



RAPORT SEMESTRIAL
potrivit prevederilor art.55 alin. 1 din O.U.G. nr.109/2011,
privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice

=Semestrul II – 2021=

Conform prevederilor art. 55 alin. 1 din O.U.G. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare “Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății”.

La data de 08.12.2020, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 3093 din 07.12.2020, a fost emisă Hotărârea A.G.A. nr. 11 din 08.12.2020, prin care au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.

Prin aceeași Hotărâre, Adunarea Generală a Acționarilor a mai aprobat quantumul componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei și a modului de acordare a acesteia, precum și celelalte propuneri și clauze contractuale, astfel cum acestea au fost propuse și supuse aprobării prin „Nota privind propunerea de negociere a Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care vor constitui anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi precum și a quantumului componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei”, precum și forma actului adițional la contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație ai Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A.(CNIN), conform modelului prevăzut în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 3093 din 07.12.2020.

Tot la data de 08.12.2020, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 3095 din 07.12.2020, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 12 din 08.12.2020, prin care a fost numit domnul Gabriel Păun, ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹ alin. (3) și (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data semnării contractului, până la data desemnării unui nou membru al CA în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, dar nu mai mult de 4 luni de la data începerii contractului, cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, până la maximum 6 luni și a fost aprobat contractul



de mandat al domnului Gabriel Păun, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 3095 din 07.12.2020.

Prin Hotărârea AGA nr. 01/28.04.2021, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 525 din 26.04.2021, sau aprobat indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.

Referitor la obiectivele generale prevăzute în Planul de administrare:

- **îndeplinirea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021**

Conform execuției Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021, pe baza datelor realizate la data de 31.12.2021, au fost îndepliniți indicatorii prevăzuți în buget, realizându-se o depășire în sens pozitiv pentru indicatori de eficiență și rezultat.

Prin O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, au fost stabilite regulile privind execuția bugetelor de venituri și cheltuieli. Astfel, la art. 10 alin. (1) lit. b) din O.G. nr. 26/2013 se prevede că „în cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a venurilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați”.

Veniturile totale au fost realizate într-un grad superior (122,24%) raportat la gradul de realizare a Cheltuielilor totale (112,69%) comparativ cu valorile programate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021, fiind respectate prevederile O.G. nr. 26/2013.

Profitul brut realizat este de 297.774,58 mii lei comparativ cu 230.820,16 mii lei, valoarea programată în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021, gradul de realizare fiind de 129,01%.

Profitul net realizat crește față de valoarea programată în bugetul de venituri și cheltuieli cu 28,74%. Acest lucru a condus și la încadrarea în limita programată a indicatorului Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri care înregistrează o reducere cu 7,81% (de la 414,71 valoare programată în BVC 2021 la 382,31 valoare realizată în 2021), fiind un aspect pozitiv raportat la eficiența angajării cheltuielilor raportat la efectul realizat (venituri).

- **îndeplinirea criteriilor de performanță din planul de administrare**

Gradul de îndeplinire global al obiectivelor și criteriilor de performanță din Planul de administrare și contractele pe baza indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, este peste nivelul prevăzut în contractele de mandat.



În Planul de administrare 2020 – 2024, asumat de directorii companiei (conducerea executivă), este prevăzut următorul obiectiv de îndeplinit “**Creșterea performanțelor economice în condițiile întăririi disciplinei financiare**” precum și următoarele obiective cuantificate enumerate mai jos și descrise în Anexa nr.1 la acest raport.

I. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ - FINANCIARI

1. creșterea vânzărilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/2013
2. creșterea profitului
3. reducerea cheltuielilor
4. creșterea vitezei de rotație a stocurilor
5. menținerea nivelului de solvabilitate al companiei
6. asigurarea lichidității pentru susținerea activității companiei

II. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ – NEFINANCIARI

A. OPERAȚIONALI

7. reducerea defectelor de fabricație
8. gestiune economică eficientă
9. realizarea productivității muncii
10. reducerea duratei de încasare a creanțelor
11. lipsa arieratelor
12. reducerea duratei de plată a obligațiilor față de terți
13. volumul investițiilor și realizarea acestora conform graficului de execuție

B. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

14. implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/ managerial în conformitate cu cerințele legale în vigoare
15. stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului
16. creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al administrării și conducerii companiei
17. raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății

Evoluția indicatorilor cheie de performanță prevăzuți în Planul de administrare se prezintă astfel:

1. Creșterea vânzărilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/2013

În anul 2021, Cifra de afaceri realizată, pe baza datelor înregistrate la 31.12.2021, a fost în sumă de 495.302,90 mii lei, indicele de realizare a cifrei de afaceri, fiind în creștere cu 33,42 %, în comparație cu valoarea programată pentru anul 2021 în proiectul BVC 2021 (371.244,71 mii lei).

Veniturile totale au crescut cu 22,24 % față de valorile programate în buget iar în cadrul acestora veniturile din exploatare au crescut cu 22,87%.



2. Reducerea cheltuielilor

Cheltuielile Totale au fost mai mari cu 12,69% față de valorile bugetate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2021.

În anul 2021, Cheltuielile Totale analizate pe baza datelor realizate la 31.12.2021, au fost în sumă de 184.300,32 mii lei fata de suma aprobata prin BVC 2021 de 163.551,55 mii lei.

Indicele cheltuielilor de exploatare, in raport cu veniturile de exploatare a crescut doar cu 9% fata de bugetul aprobat.

Creșterea cheltuielilor totale si de exploatare este susținuta de creșterea cifrei de afaceri in perioada de raportare.

3. Creșterea profitului

În anul 2021, **profitul contabil (rezultatul brut)** realizat analizat pe baza datelor de la 31.12.2021, a înregistrat o creștere cu 29,01% față de valorile programate in Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2021, respectiv cu 66.954,42 mii lei.

Profitul net (rezultatul net) înregistrează o creștere cu 28,74% față de valorile programate pentru anul 2021 prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

Indicele de creștere a **profitului din exploatare in raport cu veniturile din exploatare** a fost cu 6% mai mare fata de bugetul aprobat.

4. Creșterea vitezei de rotație a stocurilor

Valoarea calculată pentru anul 2021 este 7,76, mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [3], aspect pozitiv ce scoate în evidență eficiența de utilizare a stocurilor, având ca efect eliberarea de resurse financiare.

5. Creșterea solvabilității generale

Valoarea calculată pentru anul 2021 este 8,08 mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [1], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a face față tuturor scadențelor sale, atât pe termen scurt cât și pe termen mediu și lung.

6. Creșterea ratei lichidității curente

Valoarea calculată pentru anul 2021 este 5,92, mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare (0,5), aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a acoperi datoriile curente cu activele curente.



7. Reducerea defectelor de fabricație

În anul 2021 au fost înregistrate doar 2 defecte de fabricație care au fost remediate prin înlocuirea produselor respective (valoarea acestora a însumat 15,56 lei).

8. Diferențele de inventar

Constatarea diferențelor de inventar (în minus) se realizează cu ocazia valorificării inventarierii generale anuale a patrimoniului sau cu ocazia verificărilor (control de gestiune). În anul 2021 a fost efectuat control de gestiune la 11 magazine și depozite din cadrul companiei, nefiind înregistrate diferențe de inventar (minusuri).

9. Productivitatea muncii

Productivitatea muncii este influențată de factorii care intră în calculul acesteia respectiv raportul dintre veniturile din exploatare și numărul de salariați.

În anul 2021, productivitatea muncii realizată a înregistrat o creștere cu 12,80% față de valorile calculate pe baza datelor programate în BVC 2021 pentru acest an.

10. Viteza de rotație a creanțelor

Valoarea calculată pentru anul 2021 este cu 31,19 zile mai mică decât valoarea prevăzută pentru acest indicator în Planul de administrare [45], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a încasa creanțele provenite din activitatea desfășurată.

11. Indicator de neachitare a arieratelor

Compania nu a înregistrat arierate în Semestrul II 2021.

