

PRAVIDLÁ RIADENIA A ODMEŇOVANIA ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Národná diaľničná spoločnosť, a.s.

ČI. I

ÚVODNÉ USTANOVENIA

1. Pravidlá riadenia a odmeňovania členov orgánov spoločnosti Národná diaľničná spoločnosť, a.s., (ďalej len „pravidlá riadenia a odmeňovania“) upravujú spôsob riadenia zástupcov štátu a spôsob a rozsah poskytovania náhrad, mesačných odmien, ročných odmien, podielu na zisku (ďalej len „tantiém“) členom predstavenstva a dozornej rady a odstupného členom predstavenstva akciovej spoločnosti Národná diaľničná spoločnosť, a.s., so sídlom Dúbravská cesta 14, 841 04 Bratislava, IČO 35 919 001 (ďalej len „spoločnosť“).

ČI. II

VŠEOBECNÉ USTANOVENIA

1. Tam, kde sa v týchto pravidlách riadenia a odmeňovania uvádza „orgány spoločnosti“ rozumie sa tým, ak v osobitných ustanoveniach týchto pravidiel riadenia a odmeňovania nie je uvedené inak, „predstavenstvo spoločnosti, dozorná rada spoločnosti“.
2. Tam, kde sa v týchto pravidlách riadenia a odmeňovania uvádza „členovia predstavenstva a dozornej rady spoločnosti“ rozumie sa tým, ak v osobitných ustanoveniach týchto pravidiel riadenia a odmeňovania nie je uvedené inak, „predseda predstavenstva spoločnosti, podpredseda predstavenstva spoločnosti, členovia predstavenstva spoločnosti, predseda dozornej rady spoločnosti a členovia dozornej rady spoločnosti“.
3. Tam, kde sa v týchto pravidlách riadenia a odmeňovania uvádza „zástupcovia štátu“ rozumie sa tým, členovia predstavenstva a dozornej rady spoločnosti volení valným zhromaždením, ktorého pôsobnosť vykonáva jediný akcionár spoločnosti, ktorým je Slovenská republika a práva štátu ako akcionára vykonáva Ministerstvo dopravy Slovenskej republiky.
4. Náhrady a odmeny podľa týchto pravidiel riadenia a odmeňovania sa poskytujú členom predstavenstva a dozornej rady spoločnosti za výkon činností v prospech spoločnosti

mimo pracovného pomeru, a to na základe zmluvy o výkone funkcie člena predstavenstva a dozornej rady spoločnosti.

5. Za náhrady sa na účely týchto pravidiel riadenia a odmeňovania považujú podľa osobitných právnych predpisov náhrada preukázaných cestovných výdavkov, náhrada preukázaných výdavkov za ubytovanie a náhrada výdavkov na stravné, pri ktorých sa podporne použijú príslušné právne predpisy. Členovia predstavenstva a dozornej rady majú nárok aj na náhradu iných výdavkov, ktoré preukázateľne vynaložili pri výkone svojej činnosti.
6. Mesačnou odmenou sa na účely týchto pravidiel riadenia a odmeňovania považuje finančné plnenie členom predstavenstva a dozornej rady spoločnosti za prípravu, účasť na zasadnutí príslušného orgánu spoločnosti a za vykonávanie určenej činnosti v pôsobnosti uvedeného orgánu spoločnosti.
7. Ročnou odmenou sa na účely týchto pravidiel riadenia a odmeňovania považuje finančné plnenie členom predstavenstva spoločnosti stanovené ako variabilná zložka odmeňovania.
8. Za tantiému sa na účely týchto pravidiel riadenia a odmeňovania považuje finančné plnenie členom predstavenstva a dozornej rady spoločnosti ako podiel zo zisku spoločnosti určený podľa zásad Obchodného zákonníka a stanov spoločnosti.

