

ZPRÁVA O DMĚŇOVÁNÍ  
ZA ROK 2021

KOMERČNÍ BANKA, A.S.

## 1 ÚVOD

Tento dokument představuje, ve smyslu § 121o odst. 1 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů, Zprávu o odměňování členů představenstva a dozorčí rady za rok 2021 (dále jen „**Zpráva o odměňování**“ nebo „**Zpráva**“) Komerční banky, a.s., se sídlem Praha 1, Na Příkopě 33 čp. 969, PSČ 11407, IČO: 453 17 054, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 1360 (dále jen „**KB**“ nebo „**Banka**“).

Zprávu o odměňování předkládá představenstvo valné hromadě KB, která ji schvaluje spolu s řádnou účetní závěrkou za daný rok. Po schválení je Zpráva uveřejněna na internetových stránkách KB, kde je zpřístupněna po dobu 10 let.

Principy odměňování členů představenstva a dozorčí rady v KB jsou definovány v dokumentu Politika odměňování členů představenstva a dozorčí rady Komerční banky, a.s. (dále jen „**Politika odměňování**“), který byl schválen dozorčí radou dne 18. 3. 2020 a následně valnou hromadou dne 29. 6. 2020.

Principy odměňování KB mají za cíl podpořit celkovou strategii a obchodní cíle KB, předcházet nepřiměřenému přijímání rizik a neobezřetnému chování, brát v úvahu práva a zájmy klientů, podporovat nákladovou efektivnost a udržitelný růst a posilovat hodnotu KB z hlediska zaměstnanců, akcionářů a dalších zainteresovaných osob prostřednictvím zdravé, obchodně citlivé politiky odměňování. Politika odměňování je nedílnou součástí jak strategie KB v oblasti lidských zdrojů, tak její celkové obchodní strategie.

Zpráva o odměňování zahrnuje údaje o všech členech představenstva a dozorčí rady, kteří v průběhu roku 2021 podléhali Politice odměňování. Zpráva o odměňování nezahrnuje údaje o bývalých členech představenstva a dozorčí rady, kteří v roce 2021 Politice odměňování nepodléhali, avšak ještě mohou pobírat pohyblivé složky odměny dle příslušných schémat odkladu za minulá období. Informace o celkové částce těchto pohyblivých složek byla zveřejněna ve výročních zprávách v minulých letech.

## 2 PŘEHLED SLOŽEK ODMĚŇOVÁNÍ ČLENŮ PŘEDSTAVENSTVA

Odměňování členů představenstva KB se v souladu s kapitolou III. Politiky odměňování v roce 2021 skládalo z pevné složky odměny, pohyblivé složky odměny a penzijních výhod. Členové představenstva KB nejsou odměňováni formou akciových plánů.

1. **Pevné složky odměny** se skládají z i) pevné měsíční odměny a ii) benefitů finanční a nefinanční povahy. Pevné složky odměny za prosinec 2020 vyplacené v lednu 2021 nejsou zahrnuty do součtu za rok 2021. Pevné složky odměny za prosinec 2021 vyplacené v lednu 2022 jsou zahrnuty do součtu za rok 2021.
2. **Přiznaná pohyblivá složka odměny** bude vyplácena dle schématu odkladu pohyblivé složky odměny uvedeného v kapitole 2.3. Jedná se o část odměňování, která je přiznána na základě plnění klíčových výkonnostních ukazatelů, způsobu a okolností, za jakých byly klíčové výkonnostní ukazatele naplněny. Současně v rámci hodnocení manažerské kultury a chování je zohledněn přístup daného člena představenstva k plnění KPI.
3. **Vyplacená pohyblivá složka** představuje plnění vyplacené členu představenstva v roce 2021. Jedná se o variabilní složku odměny, vztahující se k plnění KPI v minulých obdobích, tj. v letech 2017-2020, dle příslušných schémat odkladu za tato období uvedených v kapitole 2.4.

## 2.1 POHYBLIVÁ SLOŽKA ODMĚNY – KLÍČOVÉ VÝKONNOSTNÍ UKAZATELE PRO ROK 2021

Klíčové výkonnostní ukazatele (dále jen „**KPI**“) pro daný obchodní rok schvaluje dozorčí rada KB. Každý klíčový ukazatel má svou váhu určenou v procentech tak, aby jejich součet činil 100 %. KPI se dělí na kvantitativní a kvalitativní, přičemž součet všech KPI kvalitativního charakteru má váhu alespoň 40 %:

