opisuje súbor poskytovaných zložiek odmien členov orgánu verejnej akciovej spoločnosti a rozsah ich podielov na základe definovaných faktorov a ukazovateľov týkajúcich sa správy a riadenia, ako aj za účelom zachovania transparentnosti a zodpovednosti členov orgánu verejnej akciovej spoločnosti;
- pravidlá odmeňovania majú slúžiť dlhodobým záujmom a udržateľnosti verejnej akciovej spoločnosti, s cieľom zabezpečenia jej dlhodobej konkurencieschopnosti na regulovanom trhu;
- za účelom dlhodobého zapojenia a zachovania jednoduchého prístupu akcionárov verejnej akciovej spoločnosti k pravidlám odmeňovania, a aby boli potenciálni investori a zainteresované strany riadne informovaní o pravidlách odmeňovania členov orgánu spoločnosti;
- súbor pravidiel odmeňovania sa má vyznačovať jednoznačnou a zrozumiteľnou štruktúrou, ktorá predstavuje komplexný a jasný prehľad o odmeňovaní jednotlivých členov orgánu spoločnosti;
- dokument o pravidlách odmeňovania má byť dostupný širokej verejnosti prostredníctvom jeho zverejnenia na webovom sídle spoločnosti;
- vyššie znázorneným postupom možno dosiahnuť vymedzené ciele stanovené verejnou akciovou spoločnosťou, právnymi aktmi Európskej únie a vnútroštátnymi právnymi predpismi, platnými a účinnými na území Slovenskej republiky;
- vyššie uvedeným spôsobom sa umožňuje získať komplexný náhľad pravidiel odmeňovania členov orgánu spoločnosti, úplného a spoľahlivého obrazu o odmenách jednotlivých členov orgánu spoločnosti; vrátane komplexného prehľadu akcionárov o pravidlách odmeňovania členov orgánu verejnej akciovej spoločnosti;
- je žiaduce, aby sa akcionári okrem získaného úplného prehľadu o pravidlách odmeňovania členov orgánu spoločnosti dlhodobo aktívne zapájali do výkonu ich práv v nadväznosti na určenie pravidiel odmeňovania, v dôsledku čoho sa posilňuje postavenie akcionárov v predmetnej oblasti;
- vyššie uvedeným spôsobom sa zabezpečí väčšia angažovanosť akcionárov verejnej obchodnej spoločnosti, ktorých akcie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu;



- v súvislosti s výkonom práv akcionárov sa má zachovať a prehĺbiť transparentnosť procesov odmeňovania a vzťahov medzi verejnou obchodnou spoločnosťou a jej investormi;
- akcionári v rámci svojich práv sú oprávnení posúdiť adekvátnosť pravidiel odmeňovania členov orgánu verejnej akciovej spoločnosti a zároveň vyjadriť svoj názor, pokiaľ ide o spôsob a úroveň pravidiel odmeňovania členov orgánu a spojitosť medzi odmenou a výkonnosťou jednotlivých členov orgánu verejnej akciovej spoločnosti;

spoločnosť CEMMAC a.s., so sídlom Cementárska 14/14, 914 42 Horné Srnie, Slovenská republika, IČO: 31 412 106, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sa, vložka číslo: 14/R (ďalej ako „CEMMAC a.s.“ alebo aj len ako „spoločnosť“) v súlade s ustanovením § 201a a nasl. zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej ako „Obchodný zákonník“) a za vyššie uvedeným cieľom, a v súlade s vyššie uvedeným účelom vytvára a zavádza tento súbor zásad a pravidiel odmeňovania nižšie definovaných orgánov spoločnosti CEMMAC a.s.



ČLÁNOK I.