ČI. III VÝKON FUNKCIÍ ZÁSTUPCAMI ŠTÁTU

1. Zástupcovia štátu sú povinní zastupovať záujmy Slovenskej republiky v orgánoch spoločnosti s maximálnou zodpovednosťou.
2. Po nástupe do funkcie je každý zástupca štátu povinný oboznámiť sa s dôležitými informáciami a dokumentmi nevyhnutnými pre odborný výkon jeho činnosti. Ide najmä o analýzy hospodárskych výsledkov za posledné obdobie, o stanov spoločnosti a štatút orgánu, do ktorého bol nominovaný.
3. Zástupcovia štátu v predstavenstve spoločnosti a dozornej rade spoločnosti sú vo vzťahu k jedinému akcionárovi povinní:
 - a) informovať o termíne každého zasadnutia orgánu spoločnosti, ktorého sú členom a o programe rokovania tohto orgánu, a to bez zbytočného odkladu odkedy sa o termíne a programe dozvedia,
 - b) na požiadanie predložiť podklady a materiály súvisiace so zasadnutím orgánu spoločnosti, ktorého sú členom, a to bez zbytočného odkladu od doručenia žiadosti zo strany jediného akcionára,
 - c) informovať, bez zbytočného odkladu odkedy sa o príslušnej záležitosti dozvedia, o záležitostiach spoločnosti, ktoré majú byť predmetom rokovania orgánu, ktorého sú členom a medzi ktoré patria najmä:

- návrhy na zvýšenie alebo zníženie základného imania spoločnosti,
 - návrhy na zmenu stanov spoločnosti,
 - návrhy na uzatvorenie zmlúv ohľadom nadobudnutia, prevodu alebo zaťaženia akcií spoločností,
 - návrhy na uzatvorenie zmlúv so spriaznenými osobami podľa § 9 zákona č. 7/2005 Z. z. o konkurze a reštrukturalizácii a o zmene niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
 - návrhy na uzatvorenie zmlúv ohľadom nadobudnutia, prevodu alebo zaťaženia nehnuteľného majetku spoločnosti,
- d) poskytnúť zápisnicu z každého zasadnutia orgánu spoločnosti, ktorého sú členom, a to bez zbytočného odkladu odkedy túto zápisnicu obdržia,
- e) zabezpečiť základné informácie o hospodárení spoločnosti potrebné pre tvorbu rozpočtu verejnej správy spolu s komentárom k základným ekonomickým ukazovateľom, ako aj špecifikáciou a kvantifikovaním významných vplyvov na hospodárenie spoločnosti, a to bez zbytočného odkladu odkedy tieto informácie získajú.
4. Zástupcovia štátu volení do predstavenstva spoločnosti postupujú pri plnení povinností uvedených v tomto článku spoločne.
5. Zástupcovia štátu volení do dozornej rady spoločnosti postupujú pri plnení povinností uvedených v tomto článku spoločne.

ČI. IV POSKYTOVANIE NÁHRAD

1. Členovi predstavenstva a dozornej rady spoločnosti, ktorý sa dostavil na zasadnutie orgánu spoločnosti alebo ktorý vykonal cestu za účelom plnenia úlohy určenej uznesením príslušného orgánu spoločnosti v čase medzi jeho zasadnutiami patrí náhrada:
 - a) preukázaných cestovných výdavkov,
 - b) preukázaných výdavkov za ubytovanie,
 - c) stravné.
2. Náhrada preukázaných cestovných výdavkov sa členovi predstavenstva a dozornej rady spoločnosti poskytuje vo výške účelne a skutočne preukázateľne vynaložených nákladov; zástupcovi zakladateľa sa za účelné považuje aj použitie leteckej dopravy na zasadnutia príslušného orgánu. Ak člen predstavenstva a dozornej rady spoločnosti použije osobné motorové vozidlo (s výnimkou vozidla spoločnosti) patrí mu základná náhrada a náhrada za spotrebované pohonné látky v rozsahu a za podmienok stanovených osobitnou právnou úpravou, ktorá pre vyúčtovanie nárokov bude využitá podporne.
3. Náhrada preukázaných výdavkov za ubytovanie sa členovi predstavenstva a dozornej rady spoločnosti poskytuje vo výške účelne a skutočne vynaložených nákladov.