- **Rentabilita vlastního kapitálu (Return on Equity – ROE)**. Ukazatel, který měří efektivnost vloženého kapitálu (tj. kolik čistého zisku připadá na jednu korunu investovaného kapitálu).
- **Plnění rozpočtu výnosů** je ukazatel, který poměřuje rozpočtované celkové čisté výnosy (**Net Banking Income**) vůči skutečně dosaženým čistým výnosům.
- **Rozpočtová odpovědnost** neboli dodržení rozpočtu výdajů, je měřena prostřednictvím přehledu skutečných provozních nákladů **OPEX (Operating Expenses)** a investičních výdajů **CAPEX (Capital Expenses)** vůči rozpočtovaným.
- **Poměr mezi provozními náklady a výnosy** je měřen ukazatelem **Cost Income Ratio (CIR)**.
- **Kapitálová přiměřenost** odráží vybavenost banky vlastními zdroji vůči rizikovým aktivům.
- **Tržní podíl** sleduje pozici banky na trhu dle jednotlivých produktů. Pro rok 2021 je sledovaným ukazatelem **Tržní podíl na úvěrech**.
- **Rozvoj obchodních příležitostí** se zaměřuje na naplnění **strategických priorit** banky, **inovace, zvýšení digitalizace a automatizace, vývoj nových produktů**, které poskytnou klientům digitální a inovační zkušenosti. Realizace strategických priorit je měřena systémem COKR (Company Objectives and Key Results).
- **Klientská spokojenost** je měřena dvěma pohledy, jednak **Net Promoter Score (NPS)** v klíčových segmentech banky, tj. ochotou klientů doporučit KB jako referenční banku, a dále **Pozicí značky KB v porovnání s klíčovými konkurenty**.
- **Zaměstnanecká spokojenost** je zjišťována prostřednictvím pravidelného průzkumu **SG Pulse** a je vyjádřena ukazatelem **Staff Engagement Rate**.
- **Řízení rizik a compliance** – veškerá rizika banky jsou definovaná v dokumentu **Risk Appetite Statement**. Sledovanými klíčovými ukazateli jsou **úvěrové riziko** (riziko, že klient v dohodnuté době nesplatí úvěr, neuhradí úrok a další výlohy) vyjádřený ukazatelem **Default rate** (podíl nesplácených úvěrů na celkovém úvěrovém portfoliu), a **Operační riziko** (riziko ztráty banky vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů, lidského faktoru nebo systémů (např. IT systémů) včetně rizika ztráty v důsledku porušení či nenaplnění právní normy). Operační riziko je měřeno poměrem operační ztráty vůči výnosům. Rovněž je hodnoceno plnění regulatorních požadavků a programů **Compliance** (např. programy **KYC, LaFayette, CTP**).
- **Manažerská kultura a chování** odráží rozvoj manažerské kultury v příslušné oblasti odpovědnosti člena představenstva ve vazbě na hodnoty KB, spokojenost zaměstnanců, efektivní správu a řízení, program rozvoje talentů, přípravu plánů nástupnictví a posilování firemní kultury včetně CSR. Jsou hodnoceny individuálně příslušným nadřízeným manažerem.
- **Podpora společenské odpovědnosti (CSR)** spočívá mimo jiné v zodpovědném chování samotné banky a podpoře a financování aktivit trvale udržitelného rozvoje a účasti na charitativních aktivitách. Cíle udržitelného rozvoje, které zahrnují i cíle v oblasti omezování klimatické změny, jsou součástí strategického plánu banky 2020-2025 a podobně jako realizace ostatních strategických priorit je měřena systémem COKR. Pro rok 2021 byly tyto cíle začleněny do motivačního systému dvou členů představenstva a generálního ředitele.

## 2.2 AKTUÁLNÍ KPI JEDNOTLIVÝCH ČLENŮ PŘEDSTAVENSTVA PRO ROK 2021

Každoroční vyhodnocení výsledků plnění KPI proběhlo na dozorčí radě dne 9. 3. 2022 v souladu s kapitolou 3.1 Politiky odměňování.

**Jan Juchelka, předseda představenstva a generální ředitel** má 75 % KPI stanovených na úrovni Skupiny KB a 25 % na úrovni mateřské společnosti Société Générale.

Cíle vázané na Skupinu KB a jejich váhy jsou:

- Realizace strategického a Finančního plánu – 35 %
- Řízení rizik a Compliance – 20 %
- Manažerská kultura a chování – 20 %.

Realizace strategického a Finančního plánu je dále hodnocena na základě plnění následujících ukazatelů a jejich vah:

- Rentabilita vlastního kapitálu (KB Group ROE KN) – 5 %
- Poměr mezi provozními náklady a výnosy (CIR KN) – 5 %
- Realizace strategických priorit včetně priorit týkajících se trvale udržitelného rozvoje – 25 %

Sdílenými cíli na úrovni mateřské společnosti Société Générale jsou:

- Rentabilita kapitálu (SG ROTE) – 10 %
- Klientská spokojenost (SG NPS v klíčových oblastech podnikání) – 5 %
- Zaměstnanecká spokojenost (SG Staff engagement rate) – 5 %
- Řízení rizik a Compliance (vyhodnoceno představenstvem SG s využitím RobecoSam/MSCI/Sustainalytics + KPI operačních rizik + vyhodnocení vztahů s regulátory) – 5 %

Celkové plnění KPI za rok 2021 je 102%

Cíle **Didiera Colina, člena představenstva** musí být nezávislé na výkonnosti obchodních oblastí, které kontroluje, z tohoto důvodu je 100 % KPI stanovených na úrovni KB / Skupiny KB a tyto cíle nejsou finančního a obchodního charakteru. Ukazatele a jejich váhy jsou definovány následovně:

- Řízení rizik a Compliance – 60 %
- Realizace strategických priorit – 30 %
- Manažerská kultura a chování – 10 %

Řízení rizik a Compliance je hodnoceno na základě plnění následujících ukazatelů a jejich vah:

- Průměrný rating úvěrového portfolia KB – 5%
- Výkonnost útvaru Vymáhání – 5%
- Splnění regulatorních požadavků – 10%
- Ztráty z operačních rizik KB Group – 10 %
- Default rate – 10 %
- Splnění plánu Compliance programů – 10 %
- Rozpočtová odpovědnost v oblasti řízení rizik – 10%

Celkové plnění KPI za rok 2021 je 106%

**Ostatní členové představenstva** Komerční banky mají 90 % KPI stanovených na úrovni KB / Skupiny KB a 10 % na úrovni mateřské společnosti Société Générale.

30 % stanovených cílů včetně cílů na úrovni mateřské společnosti Société Générale jsou společné, 70 % tvoří cíle, odpovídající gesci působení člena představenstva.

Společnými cíli jsou:

- Rentabilita kapitálu (ROE) SG divize EURO – 5 %
- Poměr mezi provozními náklady a výnosy (CIR) SG divize EURO – 5 %
- Rentabilita kapitálu (ROE) Skupiny KB - 5 %
- Poměr mezi provozními náklady a výnosy (CIR) Skupiny KB – 5 %
- Splnění plánu Compliance programů (La Fayette) – 10 %

**Miroslav Hiršl** má dále tyto cíle:

- Čisté výnosy (NBI) retailového bankovníctví – 10 %
- Řízení rizik (default rate a operační rizika) – 10 %
- Rozpočtová odpovědnost v oblasti retailu – 10%
- Realizace strategických priorit – 30 %
- Manažerská kultura a chování – 10 %

Plnění KPI za rok 2021 je 106%

**David Formánek** má dále tyto cíle:

- Čisté výnosy (NBI) korporátního a investičního bankovníctví – 10%
- Řízení rizik (default rate a operační rizika) – 10%
- Rozpočtová odpovědnost v oblasti korporátního a investičního bankovníctví – 10%
- Realizace strategických priorit včetně priorit týkajících se trvale udržitelného rozvoje – 30%
- Manažerská kultura a chování – 10%