ZÁKLADNÉ USTANOVENIA

1. Tieto pravidlá odmeňovania členov orgánov verejnej akciovej spoločnosti CEMMAC a.s. majú za úlohu stanoviť princípy, základné zásady a podmienky odmeňovania; vrátane výšky odmien a spôsobu poskytovania náhrad členom orgánov spoločnosti, ktorými sa v súlade s príslušným ustanovením § 201a ods. 2 Obchodného zákonníka rozumejú:

1.1 člen predstavenstva spoločnosti CEMMAC a.s.

1.2 člen dozornej rady spoločnosti CEMMAC a.s.

1.3 osoba pôsobiaca na najvyššom stupni riadenia spoločnosti CEMMAC a.s., ak takáto pozícia v spoločnosti CEMMAC a.s. existuje, a jej zástupca, ak nie sú členmi predstavenstva alebo dozornej rady spoločnosti CEMMAC a.s.

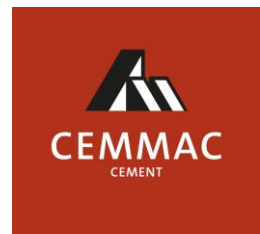
(spoločne ďalej aj ako „člen orgánu spoločnosti“).

2. Ak tieto pravidlá odmeňovania ďalej výslovne neuvádzajú inak, pod pojmom člen predstavenstva sa rozumie člen predstavenstva spoločnosti CEMMAC a.s. ako aj predseda predstavenstva spoločnosti CEMMAC a.s.

3. Ak tieto pravidlá odmeňovania ďalej výslovne neuvádzajú inak, pod pojmom člen dozornej rady sa rozumie člen dozornej rady spoločnosti CEMMAC a.s.

4. Podľa ustanovenia § 187 ods. 1 písm. i) Obchodného zákonníka schvaľovanie pravidiel odmeňovania členov orgánov spoločnosti a ich zmien patrí do pôsobnosti valného zhromaždenia spoločnosti.

5. Podľa ustanovenia § 194 ods. 6 písm. g) Obchodného zákonníka členovia predstavenstva spoločnosti sú povinní vypracovať pravidlá odmeňovania a predložiť ich na rokovanie valnému zhromaždeniu spoločnosti. Ďalšie podrobnosti ustanovuje Obchodný zákonník, príslušné všeobecne záväzné právne predpisy a interné právne akty spoločnosti.



ČLÁNOK II.

PODMIENKY ODMEŇOVANIA ČLENA PREDSTAVENSTVA

1. Všeobecné ustanovenia

1.1 Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti CEMMAC a.s., ktorý riadi činnosť spoločnosti a koná v jej mene. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú Obchodným zákonníkom alebo stanovami spoločnosti CEMMAC a.s. vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady spoločnosti.

1.2 V súlade s týmito pravidlami odmeňovania sa poskytuje odmena členovi predstavenstva CEMMAC a.s. (resp. za výkon jeho funkcie predsedu predstavenstva alebo funkcie podpredsedu predstavenstva) a za výkon ich činností v prospech spoločnosti na základe mandátneho vzťahu založeného v zmysle § 66 Obchodného zákonníka (ďalej len „zmluva o výkone funkcie“).

1.3 Nárok na odmenu resp. na jej pomernú časť prislúcha členovi predstavenstva odo dňa vzniku jeho funkcie a zaniká dňom zániku alebo skončenia funkcie, na výkon ktorej sa odmena viaže, a to bez ohľadu na povahu dôvodu takéhoto zániku alebo skončenia funkcie (odvolanie, vzdanie sa funkcie, skončenie funkčného obdobia a pod).

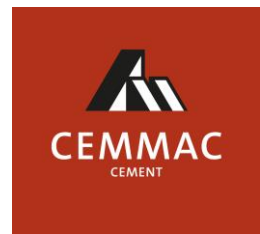
1.4 Štruktúra odmien členov predstavenstva (odmeny predsedu a člena predstavenstva) je stanovená viaczložkovo a pozostáva z jednej pevnej zložky odmeny za výkon funkcie v pôsobnosti tohto orgánu spoločnosti a druhej pohyblivej zložky a je obmedzená hornou hranicou plnenia podľa týchto pravidiel odmeňovania.