4. Náhrada stravného sa členovi predstavenstva a dozornej rady spoločnosti poskytne v rozsahu a za podmienok stanovených osobitnou právnou úpravou, ktorá pre vyúčtovanie nárokov bude využitá podporne.
5. Náhrady podľa bodu 3. a 4. sa neposkytnú, ak spoločnosť zabezpečila bezplatné stravovanie a ubytovanie v plnom rozsahu.
6. Členovia predstavenstva a dozornej rady spoločnosti nároky na cestovné, stravné a ubytovanie vyúčtujú pri podpornom využití príslušných predpisov a spoločnosť ich vyplatenie urobí spravidla ku koncu mesiaca, počas ktorého nároky vznikli a zaúčtuje ich ako náklady neznižujúce daňový základ.
7. Členovia predstavenstva a dozornej rady majú nárok aj na náhradu iných výdavkov, ktoré preukázateľne vynaložili pri výkone svojej činnosti. Valné zhromaždenie spoločnosti môže v individuálnom prípade rozhodnúť o poskytovaní aj iných náhrad súvisiacich so zasadnutím predstavenstva a dozornej rady spoločnosti, resp. ich poskytnutí vo vyššej výške, ako aj ich priznaní a vyplatení spolu s nárokmi na odmenu podľa čl. V v paušálnej výške.

Čl. V

POSKYTOVANIE MESAČNÝCH ODMIEN

1. Členom predstavenstva a dozornej rady spoločnosti patrí pravidelná mesačná odmena, ktorá pozostáva z pevnej zložky a zložky ekonomického významu takto:

Predstavenstvo

- a) pevná zložka pre členov predstavenstva sa určuje vo výške 100 % hornej hranice pevnej zložky. Horná hranica pevnej zložky je stanovená ako násobok priemernej mesačnej nominálnej mzdy v Slovenskej republike podľa údajov Štatistického úradu Slovenskej republiky za predchádzajúci kalendárny rok (ďalej len „priemerná mzda v SR“), a to pre

predsedu predstavenstva	2-násobok priemernej mzdy v SR
podpredsedu predstavenstva	1,75-násobok priemernej mzdy v SR
člena predstavenstva	1,5-násobok priemernej mzdy v SR

- b) zložka ekonomického významu pre členov predstavenstva sa určuje vo výške 100 % vypočítanej hornej hranice zložky ekonomického významu.

Horná hranica zložky ekonomického významu je stanovená ako y-násobok hornej hranice pevnej zložky (osobitne určenej pre členov predstavenstva a pre členov dozornej rady), pričom

$$y = 0.2 * 30^{\frac{x-1}{20}}$$

a premenná „x“ je výsledok skóringu, stanoveného posúdením výšky obratu, výšky rentability tržieb a počtu zamestnancov podľa nižšie uvedeného kľúča, pričom maximálny počet bodov je 21:

Výška obratu: vypočítaná na základe auditovanej účtovnej závierky spoločnosti za predchádzajúci kalendárny rok

0	– 50 mil. Eur	1 bod
nad 50 mil.	– 100 mil. Eur	2 body
nad 100 mil.	– 200 mil. Eur	3 body
nad 200 mil.	– 500 mil. Eur	4 body
nad 500 mil.	– 1 mld. Eur	5 bodov
viac ako 1 mld.	Eur	6 bodov

Rentabilita tržieb (čistý zisk / tržby): vypočítaná na základe auditovanej účtovnej závierky spoločnosti za predchádzajúci kalendárny rok

menej ako 0%	0 bodov
nad 0 – 2 %	1 bod
nad 2 – 5 %	2 body
nad 5 – 8 %	3 body
nad 8 – 12 %	4 body
nad 12 – 16 %	5 bodov
nad 16 – 20 %	6 bodov
nad 20 – 25 %	7 bodov
nad 25 – 30 %	8 bodov
nad 30 – 35 %	9 bodov
viac ako 35%	10 bodov