Plnění KPI za rok 2021 je 111%

**Margus Simson** má dále tyto cíle:

- Rozpočtová odpovědnost v oblasti Technology – 10%
- Řízení rizik (operační rizika) – 10%
- Řízení rizik (dostupnost IT systémů)– 10%
- Realizace strategických priorit – 30%
- Manažerská kultura a chování - 10%

Plnění KPI za rok 2021 je 106%

**Jitka Haubová** má dále tyto cíle:

- Řízení rizik (operační rizika) – 10%
- Rozpočtová odpovědnost svěřených oblastí – 20%
- Realizace strategických priorit včetně priorit týkajících se trvale udržitelného rozvoje – 30%
- Manažerská kultura a chování - 10%

Plnění KPI za rok 2021 je 110%

## 2.3 SCHÉMA ODKLADU POHYBLIVÉ SLOŽKY PŘÍZNANÉ ZA ROK 2021

Schéma odkladu pohyblivé složky odměny **předsedy představenstva** přiznané za rok 2021

Poměr neodložené a odložené části pohyblivé složky odměny	Struktura výplaty pohyblivé složky odměny		Přiznání pohyblivé složky odměny	Výplata pohyblivé složky odměny
	%	Typ nástroje		
40 % neodložená část	20 %	v hotovosti	březen rok 2022	březen rok 2022
	20 %	KBTP *	březen rok 2022	březen rok 2023
60 % odložená část	12 %	v hotovosti	březen rok 2023	březen rok 2023
	12 %	v hotovosti	březen rok 2024	březen rok 2024
	12 %	KBTP*	březen rok 2025	březen rok 2026
	12 %	KBTP*	březen rok 2026	březen rok 2027
	12 %	KBTP*	březen rok 2027	březen rok 2028

Schéma odkladu pohyblivé složky odměny ostatních **členů představenstva** přiznané za rok 2021

Poměr neodložené a odložené části pohyblivé složky odměny	Struktura výplaty pohyblivé složky odměny		Přiznání pohyblivé složky odměny	Výplata pohyblivé složky odměny
	%	Typ nástroje		
60 % neodložená část	30 %	v hotovosti	březen rok 2022	březen rok 2022
	30 %	KBTP*	březen rok 2022	březen rok 2023
40 % odložená část	8 %	v hotovosti	březen rok 2023	březen rok 2023
	8 %	v hotovosti	březen rok 2024	březen rok 2024
	8 %	KBTP*	březen rok 2025	březen rok 2026
	8 %	KBTP*	březen rok 2026	březen rok 2027
	8 %	KBTP*	březen rok 2027	březen rok 2028

\* Nástroj vázaný na cenu akcie KB (KB quasi akcii/KBTP)

## 2.4 SCHÉMA ODKLADU POHYBLIVÉ SLOŽKY VYPLACENÉ V ROCE 2021

### Schéma odkladu pohyblivé složky odměny za rok 2017

Doba odkladu pohyblivé složky odměny předsedy představenstva za rok 2017 činí 5 let ode dne, kdy byla pohyblivá složka odměny předsedovi představenstva přiznána:

Poměr neodložené a odložené části pohyblivé složky odměny	Struktura výplaty pohyblivé složky odměny		Přiznání pohyblivé složky odměny	Výplata pohyblivé složky odměny
	%	Typ nástroje		
40 % neodložená část	20 %	v hotovosti	březen rok 2018	březen rok 2018
	20 %	KBTP*	březen rok 2018	prosinec rok 2018
60 % odložená část	15 %	v hotovosti	březen rok 2019	březen rok 2019
	15 %	v hotovosti	březen rok 2020	březen rok 2020
	15 %	KBTP*	březen rok 2021	prosinec rok 2021
	15 %	KBTP*	březen rok 2023	prosinec rok 2023

Doba odkladu pohyblivé složky odměny ostatních členů představenstva za rok 2017 činí 3 roky ode dne, kdy byla pohyblivá složka odměny příslušnému členovi představenstva přiznána:

Poměr neodložené a odložené části pohyblivé složky odměny	Struktura výplaty pohyblivé složky odměny		Přiznání pohyblivé složky odměny	Výplata pohyblivé složky odměny
	%	Typ nástroje		
60 % neodložená část	30 %	v hotovosti	březen rok 2018	březen rok 2018
	30 %	KBTP*	březen rok 2018	prosinec rok 2018
40 % odložená část	13,3 %	v hotovosti	březen rok 2019	březen rok 2019
	13,3 %	KBTP*	březen rok 2020	prosinec rok 2020
	13,3 %	KBTP*	březen rok 2021	prosinec rok 2021

### Schéma odkladu pohyblivé složky odměny za rok 2018 až 2020

Doba odkladu pohyblivé složky odměny u všech členů představenstva včetně předsedy představenstva byla od roku 2018 sjednocena na 5 let ode dne, kdy byla pohyblivá složka odměny příslušnému členovi představenstva přiznána.

### Schéma odkladu pohyblivé složky odměny předsedy představenstva pro rok 2018:

Poměr neodložené a odložené části pohyblivé složky odměny	Struktura výplaty pohyblivé složky odměny		Přiznání pohyblivé složky odměny	Výplata pohyblivé složky odměny
	%	Typ nástroje		
40 % neodložená část	20 %	v hotovosti	březen rok 2019	březen rok 2019
	20 %	KBTP*	březen rok 2019	březen rok 2020
60 % odložená část	12 %	v hotovosti	březen rok 2020	březen rok 2020
	12 %	v hotovosti	březen rok 2021	březen rok 2021
	12 %	KBTP*	březen rok 2022	březen rok 2023
	12 %	KBTP*	březen rok 2023	březen rok 2024
	12 %	KBTP*	březen rok 2024	březen rok 2025

\* Nástroj vázaný na cenu akcie KB (KB quasi akcii/KBTP)

Schéma odkladu pohyblivé složky odměny ostatních členů představenstva pro rok 2018:

Poměr neodložené a odložené části pohyblivé složky odměny	Struktura výplaty pohyblivé složky odměny		Přiznání pohyblivé složky odměny	Výplata pohyblivé složky odměny
	%	Typ nástroje		
60 % neodložená část	30 %	v hotovosti	březen rok 2019	březen rok 2019
	30 %	KBTP*	březen rok 2019	březen rok 2020
40 % odložená část	8 %	v hotovosti	březen rok 2020	březen rok 2020
	8 %	v hotovosti	březen rok 2021	březen rok 2021
	8 %	KBTP*	březen rok 2022	březen rok 2023
	8 %	KBTP*	březen rok 2023	březen rok 2024
	8 %	KBTP*	březen rok 2024	březen rok 2025

Schéma odkladu pohyblivé složky odměny předsedy představenstva pro rok 2019:

Poměr neodložené a odložené části pohyblivé složky odměny	Struktura výplaty pohyblivé složky odměny		Přiznání pohyblivé složky odměny	Výplata pohyblivé složky odměny
	%	Typ nástroje		
40 % neodložená část	20 %	v hotovosti	březen rok 2020	březen rok 2020
	20 %	KBTP*	březen rok 2020	březen rok 2021
60 % odložená část	12 %	v hotovosti	březen rok 2021	březen rok 2021
	12 %	v hotovosti	březen rok 2022	březen rok 2022
	12 %	KBTP*	březen rok 2023	březen rok 2024
	12 %	KBTP*	březen rok 2024	březen rok 2025
	12 %	KBTP*	březen rok 2025	březen rok 2026

Schéma odkladu pohyblivé složky odměny ostatních členů představenstva pro rok 2019:

Poměr neodložené a odložené části pohyblivé složky odměny	Struktura výplaty pohyblivé složky odměny		Přiznání pohyblivé složky odměny	Výplata pohyblivé složky odměny
	%	Typ nástroje		
60 % neodložená část	30 %	v hotovosti	březen rok 2020	březen rok 2020
	30 %	KBTP*	březen rok 2020	březen rok 2021
40 % odložená část	8 %	v hotovosti	březen rok 2021	březen rok 2021
	8 %	v hotovosti	březen rok 2022	březen rok 2022
	8 %	KBTP*	březen rok 2023	březen rok 2024
	8 %	KBTP*	březen rok 2024	březen rok 2025
	8 %	KBTP*	březen rok 2025	březen rok 2026

\* Nástroj vázaný na cenu akcie KB (KB quasi akcií/KBTP)



Schéma odkladu pohyblivé složky odměny **předsedy představenstva pro rok 2020:**

Poměr neodložené a odložené části pohyblivé složky odměny	Struktura výplaty pohyblivé složky odměny		Přiznání pohyblivé složky odměny	Výplata pohyblivé složky odměny
	%	Typ nástroje		
40 % neodložená část	20 %	v hotovosti	březen rok 2021	březen rok 2021
	20 %	KBTP *	březen rok 2021	březen rok 2022
60 % odložená část	12 %	v hotovosti	březen rok 2022	březen rok 2022
	12 %	v hotovosti	březen rok 2023	březen rok 2023
	12 %	KBTP*	březen rok 2024	březen rok 2025
	12 %	KBTP*	březen rok 2025	březen rok 2026
	12 %	KBTP*	březen rok 2026	březen rok 2027

Schéma odkladu pohyblivé složky odměny ostatních členů představenstva pro rok 2020:

Poměr neodložené a odložené části pohyblivé složky odměny	Struktura výplaty pohyblivé složky odměny		Přiznání pohyblivé složky odměny	Výplata pohyblivé složky odměny
	%	Typ nástroje		
60 % neodložená část	30 %	v hotovosti	březen rok 2021	březen rok 2021
	30 %	KBTP*	březen rok 2021	březen rok 2022
40 % odložená část	8 %	v hotovosti	březen rok 2022	březen rok 2022
	8 %	v hotovosti	březen rok 2023	březen rok 2023
	8 %	KBTP*	březen rok 2024	březen rok 2025
	8 %	KBTP*	březen rok 2025	březen rok 2026
	8 %	KBTP*	březen rok 2026	březen rok 2027

### **3 PŘEHLED SLOŽEK ODMĚŇOVÁNÍ ČLENŮ PŘEDSTAVENSTVA**

#### **3.1 Pevné složky odměny**

**Jan Juchelka** obdržel za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši **9.000.000** Kč a benefity a výhody v celkové výši **349.357** Kč.

**Didier Colin** obdržel za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši **5.752.571** Kč a benefity a výhody v celkové výši **2.846.650** Kč. Benefity a výhody zahrnují v souladu s kapitolou 3.1. Politiky odměňování i plnění související s pobytem v zahraničí vyplývající z dočasného vyslání do ČR.

**Miroslav Hiršl** obdržel za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši **4.980.000** Kč a benefity a výhody v celkové výši **293.013** Kč.

**David Formánek** obdržel za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši **4.980.000** Kč a benefity a výhody v celkové výši **266.021** Kč.

\* *Nástroj vázaný na cenu akcie KB (KB quasi akcii/KBTP)*

**Margus Simson** obdržel za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši **6.360.000 Kč** a benefity a výhody v celkové výši **899.431 Kč**.

**Jitka Haubová** obdržela za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši **4.455.000 Kč** a benefity a výhody v celkové výši **228.755 Kč**.

### **3.2 Pohyblivé složky odměny**

Pohyblivá složka odměny za výkon v roce 2021 bude vyplácena dle schématu odkladu mezi lety 2022 a 2028.

V roce 2021 byly vyplaceny níže uvedené variabilní částky za výkon v představenstvu v minulých obdobích. Pro výplatu pohyblivých složek odměn členům představenstva vztahujících k výkonu za minulá období byla použita schémata platná pro rozklad variabilní složky příslušného roku, jak je uvedeno výše. V roce 2021 nenastaly podmínky pro uplatnění malusu nebo vrácení pohyblivé složky odměny nebo její části.

**Jan Juchelka** obdržel v roce 2021 odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **570.569 Kč** vztahující se k roku 2017, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **1.231.776 Kč** vztahující se k roku 2018, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **1.233.600 Kč** vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **1.967.306 Kč** vztahující se k roku 2019 a neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **2.260.150 Kč** vztahující se k roku 2020.

**Didier Colin** obdržel v roce 2021 odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **139.844 Kč** vztahující se k roku 2017, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **382.047 Kč** vztahující se k roku 2018, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **382.046 Kč** vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **1.375.477 Kč** vztahující se k roku 2019 a neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **1.191.969 Kč** vztahující se k roku 2020.