2. Opis pevnej zložky celkovej odmeny

2.1 Pevná zložka celkovej odmeny člena predstavenstva spoločnosti je určená fixnou sumou za jeden kalendárny mesiac v zmysle rozhodnutia dozornej rady spoločnosti.

2.2 Pevná zložka odmeny sa vypláca 12-krát v roku. Pri stanovení pevnej zložky odmeny sa berú do úvahy rôzne faktory. Táto zložka odmeny sa vypláca predovšetkým za základné prevzatie mandátu v predstavenstve spoločnosti, výkon práv a povinností člena predstavenstva a s tým spojenú celkovú zodpovednosť jednotlivých členov predstavenstva. Táto suma je navyše založená na štandardnej trhovej odmene pre členov predstavenstva v rámci porovnania trhu, ktoré zahŕňa najmä ďalšie porovnateľné akciové spoločnosti v Slovenskej republike a rovnako sa musí zohľadniť aj ekonomické prostredie a sektor hospodárskeho odvetvia, v ktorom spoločnosť CEMMAC a.s. pôsobí.

So zreteľom na tieto požiadavky musí pevná odmena zabezpečiť konkurencieschopnú trhovú odmenu, ktorá spoločnosti umožňuje prijať a udržať vhodných manažérov.



2.3 Odmena člena predstavenstva je vyplácaná mesačne, vo výplatnom termíne pre výplatu miezd zamestnancom spoločnosti, a to bezhotovostným platobným stykom na bankový účet člena predstavenstva.

2.4 Spoločnosť je povinná na žiadosť člena predstavenstva vydať potvrdenie (písomný doklad) o výške odmeny poukázanej členovi predstavenstva v zmysle postupov podľa predchádzajúceho ustanovenia.

3. Opis pohyblivej zložky celkovej odmeny

3.1 Spoločnosť CEMMAC a.s. umožňuje a priznáva členovi predstavenstva formu pohyblivej zložky odmeny, ktorá je závislá od splnenia stanovených ročných hospodárskych cieľov (splnenie hospodárskeho plánu spoločnosti) na úrovni EBITDA určených dozornou radou, ako aj dosiahnutia individuálne dohodnutých cieľov stanovených predsedom dozornej rady. Pohyblivá zložka odmeny je založená na základe nasledujúcich kritérií:

EBITDA – 50 % pohyblivej zložky odmeny

Individuálne dohodnuté ciele – 50% pohyblivej zložky odmeny

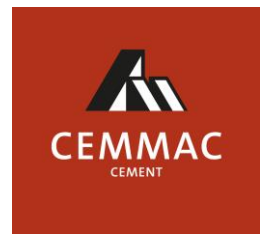
Pre každý stanovený cieľ musí byť stanovený interval, ktorý predstavuje pomer medzi nadmerným alebo nedostatočným dosiahnutím cieľovej hodnoty a zodpovedajúcim zvýšením alebo znížením pohyblivej zložky odmeny. Pre vyhodnotenie kritériá výkonnosti „EBITDA“ a „Individuálne dohodnuté ciele“ boli definované cieľové hodnoty dosiahnutia, ktoré sú dosiahnuteľné pre EBITDA medzi 0% a 200% resp. individuálne dohodnuté ciele sú dosiahnuteľné od 0% do 100%.

3.1.1 Ukazovateľ EBITDA sa vyhodnotí po schválení ročných hospodárskych výsledkov akciovej spoločnosti CEMMAC a.s. dozornou radou.

3.1.2 Osobné výkony jednotlivých členov predstavenstva sa merajú na základe individuálne dohodnutých cieľov stanovených predsedom dozornej rady a zohľadňujú sa pri výpočte pohyblivej zložky odmeňovania. Účelom je poskytnúť stimuly pre osobitné úlohy jednotlivých členov predstavenstva.