Počet zamestnancov: celkový počet zamestnancov spoločnosti k 31. decembru predchádzajúceho roka

0	– 500	1 bod
nad 500	– 1000	2 body
nad 1000	– 1500	3 body
nad 1500	– 2000	4 body
nad 2000		5 bodov

Dozorná rada

a) pevná zložka sa určuje pre

predsedu dozornej rady	35 % hornej hranice pevnej zložky pre predsedu dozornej rady
člena dozornej rady	37 % hornej hranice pevnej zložky pre člena dozornej rady

Horná hranica pevnej zložky je stanovená ako násobok priemernej mzdy v SR, a to pre

predsedu dozornej rady	0,75-násobok priemernej mzdy v SR
člena dozornej rady	0,5-násobok priemernej mzdy v SR

b) zložka ekonomického významu sa určuje pre

predsedu dozornej rady	96 % hornej hranice zložky ekonomického významu pre predsedu dozornej rady
člena dozornej rady	96 % hornej hranice zložky ekonomického významu pre člena dozornej rady

Horná hranica zložky ekonomického významu sa vypočíta postupom uvedeným v čl. V bod 1 písm. b) týchto pravidiel riadenia a odmeňovania.

Mesačná odmena pre členov predstavenstva a dozornej rady sa každoročne aktualizuje po schválení ročnej účtovnej závierky spoločnosti za predchádzajúci kalendárny rok valným zhromaždením spoločnosti. Aktualizovaná výška mesačnej odmeny je platná odo dňa schválenia účtovnej závierky spoločnosti valným zhromaždením spoločnosti.

2. Ak ďalej nie je ustanovené inak, nárok na mesačnú odmenu členovi predstavenstva a dozornej rady spoločnosti
 - a) vzniká v pomernej časti dňom vzniku funkcie člena predstavenstva a dozornej rady spoločnosti alebo dňom zmeny právnych vzťahov pri vykonávaní štátnej služby podľa zákona č. 55/2017 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ak má táto zmena dopad na poberanie mesačnej odmeny od spoločnosti,
 - b) pretrváva počas vykonávania funkcie,
 - c) zaniká v pomernej časti dňom zániku funkcie v predstavenstve a dozornej rade spoločnosti z akéhokoľvek dôvodu (skončenie funkčného obdobia, abdikácia, odvolanie, kooptovania nového člena predstavenstva a dozornej rady spoločnosti, z dôvodu smrti člena predstavenstva a dozornej rady spoločnosti a pod.) alebo dňom zmeny právnych vzťahov pri vykonávaní štátnej služby podľa zákona č. 55/2017 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ak má táto zmena dopad na poberanie mesačnej odmeny od spoločnosti.

Na účel uvedený v tomto bode pomernou časťou mesačnej odmeny sa rozumie časť mesačnej odmeny pripadajúca na počet kalendárnych dní výkonu funkcie v kalendárnom mesiaci, v ktorom členovi predstavenstva alebo dozornej rady vznikol alebo zanikol nárok na mesačnú odmenu.

3. Predseda, podpredseda, člen predstavenstva nemá nárok na odstupné pri skončení výkonu funkcie.
4. O krátení časti mesačných odmien člena predstavenstva spoločnosti alebo člena dozornej rady spoločnosti môže rozhodnúť valné zhromaždenie spoločnosti v prípade

neospravedlnenej neúčasti člena na zasadnutí, alebo neplnení si určenej úlohy, a to na základe podnetu príslušného orgánu, ktorého je členom.