**Miroslav Hiršl** obdržel v roce 2021 odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **220.000 Kč** vztahující se k roku 2018, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **280.000 Kč** vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **1.004.654 Kč** vztahující se k roku 2019 a neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **807.000 Kč** vztahující se k roku 2020.

**David Formánek** obdržel v roce 2021 odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **100.800 Kč** vztahující se z roku 2018, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **268.000 Kč** vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **961.975 Kč** vztahující se k roku 2019 a neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **807.000 Kč** vztahující se k roku 2020.

**Margus Simson** obdržel v roce 2021 odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **356.000 Kč** vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **1.277.665 Kč** vztahující se k roku 2019 a neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **1.041.000 Kč** vztahující se k roku 2020.

**Jitka Haubová** obdržela v roce 2021 neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši **558.000 Kč** vztahující se k roku 2020.

### **3.3 Informace o odměnách poskytnutých ze skupiny KB**

Přehled níže uvádí veškeré odměny členům představenstva a dozorčí rady, které jim byly poskytnuty nebo jsou splatné v účetním období roku 2021 dceřinými společnostmi Banky, které jsou součástí Skupiny KB:

**David Formánek** obdržel v roce 2021 odloženou pohyblivou složku odměny ve výši **139.200 Kč** vztahující se k roku 2018 za výkon CEO ve společnosti Modrá pyramida stavební spořitelna, a.s.

Ostatní členové představenstva neobdrželi v roce 2021 odměny poskytnuté ze Skupiny KB.

### 3.4 Mimořádné odměny

Členům představenstva KB nebyly v roce 2021 poskytnuty mimořádné odměny.

### 3.5 Penzijní výhody KB

Členům představenstva, kteří jsou občany České republiky, KB poskytla v roce 2021 v souladu s kapitolou V. Politiky odměňování měsíčně příspěvek na doplňkové penzijní spoření, nebo na penzijní připojištění se státním příspěvkem.

**Jan Juchelka** obdržel za rok 2021 příspěvek KB na penzijní připojištění se státním příspěvkem ve výši **590.853 Kč**.

**Miroslav Hiršl** obdržel za rok 2021 příspěvek KB na penzijní připojištění se státním příspěvkem ve výši **255.208 Kč**.

**David Formánek** obdržel za rok 2021 příspěvek KB na penzijní připojištění se státním příspěvkem ve výši **253.714 Kč**.

**Jitka Haubová** obdržela za rok 2021 příspěvek KB na penzijní připojištění se státním příspěvkem ve výši **175.455 Kč**.

### 3.6 Celkové odměňování a jeho změna

Do celkového odměňování jsou v souladu s kapitolou 3.1. Politiky odměňování zahrnuty všechny pevné složky odměny vyplacené v roce 2021, všechny pohyblivé složky vyplacené v roce 2021 za výkon v představenstvu v minulých obdobích, pohyblivé odměny poskytnuté ze Skupiny KB, mimořádné odměny a penzijní výhody KB.

**Jan Juchelka** obdržel za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši 9.000.000 Kč, benefity a výhody v celkové výši 349.357 Kč, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 570.569 Kč vztahující se k roku 2017, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 1.231.776 Kč vztahující se k roku 2018, odloženou pohyblivou složkou odměny ve výši 1.233.600 Kč vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši 1.967.306 Kč vztahující se k roku 2019 a neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši 2.260.150 Kč vztahující se k roku 2020 a příspěvek KB na penzijní připojištění se státním příspěvkem ve výši 590.853 Kč, tj. celkem 17.203.611 Kč splatných za rok 2021. V roce 2021 nenastaly u Jana Juchelky podmínky pro uplatnění malusu nebo vrácení pohyblivé složky odměny nebo její části. Jan Juchelka za rok 2021 neobdržel mimořádné odměny ani odměny ze Skupiny KB. Roční změna celkové výše vyplacené odměny v roce 2021 činí oproti celkové odměně vyplacené v roce 2020 +11,7 %. Roční změna vychází z rozdílného počtu výplat pohyblivé složky odměny. V roce 2020 se jednalo o 3 období (za roky 2017-2019) a v roce 2021 o 4 období (za roky 2017-2020).

**Didier Colin** obdržel za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši 5.752.571 Kč, benefity a výhody v celkové výši 2.846.650 Kč. Benefity a výhody zahrnují v souladu s kapitolou 3.1. Politiky odměňování i plnění související s pobytem v zahraničí vyplývající z dočasného vyslání do ČR. Dále Didier Colin obdržel odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 139.844 Kč vztahující se k roku 2017, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 382.047 Kč vztahující se k roku 2018, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 382.046 Kč vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši 1.375.477 Kč vztahující se k roku 2019 a neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši 1.191.969 Kč vztahující se k roku 2020. tj. celkem 12.070.604 Kč splatných za rok 2021. V roce 2021 nenastaly u Didiera Colina podmínky pro uplatnění malusu nebo vrácení pohyblivé složky odměny nebo její části.

Didier Colin za rok 2021 neobdržel mimořádné odměny ani odměny ze Skupiny KB. Roční změna celkové výše vyplacené odměny v roce 2021 činí oproti celkové odměně vyplacené v roce 2020 -0,5 %. Roční změna vychází ze změny výpočtu pevné složky odměny dočasně vyslaného pracovníka z důvodu legislativního zrušení superhrubé mzdy a z rozdílného počtu výplat pohyblivé složky odměny. V roce 2020 se jednalo o 3 období (za roky 2017-2019) a v roce 2021 o 4 období (za roky 2017-2020).

**Miroslav Hiršl** obdržel za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši 4.980.000 Kč, benefity a výhody v celkové výši 293.013 Kč, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 220.000 Kč vztahující se k roku 2018, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 280.000 Kč vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši 1.004.654 Kč vztahující se k roku 2019 a neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši 807.000 Kč vztahující se k roku 2020, příspěvek KB na penzijní připojištění se státním příspěvkem ve výši 255.208 Kč, tj. celkem 7.839.875 Kč splatných za rok 2021. V roce 2021 nenastaly u Miroslava Hiršla podmínky pro uplatnění malusu nebo vrácení pohyblivé složky odměny nebo její části. Miroslav Hiršl za rok 2021 neobdržel mimořádné odměny ani odměny ze Skupiny KB. Roční změna celkové výše vyplacené odměny činí oproti celkové odměně vyplacené v roce 2020 +16,9 %. Roční změna vychází z rozdílného počtu výplat pohyblivé složky odměny. V roce 2020 se jednalo o 2 období (za roky 2018-2019) a v roce 2021 o 3 období (za roky 2018-2020).