Tieto ciele podporujú súčasnú obchodnú politiku a strategické smerovanie spoločnosti CEMMAC a.s.

Zohľadňujú sa nielen finančné, ale aj nefinančné kritériá vrátane tých, ktoré sa týkajú sociálnej zodpovednosti spoločnosti. To tiež zahŕňa ekologické a sociálne faktory. Pri určovaní týchto výkonnostných kritérií sa musí dbať na podporu dlhodobého pozitívneho rozvoja spoločnosti a na to, aby sa zabránilo zameraniu sa na krátkodobé ciele.



3.2 Spoločnosť CEMMAC a.s. môže vyplácať členovi predstavenstva akúkoľvek inú priamu alebo nepriamu formu pohyblivej zložky odmeny za výkon jeho funkcie člena predstavenstva výlučne v prípade, ak vyplatenie takej pohyblivej zložky budú umožňovať valným zhromaždením spoločnosti CEMMAC a.s. schválené pravidlá odmeňovania.

3.3 Pohyblivá zložka odmeny člena predstavenstva je vyplácaná 1-krát ročne a je splatná po schválení ročných hospodárskych výsledkov CEMMAC a.s. dozornou radou. Vyplatená bude v najbližšom výplatnom termíne určenom zamestnávateľom pre výplatu mzdy, bezhotovostným platobným stykom na bankový účet člena predstavenstva.

3.4 Spoločnosť môže spätne vymáhať vyplatenú pohyblivú zložku celkovej odmeny, ak sa dodatočne preukáže, že neboli splnené podmienky pre jej vyplatenie .

4. Opis všetkých príplatkov a iných výhod v akejkolvek forme, ktoré možno členom orgánov spoločnosti poskytnúť

4.1 Členovi predstavenstva môžu byť poskytnuté náhrady podľa osobitných právnych predpisov za cestu, ktorá bola vykonaná za účelom plnenia si úloh a povinností. Podrobnosti o cestovných náhradách ustanovuje Článok V. týchto pravidiel odmeňovania.

4.2 Členovi predstavenstva prislúcha počas výkonu jeho funkcie osobitný benefit vo forme poskytnutia mobilného telefónu, notebooku a firemného automobilu aj pre súkromné účely.

4.3. Spoločnosť môže člena predstavenstva po dobu výkonu jeho funkcie na svoje náklady úrazovo poistiť. Poistná suma je 100 000 Eur v prípade smrti a 200 000 Eur v prípade invalidity. Poistený má právo určiť oprávneného v prípade smrti.

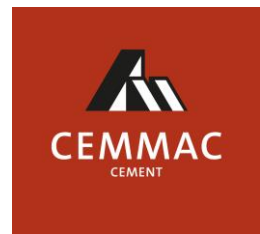
4.4. Členovi predstavenstva môže byť poskytnutý osobitný benefit vo forme poskytnutia služobného bytu počas výkonu jeho funkcie.

5. Určenie pomerného podielu jednotlivých zložiek odmien na celkovej odmene člena orgánu spoločnosti

5.1 Nakoľko spoločnosť CEMMAC a.s. poskytuje členom predstavenstva pevnú zložku odmeny za výkon ich funkcie a umožňuje a priznáva členovi predstavenstva aj formu pohyblivej zložky odmeny, určuje sa pomerný podiel jednotlivých zložiek odmien člena predstavenstva za výkon jeho funkcie na celkovej odmene člena predstavenstva nasledovne:

Funkcia	Určenie pomerného podielu pri maximálnom plnení pohyblivej zložky (pevná zložka / pohyblivá zložka)
----------------	--

Predseda predstavenstva	62,5 % / 37,5 %
--------------------------------	------------------------



V prípade, že nevznikne nárok predsedovi predstavenstva na pohyblivú zložku mzdy, môže byť pomer medzi pevnou a pohyblivou zložkou 100% ku 0 %.