5. Mesačná odmena generálneho riaditeľa, členov predstavenstva a členov dozornej rady spoločnosti nesmie presiahnuť 10 násobok priemernej mzdy dosahovanej v národnom hospodárstve za predchádzajúci rok. Pri kumulovaných funkciách členov predstavenstva s funkciami výkonného manažmentu uvedenú hodnotu nesmie presiahnuť odmena za všetky funkcie v spoločnosti. Obmedzenie sa nevzťahuje na výplatu podielu na zisku, ktorý určí valné zhromaždenie na rozdelenie. Členovia orgánov spoločnosti, ktorí sú štátnymi zamestnancami podľa zákona č. 55/2017 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, nemôžu poberať odmenu od spoločnosti.
6. Odmeny členom predstavenstva a dozornej rady zaradí spoločnosť medzi aktíva dedičstva oznámením súdnemu komisárovi.
7. Spoločnosť odmeny, na ktoré členom predstavenstva a dozornej rady spoločnosti vznikne nárok, zúčtuje a zdaní podľa zásad určených pre zúčtovanie funkčných pôžitkov členov predstavenstva a dozornej rady spoločnosti.

ČI. VI POSKYTOVANIE ROČNEJ ODMENY

1. Valné zhromaždenie má povinnosť stanoviť kľúčové ukazovatele výkonnosti spoločnosti a kritériá na ich vyhodnotenie pre účely vyplatenia ročnej odmeny členom predstavenstva spoločnosti ako variabilnej zložky ich odmeny, ktoré stanovuje do jedného mesiaca od schválenia podnikateľského plánu spoločnosti, a to na daná kalendárny/hospodársky rok; to neplatí ak predstavenstvo nepredložilo valnému zhromaždeniu podnikateľský plán na príslušný kalendárny rok v lehote určenej stanovami spoločnosti alebo v odôvodnenom prípade v inej lehote odsúhlasenej jediným akcionárom spoločnosti.
2. Členovi predstavenstva spoločnosti môže byť priznané ročná odmena ako variabilná zložka odmeňovania v závislosti od plnenia stanovených kľúčových ukazovateľov výkonnosti spoločnosti, ktorá môže byť stanovená maximálne vo výške 50 % súčtu hornej hranice pevnej zložky a hornej hranice zložky ekonomického významu vyplatenej členovi predstavenstva za príslušný kalendárny rok. Maximálna výška variabilnej zložky odmeny podľa predchádzajúcej vety predstavuje 100 % základu pre výpočet variabilnej zložky odmeny, pričom výška variabilnej zložky odmeny sa určí v závislosti od percentuálneho plnenia kritérií stanovených spôsobom podľa ods. 1 tohto článku.
3. Valné zhromaždenie vyhodnotí splnenie stanovených kritérií a v závislosti od rozsahu ich splnenia rozhodne o výške ročnej odmeny členovi predstavenstva spoločnosti ako variabilnej zložky odmeny s výnimkou skutočností uvedených v ods. 4. a 5. tohto článku.