**David Formánek** obdržel za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši 4.980.000 Kč, benefity a výhody v celkové výši 266.021 Kč, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 100.800 Kč vztahující se k roku 2018, odměnu ze Skupiny KB - odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 139.200 Kč vztahující se k roku 2018 za výkon CEO ve společnosti Modrá pyramida stavební spořitelna, a.s., odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 268.000 Kč vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši 961.975 Kč vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složkou odměny ve výši 807.000 Kč vztahující se k roku 2020 a příspěvek KB na penzijní připojištění se státním příspěvkem ve výši 253.714 Kč, tj. celkem 7.776.710 Kč splatných za rok 2021. V roce 2021 nenastaly u Davida Formánka podmínky pro uplatnění malusu nebo vrácení pohyblivé složky odměny nebo její části. David Formánek za rok 2021 neobdržel mimořádné odměny. Roční změna celkové výše vyplacené odměny činí oproti celkové odměně vyplacené v roce 2020 +5,1 %. Roční změna vychází z rozdílného počtu výplat pohyblivé složky odměny. V roce 2020 se jednalo o 2 období (za roky 2018-2019) a v roce 2021 o 3 období (za roky 2018-2020).

**Margus Simson** obdržel za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši 6.360.000 Kč, benefity a výhody v celkové výši 899.431 Kč, odloženou pohyblivou složku odměny ve výši 356.000 Kč vztahující se k roku 2019, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši 1.277.665 Kč vztahující se k roku 2019 a neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši 1.041.000 Kč vztahující se k roku 2020, tj. celkem 9.934.096 Kč splatných za rok 2021. V roce 2021 nenastaly u Marguse Simsona podmínky pro uplatnění malusu nebo vrácení pohyblivé složky odměny nebo její části. Margus Simson za rok 2021 neobdržel mimořádné odměny ani odměny ze Skupiny KB. Roční změna celkové výše vyplacené odměny činí oproti celkové odměně vyplacené v roce 2020 +16,1%. Roční změna vychází z rozdílného počtu výplat pohyblivé složky odměny. V roce 2020 se jednalo o 1 období (za rok 2019) a v roce 2021 o 2 období (za roky 2019-2020).

**Jitka Haubová** obdržela za rok 2021 pevné měsíční odměny v celkové výši 4.455.000 Kč, benefity a výhody v celkové výši 228.755 Kč, neodloženou pohyblivou složku odměny ve výši 558.000 Kč vztahující se k roku 2020 a příspěvek KB na penzijní připojištění se státním příspěvkem ve výši 175.455 Kč, tj. celkem 5.417.210 Kč splatných za rok 2021. V roce 2021 nenastaly u Jitky Haubové podmínky pro uplatnění malusu nebo vrácení pohyblivé složky odměny nebo její části. Jitka Haubová za rok 2021 neobdržela mimořádné odměny ani odměny ze Skupiny KB. Roční změna celkové výše vyplacené odměny činí oproti celkové odměně vyplacené v roce 2020 +104,2 %. Roční změna vychází z rozdílné doby působení v představenstvu ve sledovaných letech (7 měsíců v roce 2020 a 12 měsíců v roce 2021) a z rozdílného počtu výplat pohyblivé složky odměny (v roce 2020 nedošlo k výplatě pohyblivé složky odměny a v roce 2021 byla vyplacena neodložená pohyblivá složka za rok 2020).

### 3.7 Poměr pohyblivé a pevné složky odměny vyplacené v roce 2021

Do poměru pohyblivé a pevné složky odměny jsou v souladu s kapitolou 3.1. Politiky odměňování zahrnuty všechny pevné složky odměny vyplacené v roce 2021, tedy pevná měsíční odměna a benefity a výhody obdržené od Komerční banky formou peněžního nebo nepeněžního plnění vyjma Penzijních výhod KB. Do pohyblivých složek odměny jsou zahrnuty všechny variabilní částky vyplacené v roce 2021 za výkon v představenstvu v minulých obdobích v rámci příslušných schémat odložených bonusů.

Poměr pohyblivých a pevné složky odměny **Jana Juchelky** vyplacených v roce 2021 činí 77,7 %. Pohyblivé složky zahrnují příslušné odložené odměny za roky 2017-2019 a neodloženou část odměny 2020 splatné v roce 2021.

Poměr pohyblivých a pevné složky odměny **Didiera Colina** vyplacených v roce 2021 činí 40,4 %. Pohyblivé složky zahrnují příslušné odložené odměny za roky 2017-2019 a neodloženou část odměny 2020 splatné v roce 2021.

Poměr pohyblivých a pevné složky odměny **Miroslava Hiršla** vyplacených v roce 2021 činí 43,8 %. Pohyblivé složky zahrnují příslušné odložené odměny za rok 2018-2019 a neodloženou část odměny 2020 splatné v roce 2021.

Poměr pohyblivých a pevné složky odměny **Davida Formánka** vyplacených v roce 2021 činí 43,4 %. Pohyblivé složky zahrnují příslušné odložené odměny za rok 2018-2019, včetně odložené odměny vyplacené Modrou pyramidou stavební spořitelnou, a.s. a neodloženou část odměny 2020 splatné v roce 2021.

Poměr pohyblivých a pevné složky odměny **Marguse Simsona** vyplacených v roce 2021 činí 36,8 %. Pohyblivé složky zahrnují příslušné odložené odměny za rok 2019 a neodloženou část odměny 2020 splatnou v roce 2021.

Poměr pohyblivých a pevné složky odměny **Jitky Haubové** vyplacených v roce 2021 činí 11,9 %. Pohyblivé složky zahrnují neodloženou část odměny 2020 splatnou v roce 2021.