Člen predstavenstva **62,5 % / 37,5 %**

V prípade, že nevznikne nárok členovi predstavenstva na pohyblivú zložku mzdy, môže byť pomer medzi pevnou a pohyblivou zložkou 100% ku 0 %.

5.2 Spoločnosť môže členovi predstavenstva poskytovať a vyplácať odmenu s vyšším pomerným podielom pohyblivej zložky odmeny ako je uvedené v bode týchto pravidiel odmeňovania výlučne v prípade, ak valné zhromaždenie spoločnosti CEMMAC a.s. prijme také rozhodnutie, ktorým dôjde k zmene týchto pravidiel odmeňovania.

6. Doba trvania zmluvy o výkone funkcie a uplatniteľné výpovedné lehoty

6.1 Doba trvania zmluvy o výkone funkcie člena predstavenstva je obmedzená na dobu trvania jeho funkcie ako člena predstavenstva.

6.2 Uplatniteľné výpovedné lehoty sa spravujú príslušnými ustanoveniami Obchodného zákonníka.

6.3 S členom predstavenstva môže byť dohodnutá zmluva o výkone funkcie aj na dobu kratšiu, ako je uvedené v bode 6.1 tohto článku vyššie.

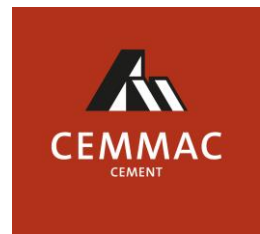
6.4 Zmluva o výkone funkcie člena predstavenstva zaniká dňom zániku funkcie člena predstavenstva.

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

7.1 Členovi predstavenstva nevzniká nárok na akúkoľvek formu príspevku na dôchodkové zabezpečenie, resp. podpory v súvislosti s odchodom do predčasného starobného dôchodku.

8. Podmienky ukončenia zmluvy o výkone funkcie a platieb spojených s jej ukončením

8.1 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 plnenia, ktorá môže príčinne súvisieť so skončením jeho funkcie člena predstavenstva.



ČLÁNOK III.

PODMIENKY ODMEŇOVANIA ČLENA DOZORNEJ RADY

1. Všeobecné ustanovenia:

1.1 Dozorná rada spoločnosti dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti.

1.2 V súlade s týmito pravidlami odmeňovania sa poskytuje odmena členovi dozornej rady spoločnosti CEMMAC a.s. za výkon jeho funkcie člena dozornej rady spoločnosti CEMMAC a.s., ak je volený z radov zamestnancov. Ostatní členovia dozornej rady vykonávajú svoju funkciu bez nároku na odmenu a nevzniká im nárok na akúkoľvek finančnú kompenzáciu.

1.3 V súlade s týmito pravidlami odmeňovania sa odmena členovi dozornej rady spoločnosti poskytuje iba v prípade, ak:

- **je voleným zástupcom zamestnancov v dozornej rade**

1.4 Nárok na odmenu prislúcha členovi dozornej rady odo dňa vzniku jeho funkcie a zaniká dňom zániku alebo skončenia funkcie na výkon ktorej sa odmena viaže, a to bez ohľadu na povahu dôvodu takéhoto zániku alebo skončenia funkcie (odvolanie, vzdanie sa funkcie, skončenie funkčného obdobia a pod).

1.5 Štruktúra odmien členov dozornej rady je stanovená jednozložkovo a pozostáva výlučne len z jednej pevnej zložky odmeny za výkon funkcie v pôsobnosti tohto orgánu spoločnosti a je obmedzená hornou hranicou plnenia podľa týchto pravidiel odmeňovania.

2. Opis pevnej zložky celkovej odmeny

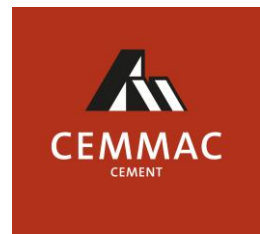
2.1 Horná hranica pevnej zložky mesačnej odmeny člena dozornej rady za výkon jeho funkcie platná počas celého funkčného obdobia sa stanovuje na 100 EUR.