4. Nárok na ročnú odmenu ako variabilnú zložku odmeňovania pre členov predstavenstva nevzniká v prípade, že v príslušnom sledovanom období na základe zistení orgánu príslušného na výkon dohľadu a/alebo dozoru a/alebo kontroly podľa osobitných predpisov bolo právoplatným rozhodnutím zistené porušenie povinností spoločnosti, ktorého následkom bolo uloženie sankcie a/alebo v dôsledku ktorého vznikla spoločnosti škoda, o ktorej právoplatne rozhodol súd alebo iný orgán vecne príslušný na rozhodnutie o jej výške; ak valné zhromaždenie nerozhodne inak. Uvedené neplatí, ak člen predstavenstva preukáže, že pri výkone svojej pôsobnosti postupoval s odbornou starostlivosťou, v dobrej viere a v záujme spoločnosti
 5. Nárok na ročnú odmenu ako variabilnú zložku odmeňovania pre členov predstavenstva nevzniká v prípade, že štatutárny orgán v príslušnom hodnotenom roku, v ktorom mu vznikol nárok na priznanie variabilnej zložky odmeny, porušil povinnosti štatutárneho orgánu vyplývajúce z právnych predpisov¹ a/alebo iných povinností vyplývajúcich z osobitných právnych predpisov, o ktorých právoplatne rozhodol súd alebo iný vecne príslušný orgán; ak valné zhromaždenie nerozhodne inak. Uvedené neplatí, ak člen predstavenstva preukáže, že pri výkone svojej pôsobnosti postupoval s odbornou starostlivosťou, v dobrej viere a v záujme spoločnosti.
 6. Nárok na ročnú odmenu ako variabilnú zložku odmeňovania členovi predstavenstva spoločnosti vzniká v pomernej časti, a to podľa počtu dní, počas ktorých v príslušnom kalendárnom roku vykonával funkciu člena predstavenstva.
 7. Spoločnosť ročné odmeny členov predstavenstva zúčtuje a zdaní podľa zásad určených pre zúčtovanie funkčných pôžitkov členov predstavenstva spoločnosti.
 8. Ročná odmena členovi predstavenstva bude po priznaní nároku vyplatená v prípade, že súčet jemu vyplatených mesačných odmien za príslušný rok (aj za kumulované funkcie člena predstavenstva s funkciami výkonného manažmentu) a jeho nároku ročnej odmeny, prepočítaný na jeden mesiac nepresiahne 10 násobok priemernej mzdy dosahovanej v národnom hospodárstve za predchádzajúci rok.
 9. Valné zhromaždenie môže rozhodnúť o priznaní nároku a následnom vyplatení ročnej odmeny ako variabilnej zložky odmeňovania členovi predstavenstva aj v prípade nesplnenia kritérií pre priznanie a vyplatenie tejto odmeny v prípade náležitého zdôvodnenia, že nesplnenie kritérií nebolo priamo ovplyvnené konaním predstavenstva spoločnosti
- 2.

ČI. VII

POSKYTOVANIE TANTIÉM

1. Nárok členov predstavenstva a dozornej rady na tantiému môže určiť valné zhromaždenie zo zisku určeného na rozdelenie, ak spoločnosť v príslušnom hospodárskom roku dosiahne zisk.

¹ Napríklad zákon č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov.

2. O poskytnutí tantiém členom predstavenstva a dozornej rady spoločnosti môže rozhodnúť valné zhromaždenie aj v prípade, že členovia predstavenstva sú v mandátnom vzťahu k spoločnosti.
3. Na poskytnutie tantiém nie je právny nárok. Základnými podmienkami na poskytnutie tantiém je dosiahnutie čistého zisku spoločnosti po zdanení a rozhodnutie valného zhromaždenia o tom, že časť čistého zisku bude použitá na výplatu tantiém.
4. Valné zhromaždenie pri prijatí rozhodnutia o tom, že časť zisku bude použitá na výplatu tantiém a o jej výške je viazané vlastnou úvahou, pričom pri prijímaní svojho rozhodnutia prihliadne na hospodárske možnosti spoločnosti.

ČI. VIII ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA

1. Zmeny, doplnenia a zrušenie týchto pravidiel riadenia a odmeňovania vyžadujú rozhodnutie valného zhromaždenia spoločnosti.
2. Podnet na zmenu, doplnenie a zrušenie týchto pravidiel riadenia a odmeňovania môže podať predstavenstvo spoločnosti alebo akcionár spoločnosti.
3. Schválením týchto pravidiel riadenia a odmeňovania strácajú platnosť a účinnosť Pravidlá odmeňovania členov predstavenstva a dozornej rady spoločnosti Národná diaľničná spoločnosť, a.s., schválené valným zhromaždením Rozhodnutím jediného akcionára č. 52/RA-2017 dňa 29. júna 2017.

ČI. IX ÚČINNOSŤ

Tieto pravidlá riadenia a odmeňovania nadobúdajú platnosť a účinnosť dňom nasledujúcim po dni schválenia valným zhromaždením spoločnosti.

Schválené valným zhromaždením spoločnosti Rozhodnutím jediného akcionára č. 45/RA-2025.