Pohyblivá složka odměny za výkon v roce 2021, která byla přiznána dozorčí radou dne 9. března 2021, bude vyplácena dle schématu odkladu mezi lety 2022 až 2028 a bude tedy zahrnována do poměru vyplacených pohyblivých složek v následujících obdobích. Pohyblivá složka odměny přiznaná za rok 2021 nepřesáhla u žádného člena představenstva 200% pevné složky odměny a je v souladu s bodem III. Politiky odměňování.

## 4 PŘEHLED SLOŽEK ODMĚŇOVÁNÍ ČLENŮ DOZORČÍ RADY

Odměna členů dozorčí rady KB se v souladu s kapitolou 3. 2. Politiky odměňování skládá z pevné měsíční odměny a pevné odměny závislé na účasti na zasedáních dozorčí rady. Předsedovi dozorčí rady náleží příplatek ve výši 150 % maximální roční odměny člena dozorčí rady. Tyto pevné složky odměny tvoří 100% celkového odměňování členů dozorčí rady související s výkonem funkce člena dozorčí rady. Předsedovi výboru pro audit přísluší také pevná měsíční odměna a pevná odměna závislá na účasti na zasedáních výboru.

#### **4.1 Pevné složky odměny a změna celkové odměny**

**Jean-Luc Parer, předseda dozorčí rady do 2.5.2021** obdržel za období působení v dozorčí radě pevné složky odměny ve výši 303.548 Kč. Roční změna celkové výše odměny činí oproti celkové odměně splatné za rok 2020 -63,2 %. Roční změna je způsobena tím, že Jean-Luc Parer vykonával funkci do 2.5. a zúčastnil se jen dvou zasedání.

**Giovanni Luca Soma, předseda dozorčí rady od 3.5.2021, do 2.5.2021 působil jako místopředseda dozorčí rady**, je zároveň zaměstnancem Sociétés Générale. Pevné složky odměny za rok 2021 ve výši 643.500 Kč byly uhrazeny Sociétés Générale. Roční změna celkové výše odměny činí oproti celkové odměně splatné za rok 2020 +95%. Roční změna zohledňuje příplatek za předsednictví, který je vyplácen předsedovi dozorčí rady.

**Cecile Camilli, členka dozorčí rady** je zároveň zaměstnancem Sociétés Générale. Pevné složky odměny za rok 2021 ve výši 396.000 Kč byly uhrazeny Sociétés Générale. Roční změna celkové výše odměny činí oproti celkové odměně splatné za rok 2020 +50 %. Roční změna zohledňuje doplatek odměny za zasedání za rok 2020 vyplacený v roce 2021.

**Maylis Coupet, členka dozorčí rady do 21.4.2021**, je zároveň zaměstnancem Sociétés Générale. Pevné složky odměny za rok 2021 ve výši 146.300 Kč byly uhrazeny Sociétés Générale. Roční změna celkové výše odměny činí oproti celkové odměně splatné za rok 2020 -44,6 %. Roční změna zohledňuje nižší počet zasedání, kterých se Maylis Coupet účastnila a doplatek odměny za zasedání za rok 2020 vyplacený v roce 2021.

**Petra Wendelová, místopředsedkyně dozorčí rady od 3.5.2021, do 2.5.2021 členka dozorčí rady** obdržela za rok 2021 pevné složky odměny ve výši 630.000 Kč. Roční změna celkové výše odměny činí oproti celkové odměně splatné za rok 2020 -1,6 %. Roční změna je způsobena nižším počtem zasedání auditního výboru.

**Petr Dvořák, člen dozorčí rady a Předseda výboru pro jmenování a odměňování** obdržel za rok 2021 pevné složky odměny ve výši 330.000 Kč. Nedošlo k roční změně celkové výše odměny.

**Sylva Kynychová, členka dozorčí rady** obdržela za rok 2021 pevné složky odměny ve výši 330.000 Kč. Nedošlo k roční změně celkové výše odměny.

**Ondřej Kudrna, člen dozorčí rady** obdržel za rok 2021 pevné složky odměny ve výši 330.000 Kč. Nedošlo k roční změně celkové výše odměny.

**Vojtěch Šmajer, člen dozorčí rady** obdržel za rok 2021 pevné složky odměny ve výši 330.000 Kč. Nedošlo k roční změně celkové výše odměny.

**Jarmila Špurová, člen dozorčí rady od 21.4.2021**, obdržela za rok 2021 pevné složky odměny ve výši 209.000 Kč. Vzhledem k tomu, že v roce 2020 nebyla Jarmila Špurová členkou dozorčí rady, roční změna celkové výše odměny nebyla kalkulována.

**Alvaro Heute Gomez, člen dozorčí rady od 3.5.2021** je zároveň zaměstnancem Sociétés Générale. Za rok 2021 obdržel pevné složky odměny ve výši 209.000 Kč, které byly uhrazeny Sociétés Générale. Vzhledem k tomu, že v roce 2020 nebyl Alvaro Heute Gomez členem dozorčí rady, roční změna celkové výše odměny nebyla kalkulována.

#### **4.2 Poměr pohyblivé a pevné složky odměny vyplacené v roce 2021**

Poměr pohyblivých a pevné složky odměny členů dozorčí rady nebyl vzhledem k absenci variabilní složky kalkulován.

#### **4.3 Mimořádné platby**

Členům dozorčí rady KB nebyly v roce 2021 poskytnuty mimořádné platby.

#### **4.4 Penzijní výhody KB**

Členové dozorčí rady nemají za členství v dozorčí radě penzijní výhody KB.

### **5 INFORMACE O AKCÍCH A OPCÍCH NA AKCIE KOMERČNÍ BANKY**

Členům představenstva a dozorčí rady nebyly v roce 2021 poskytnuty nebo nabídnuty akcie nebo opce na akcie vztahující se k akciím KB.

### **6 INFORMACE O ROČNÍ ZMĚNĚ PRŮMĚRNÝCH ODMĚN ZAMĚSTNANCŮ KB**

V souladu s § 121o odst. 2 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů činí průměrná odměna zaměstnanců KB mimo osob s významným vztahem ke KB v přepočtu na zaměstnance se stanovenou týdenní pracovní dobou za rok 2021 788.528 Kč. Roční změna průměrné odměny zaměstnanců činí oproti průměrné odměně vyplacené v předchozím roce +2,17 %.