2.2 Pevná zložka celkovej odmeny člena dozornej rady je určená za jeden kalendárny mesiac a to aj za každý začatý kalendárny mesiac trvania funkcie .

2.3 Výška odmeny člena dozornej rady je vyplácaná mesačne, vo výplatnom termíne na výplatu miezd zamestnancom spoločnosti, a to bezhotovostným platobným stykom na bankový účet člena dozornej rady.

2.4 Spoločnosť je povinná na žiadosť člena dozornej rady vydať potvrdenie (písomný doklad) o výške odmeny poukázanej členovi dozornej rady v zmysle postupov podľa predchádzajúceho ustanovenia.

3. Opis pohyblivej zložky celkovej odmeny



3.1 Nakoľko spoločnosť CEMMAC a.s. neumožňuje a nepriznáva členovi dozornej rady žiadnu priamu alebo nepriamu formu pohyblivej zložky odmeny, vzhľadom k uvedenému opis pohyblivej zložky celkovej odmeny nie je predmetom týchto pravidiel odmeňovania.

3.2 Spoločnosť CEMMAC a.s. môže vyplácať členovi dozornej rady akúkoľvek priamu alebo nepriamu formu pohyblivej zložky odmeny za výkon jeho funkcie člena dozornej rady výlučne v prípade, ak vyplatenie takej pohyblivej zložky budú umožňovať valným zhromaždením spoločnosti CEMMAC a.s. schválené pravidlá odmeňovania.

4. Opis všetkých príplatkov a iných výhod v akejkolvek forme, ktoré možno členom orgánov spoločnosti poskytnúť

4.1 Členovi dozornej rady môžu byť poskytnuté náhrady podľa osobitných právnych predpisov za cestu, ktorá bola vykonaná za účelom plnenia si úloh a povinností. Podrobnosti o cestovných náhradách ustanovuje Článok V. týchto pravidiel odmeňovania.

5. Určenie pomerného podielu jednotlivých zložiek odmien na celkovej odmene člena orgánu spoločnosti

5.1 Nakoľko spoločnosť CEMMAC a.s. poskytuje členom dozornej rady výlučne pevnú zložku odmeny za výkon ich funkcie a neumožňuje a nepriznáva členovi dozornej rady žiadnu priamu alebo nepriamu formu pohyblivej zložky odmeny, určuje sa pomerný podiel jednotlivých zložiek odmien člena dozornej rady za výkon jeho funkcie na celkovej odmene člena dozornej rady nasledovne:

Funkcia

Určenie pomerného podielu

(pevná zložka / pohyblivá zložka)

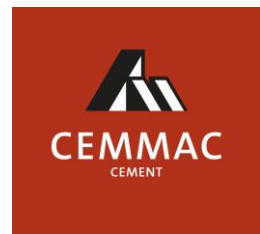
Člen dozornej rady

100 % / 0 %

5.2 Spoločnosť CEMMAC a.s. môže členovi dozornej rady poskytovať alebo vyplácať odmenu v inom pomernom podiele jednotlivých zložiek odmien ako je uvedené v bode 5.1 tých pravidiel odmeňovania výlučne v prípade, ak vyplatenie pohyblivej zložky odmeny budú umožňovať valným zhromaždením spoločnosti CEMMAC a.s. schválené pravidlá odmeňovania.

6. Doba trvania zmluvy o výkone funkcie a uplatniteľné výpovedné lehoty

6.1 Doba trvania zmluvy o výkone funkcie člena dozornej rady je obmedzená na dobu trvania jeho funkcie ako člena dozornej rady.



6.2 Uplatniteľné výpovedné lehoty sa spravujú príslušnými ustanoveniami Obchodného zákonníka.

6.3 S členom dozornej rady môže byť dohodnutá zmluva o výkone funkcie aj na dobu kratšiu, ako je uvedené v bode 6.1 tohto článku vyššie.

