

PLAN DE ACORDARE ACȚIUNI PENTRU DIRECTORI

PENTRU ACTIVITATEA DIN ANUL 2021

1. Aspecte generale

În baza și în conformitate cu termenii prezentului plan („Planul”), directorii din cadrul Sphera Franchise Group S.A. („Sphera” sau „Societatea”) vor avea posibilitatea să primească, cu titlu gratuit, acțiuni Sphera, ca parte a remunerației variabile pentru activitatea din anul 2021 derulate în baza contractelor de mandat încheiate cu Societatea.

Scopul Planului este de a răsplăti directorii Societății pentru contribuția acestora la dezvoltarea activității și, în general, la creșterea profitabilității Societății.

2. Destinatarii Planului. Eligibilitate

Vor putea beneficia de drepturile acordate prin prezentul Plan *directorii* Societății, în sensul prevederilor art. 143 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, astfel cum a fost modificată și completată la data prezentului (colectiv, „**Directorii Eligibili**”) care (cumulativ):

- (i) au încheiat cu Sphera un contract de mandat pentru poziția de director al Societății care să producă efecte cel puțin începând cu 1 ianuarie 2021,
- (ii) au exercitat în mod neîntrerupt, în baza contractului de mandat sus-menționat, poziția de director al Societății, cel puțin până la Data Acordării (astfel cum aceasta este definită mai jos),
- (iii) sunt declarați eligibili de către consiliul de administrație al Societății, prin raportare la criteriile de eligibilitate indicate la Secțiunea 5 de mai jos.

3. Acțiunile oferite

În conformitate cu termenii și condițiile prezentului Plan, Directorilor Eligibili li se va acorda o opțiune („**Opțiunea**”) constând în dreptul de a dobândi cu titlu gratuit un număr de acțiuni ordinare („**Acțiunile**”) emise de Sphera.

Consiliul de administrație al Sphera va decide (a) directorii cărora li se vor acorda Opțiuni, (b) data/datele la care se vor acorda Opțiunile („**Data Acordării**”), respectiv (c) numărul total de Acțiuni ce vor fi acordate în baza fiecărei Opțiuni. Pentru evitarea oricărui dubiu, în lipsă de indicație contrară, Data Acordării va fi data deciziei consiliului de administrație al Societății prin care se determină numărul de Acțiuni acordate Directorilor Eligibili.

Numărul total de Acțiuni la care este îndreptățit un Director Eligibil se determină în baza formulei indicate la Secțiunea 6 de mai jos.

4. Exercițarea Opțiunilor

Exercițarea Opțiunilor de către Directorii Eligibili se va realiza prin transmiterea către Societate a unei solicitări scrise de a i se transfera Acțiunile la care sunt îndreptățiți, formulată prin completarea și semnarea formularului de transfer Acțiuni ce va fi pus la dispoziție de către Societate.

Exercițarea Opțiunii se poate realiza în cazul în care sunt îndeplinite următoarele condiții (cumulativ):

- (i) Expirarea unui termen de 12 luni de la Data Acordării;
- (ii) Deținerea de către Directorii Eligibili a calității de directori ai Societății, pe baze neîntrerupte și pe durata indicată la pct. (i) de mai sus.

Exercițarea Opțiunii se va putea realiza pe data de [5] a lunii calendaristice următoare celei în care se împlinește termenul indicat la pct. (i) de mai sus (sau în ziua lucrătoare imediat următoare, în cazul în care data respectivă survine într-o zi nelucrătoare) („Data de Intrare în Drepturi”).

5. Criterii de eligibilitate

Pentru a considera un director ca fiind eligibil pentru acordarea de Opțiuni conform prezentului Plan, consiliul de administrație a avut în vedere următoarele criterii de eligibilitate:

- (i) Sphera să fi înregistrat profit în anul financiar 2021 conform situațiilor financiare anuale aprobate de adunarea generală a acționarilor;
- (ii) A obținut performanțe foarte bune în ceea ce privește îndeplinirea obiectivelor sale individuale;
- (iii) A adus o contribuție semnificativă la succesul companiei pe termen lung, luând în considerare condițiile și incertitudinile pieței;
- (iv) A susținut și asigurat un management eficient al schimbărilor în cadrul organizației și și-a dezvoltat abilitățile și cunoștințele prin formare, mentorat sau prin orice alte mijloace de auto-învățare;
- (v) A fost implicat în mod activ în inițiativele ESG (mediu, social și guvernare) și de responsabilitate socială ale companiei, manifestând un puternic angajament față de acestea.