### **7 INFORMACE O ROČNÍ ZMĚNĚ FINANČNÍCH A NEFINANČNÍCH KLÍČOVÝCH UKAZATELŮ VÝKONNOSTI KB**

V roce 2021 nedošlo v porovnání s rokem 2020 ke změně finančních a nefinančních klíčových ukazatelů výkonnosti na jejichž základě dochází k rozhodnutí o vyplacení variabilní složky odměňování zaměstnanců.

### **8 ZÁVĚREČNÉ ČÁSTI ZPRÁVY O ODMĚŇOVÁNÍ**

#### **8.1 Informace o odchylkách od postupu provádění odměňování upravených v politice odměňování**

Veškeré složky odměňování členů představenstva a dozorčí rady byly přiznány a vyplaceny v souladu s Politikou odměňování. Tato Zpráva se neodchýlila od Politiky odměňování.

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA K OVĚŘOVACÍ ZAKÁZCE Valné hromadě společnosti Komerční banka, a.s.

### Úvod

V souladu se smlouvou o provedení ověření Zprávy o odměňování dle požadavku §121q zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZPKT“), jsme byli představenstvem společnosti Komerční banka, a.s. („Společnost“) pověřeni provést ověření přiložené zprávy o odměňování za rok končící 31. prosincem 2021 („Zpráva o odměňování“) připravené představenstvem Společnosti a obsahující informace požadované v §121p odst. 1 ZPKT.

### Předmět ověření a stanovená kritéria

Předmětem naší zakázky bylo ověření požadované § 121q ZPKT, zda Zpráva o odměňování obsahuje informace požadované § 121p odst. ZPKT.

Úkolem auditora není ověřovat věcnou správnost Zprávy o odměňování a informací v ní uvedených.

### Účel zprávy

Tato zpráva nezávislého auditora je určena výhradně pro splnění požadavků ZPKT a pro Vaši informaci a nesmí být použita pro jiné účely ani distribuována jiným příjemcům. Zpráva se týká pouze Zprávy o odměňování a nesmí být spojována s účetní závěrkou společnosti jako celkem.

### Zodpovědnost představenstva

Představenstvo Společnosti odpovídá za přípravu Zprávy o odměňování v souladu s příslušnými požadavky ZPKT. Představenstvo Společnosti odpovídá za zveřejnění Zprávy o odměňování na webových stránkách Společnosti a za bezplatný přístup k ní po dobu nejméně 10 let ode dne konání valné hromady, na kterou byla Zpráva o odměňování předložena.

Představenstvo Společnosti je rovněž odpovědné za přípravu finančních údajů a nefinančních informací, jakož i za návrh, implementaci a údržbu systémů a procesů vnitřní kontroly a účetních záznamů, které jsou nezbytné pro přípravu Zprávy o odměňování neobsahující významné nesprávnosti a splňující příslušné požadavky právních předpisů.

### Zodpovědnost nezávislého auditora

Ověření bylo provedeno v souladu s Mezinárodním standardem pro ověřovací zakázky (ISAE) 3000 (revidovaný) – „Ověřovací zakázky jiné než audit nebo prověrky historických finančních informací“. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést ověření tak, abychom získali omezenou jistotu o Zprávě o odměňování.

Řídíme se mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1 a v souladu s tímto standardem byl zaveden komplexní systém řízení kvality, včetně interních zásad a postupů upravujících soulad s etickými a profesními standardy a příslušnými právními předpisy.

Dodržujeme požadavky týkající se nezávislosti a další požadavky Etického kodexu pro auditory a účetní znalce, vydaného Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA), který definuje základní principy profesní etiky, tj. integritu, objektivitu, odbornou způsobilost a řádnou péči, zachování důvěrnosti informací a profesionální jednání.



## Shrnutí provedené práce

Výběr postupů závisí na našem úsudku. Provedené postupy zahrnují zejména dotazování relevantních osob a další postupy, jejichž cílem je získat důkazní informace o Zprávě o odměňování.

Provedené ověření představuje zakázku vyjadřující omezenou jistotu. Charakter, časová náročnost a rozsah postupů, které se provádějí u ověřovací zakázky vyjadřující omezenou jistotu, jsou oproti požadavkům na zakázku vyjadřující přiměřenou jistotu omezené, a proto je i související míra jistoty nižší.

Naše ověřovací postupy zahrnovaly:

- porozumění usnesení valné hromady Společnosti týkajícího se politiky odměňování členů představenstva a dozorčí rady, jakož i dalších osob podle § 121m odst. 1 ZPKT, jakož i případných usnesení dozorčí rady a dalších dokumentů upravujících politiku odměňování podléhajících požadavku na zveřejnění ve Zprávě o odměňování;
- porozumění postupům přijatých dozorčí radou a představenstvem za účelem splnění požadavků politiky odměňování, přípravy zprávy o odměňování a posouzení uplatňování příslušných kritérií pro vypracování Zprávy o odměňování;
- identifikaci osob dle §121m odst. 1 ZPKT, u nichž existuje požadavek na zahrnutí informací do Zprávy o odměňování;
- posouzení, zda Zpráva o odměňování obsahuje všechny informace požadované v §121p odst. 1 ZPKT ke každé výše identifikované osobě.

Upozorňujeme, že Zpráva o odměňování nebyla součástí auditu účetní závěrky a ověření výroční zprávy ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. V průběhu provádění ověřovacích postupů jsme neprováděli audit ani prověrku finančních či nefinančních informací použitých k přípravě Zprávy o odměňování.

V rámci našich postupů jsme nicméně posoudili, zdali informace uvedené ve zprávě o odměňování nejsou ve významném rozporu s poznatky, které jsme získali během auditu účetní závěrky Společnosti.

Věříme, že důkazní informace, které jsme získali, jsou dostatečné a vhodné, aby poskytly základ pro náš závěr vyjádřený níže.

## Závěr

Na základě provedených ověřovacích postupů a získaných důkazních informací jsme nezjistili žádné skutečnosti svědčící o tom, že Zpráva o odměňování neobsahuje ve všech významných ohledech informace požadované v § 121p odst. 1 ZPKT.

V Praze dne 16. března 2022

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.  
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Daniela Hynštová  
evidenční číslo 2235