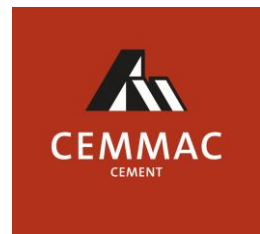
6.4 Zmluva o výkone funkcie člena dozornej rady zaniká dňom zániku funkcie člena dozornej rady.

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

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

8. Podmienky ukončenia zmluvy o výkone funkcie a platieb spojených s jej ukončením

8.1 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, odmenu alebo inú formu finančného plnenia, ktorá môže príčinne súvisieť so skončením jeho funkcie člena dozornej rady.



ČLÁNOK IV.

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

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

2. V prípade, ak dôjde k zmenám v skutočnostiach uvedených v bode 1. tohto článku, spoločnosť CEMMAC a.s. môže osobe pôsobiacej v zmysle § 201a ods. 2 písm. c) Obchodného zákonníka na najvyššom stupni riadenia, ktorá nie je zároveň členom predstavenstva alebo dozornej rady spoločnosti CEMMAC a.s. poskytovať a vyplácať akúkoľvek odmenu výlučne v prípade, ak odmeňovanie takej osoby budú umožňovať valným zhromaždením spoločnosti CEMMAC a.s. schválené pravidlá odmeňovania; do toho okamihu spoločnosť CEMMAC a.s. nie je oprávnená takýmto subjektom (t.j. osobám na najvyššom stupni riadenia, ktoré nie sú zároveň členom predstavenstva alebo dozornej rady spoločnosti CEMMAC a.s.) vyplácať akékoľvek odmeny.

ČLÁNOK V.

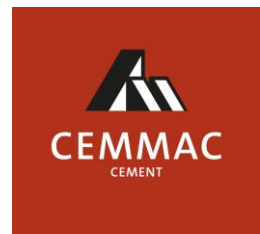
POSKYTOVANIE NÁHRAD ČLENOM ORGÁNU SPOLOČNOSTI

1. Náhradou sa na účely týchto pravidiel odmeňovania rozumie poskytovanie náhrad podľa osobitných právnych predpisov za cestu, ktorá bola vykonaná za účelom plnenia si úloh a povinností člena predstavenstva spoločnosti pri výkone ich funkcií predstavenstva, resp. člena dozornej rady. Na základe uvedeného sú člen predstavenstva a člen dozornej rady oprávnení na uplatnenie svojich nárokov na náhradu:

- 1.1 preukázaných cestovných výdavkov,
- 1.2 preukázaných výdavkov za ubytovanie,
- 1.3 za stravné,
- 1.4 iných výdavkov, ktoré boli oprávnené vynaložené pri výkone svojej činnosti alebo za účelom plnenia úloh v rámci spoločnosti (spoločne ďalej ako „cestovné náhrady“).

2. Vznik cestovných náhrad, ich účelnosť a skutočné vynaloženie je člen orgánu spoločnosti povinný spoločnosti preukázať.

3. Cestovné náhrady sa vyúčtujú využitím podporných všeobecne záväzných právnych predpisov, najmä primeraným použitím zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov.



4. Vyplatenie cestovných náhrad je spoločnosť povinná vykonať najneskôr do konca nasledovného mesiaca po mesiaci, v ktorom došlo k vzniku nárokov na cestovné náhrady. Podrobnosti o cestovných náhradách ustanovujú príslušné interné normy spoločnosti a všeobecne záväzné právne predpisy, pričom vyplácanie náhrad členom predstavenstva za výkon ich funkcie člena predstavenstva a členom dozornej rady za výkon ich funkcie člena dozornej rady nemôže odporovať týmto pravidlám.

ČLÁNOK VI.