6. Determinarea numărului de Acțiuni

Numărul de acțiuni convenit fiecărui Director Eligibil – determinat pe baza următoarei formule:

$$N_A = S / P_A$$

Unde:

N_A = numărul de Acțiuni convenite fiecărui Director Eligibil

S = suma convenită fiecărui Director Eligibil ca bonus pentru activitatea derulată, conform Politicii de Remunerare aplicabile la momentul determinării

P_A = prețul mediu per Acțiune, calculat ca medie a prețului [de deschidere] a acțiunilor Sphera pe ultimele [12] luni

7. Evenimente excepționale

În cazul decesului unui Director Eligibil la sau înainte de expirarea unui termen de 12 luni de la Data Acordării, numărul de Acțiuni care vor rezulta din exercitarea Opțiunii va fi calculat pe baza formulei:

$$N \times (X/365)$$

unde:

N = numărul de Acțiuni la care Directorii Eligibili ar fi avut dreptul dacă decesul nu ar fi survenit la sau anterior expirării termenului de 12 luni;

X = numărul de zile dintre Data Acordării și data decesului.

În cazul decesului unui Director Eligibil conform celor de mai sus, succesorii vor putea exercita Opțiunea asupra numărului de Acțiuni rezultat ca urmare a aplicării formulei de mai sus în termen de [12] luni de la data decesului; Opțiunea nu va mai putea fi exercitată după expirarea acestui termen.

8. Nettransferabilitatea Opțiunilor

Directorii Eligibili nu vor putea transfera Opțiunile sau orice drepturi în legătură cu acestea și nu vor putea constitui sarcini sau drepturi asupra acestora în favoarea oricărei persoane. Orice transfer va duce în mod automat la încetarea Opțiunii.

9. Conversia Opțiunilor în numerar

În cazul în care:

- (i) Adunarea Generală a Acționarilor (AGA) Sphera nu va aproba achiziționarea acțiunilor proprii pentru scopul prezentului Plan, sau
- (ii) Contractele de mandat ale Directorilor Eligibili vor înceta anterior expirării termenului de 12 luni de la Data Acordării pentru motive neimputabile respectivelor directori,

Opțiunile acordate Directorilor Eligibili vor fi convertite în numerar după următoarea formulă:

$$S = N \times 14 \text{ lei}$$

unde:

S = suma în numerar cuvenită fiecărui Director Eligibil ca urmare a conversiei Opțiunii în numerar

N = numărul de Acțiuni la care fiecare Director Eligibil ar fi avut dreptul dacă AGA Sphera ar fi aprobat achiziționarea acțiunilor proprii pentru scopul prezentului Plan

Suma (S) va fi plătită de Societate fiecărui Director Eligibil în termen de 2 luni de la data hotărârii AGA Sphera indicate mai sus. Societatea va reține și plăti toate taxele aferente.

Pentru evitarea oricărui dubiu, în cazul prevăzut la pct. (ii) de mai sus, conversia Opțiunilor în numerar va opera strict pentru Directorii Eligibili aflați în ipoteza descrisă la respectivul punct. Pentru ceilalți Directori Eligibili (pentru care vor fi îndeplinite criteriile privind durata minimă a mandatului de 12 luni de la Data Acordării), conversia Opțiunilor în Acțiuni va opera conform secțiunii 4 de mai sus.

10. Legea aplicabilă și jurisdicția

Planul și orice dispută sau pretenție care rezultă din sau în legătură cu acesta vor fi guvernate de, și interpretate în conformitate cu legea română. Orice dispută în legătură cu acest Plan va fi de competența instanțelor judecătorești din România.