ĎALŠIE NÁLEŽITOSTI PRAVIDIEL ODMEŇOVANIA

1. Opis rozhodovacieho procesu uplatňovaného na schválenie, preskúmanie a vykonávanie pravidiel odmeňovania vrátane opatrení na predchádzanie konfliktom záujmov a ich riešenie

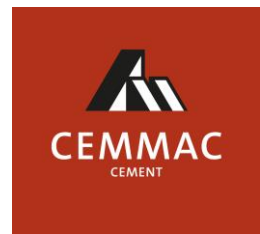
1.1 Tieto pravidlá vypracovala spoločnosť CEMMAC a.s. v súlade s doterajšou aplikovanou praxou pri vyplácaní a poskytovaní odmien členom orgánov spoločnosti.

1.2 Platnosť týchto pravidiel odmeňovania je najviac štyri roky odo dňa ich schválenia na valnom zhromaždení spoločnosti CEMMAC a.s. Pred uplynutím tejto lehoty je predstavenstvo povinné vypracovať nový návrh pravidiel odmeňovania a predložiť ho na schválenie na najbližšie valné zhromaždenie.

1.3 Pri vyhotovení nového návrhu je predstavenstvo povinné rešpektovať účel a ciele týchto pravidiel. Nový návrh nových pravidiel odmeňovania musí obsahovať opis a vysvetlenie všetkých navrhovaných zmien.

1.4 Predstavenstvo 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 rozdielných 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.

1.5 Spoločnosť bez zbytočného odkladu zverejní schválené pravidlá odmeňovania na svojom webovom sídle spolu s uvedením dátumu konania valného zhromaždenia a výsledkom hlasovania valného zhromaždenia. Spoločnosť zabezpečí bezodplatný prístup ku schváleným pravidlám odmeňovania počas celej doby ich platnosti.



2. Určenie a opis pôsobnosti výboru pre odmeňovanie alebo iných dotknutých výborov, ak sú spoločnosťou zriadené alebo ak sa zriaďujú podľa osobitného zákona

2.1 Spoločnosť nemá ani spoločnosťou zavedený alebo zriadený príslušnou právnou úpravou žiaden výbor pre odmeňovanie alebo iný dotknutý výbor.

3. Odôvodnenie, ako sa pri príprave a vypracúvaní pravidiel odmeňovania zohľadnili mzdové podmienky a pracovné podmienky zamestnancov spoločnosti

3.1 Spoločnosť CEMMAC a.s. pri príprave týchto pravidiel odmeňovania zohľadnila mzdové podmienky a pracovné podmienky zamestnancov spoločnosti a to najmä preverením aktuálneho systému odmeňovania zamestnancov, porovnaním právomocí a zodpovedností členov orgánov spoločnosti voči právomociam a zodpovednosťou zamestnancov spoločnosti, osobitne však vedúcich zamestnancov a pracovných podmienok, ktoré sú zamestnancom v spoločnosti vytvorené. Pri vypracúvaní pravidiel bolo osobitne zohľadnené aj to, že vzťah člena predstavenstva spoločnosti a spoločnosti je obchodnoprávnym vzťahom (na rozdiel od vzťahu so zamestnancom) a že zamestnanci sú chránení osobitnými právnymi predpismi (najmä Zákonník práce) upravujúcimi napr. pracovný čas, dovolenku, prekážky v práci, limity náhrady škody a pod.

ČLÁNOK VII.

ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA

1. Spoločnosť je povinná vyplácať odmeny členom orgánu transparentne, v súlade so schválenými pravidlami odmeňovania spoločnosti CEMMAC a.s. v znení jej prípadných zmien a doplnení.
2. Tieto 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.
3. Na zmenu, doplnenie alebo zrušenia týchto pravidiel odmeňovania sa vyžaduje vždy rozhodnutie valného zhromaždenia spoločnosti okrem prípadu, ak povinnosť spoločnosti disponovať s pravidlami odmeňovania zaniká ex lege (priamo zo zákona).
4. Tieto pravidlá odmeňovania nadobúdajú účinnosť dňom ich schválenia valným zhromaždením spoločnosti.

V Hornom Srní, dňa 24.02.2020