12. Indicator de neachitare a datoriilor către furnizori comerciali

Compania nu a înregistrat datorii neachitate în termenul scadent către furnizorii comerciali în Semestrul II 2021.

13. Realizarea programului de investiții

Compania a realizat investițiile propuse pentru anul 2021 prin planul de investiții și dotări aprobat de Consiliul de Administrație anexă a bugetului de venituri și cheltuieli în procent de 10,40%. Demararea procedurilor de achiziție pentru obiectivele de investiții propuse în plan s-a realizat după aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021. În anul 2021 au fost finalizate un număr de 23 de obiective de investiții, cu o valoare realizată de 5.724,30 mii lei, fiind înregistrată o economie de 495,90 mii lei. Obiectivele de investiții nerealizate/nefinalizate în anul 2021 au fost în sumă de 53.590,00 mii lei, respectiv 12 obiective de investiții, dintre care pentru 7 obiective contractele au fost încheiate în anul 2021 cu termen de livrare în anul 2022. Pentru aceste obiective au fost incluse în BVC 2022 sumele necesare realizării investițiilor.



14. Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/managerial în conformitate cu cerințele legale în vigoare

Prin compartimentul DSCIM se asigură monitorizarea și dezvoltarea continuă a sistemului de control intern managerial. În anul 2021, au fost revizuite un număr de 11 proceduri aferente sistemului de control intern și au fost realizate acțiunile prevăzute în programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial cu termen anul 2021. Conform raportării compartimentului DSCIM sistemul este implementat în conformitate cu Ordinul SGG 600/2018.

Trebuie precizat că:

- Structura cu atribuții în vederea monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Având în vedere cele prezentate, la data de 31 decembrie 2021, sistemul de control intern managerial al C.N. "Imprimeria Națională" S.A. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

15. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului

Managementul riscurilor vizează asigurarea unui control global al riscului, care permite companiei menținerea unui nivel acceptabil al expunerii la risc cu costuri minime.

Având în vedere și contextul social și economic cauzat de situația epidemiologică din România, în anul 2021 un accent deosebit a fost acordat următoarelor categorii de riscuri: *Risc de pandemie, Risc de afectare a sănătății și securității în muncă, Riscul de indisponibilitate a informației; Riscul de acces neautorizat; Riscul de integritate a datelor.* A fost reactualizat Planul de tratare a riscurilor fiind stabilite și măsurile de tratare a riscurilor.

Conform *Raportului anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor* în Compania Națională "Imprimeria Națională"- în anul 2021, sistemul de management al riscurilor este implementat în conformitate cu standardele în vigoare,



fiind identificate, evaluate, gestionate și monitorizate riscurile la nivelul companiei, cât și în cadrul fiecărei structuri.

16. Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al administrării și conducerii companiei

Compania si-a luat angajamentul să respecte standardele de conduită stabilite în legislația națională privind practicile de corupție și legile aplicabile în domeniul combaterii corupției și spălării banilor. Compania s-a angajat, de asemenea, să îmbunătățească continuu sistemul de gestionare anti-mită existent, respectiv avertizorul de integritate, pentru a evalua, monitoriza și gestiona potențialele riscuri de mituire.

Compartimentul de Etică și Integritate a fost supus unei misiuni de audit cu tema “Evaluarea sistemului de corupție 2021”. Misiunea a fost realizată de Serviciul Audit Public Intern din cadrul companiei.

În urma misiunii de audit nu au fost constatate abateri sau încălcări ale legislației în vigoare, fiind formulată o singură recomandare, respectiv “*Evaluarea personalului cu privire la cunoașterea dispozițiilor legale în materia conflictelor de interese*”.

Termenul de implementare programat pentru recomandare a fost 30 septembrie 2021.

Ca urmare a recomandării, la nivelul companiei, prin intermediul Compartimentului Etica și Integritate s-a realizat evaluarea personalului prin difuzarea de “*Chestionare de evaluare cu privire la codul etic și activitatea de consiliere etica, conflicte de interese și incompatibilități*”.

Recomandarea a fost monitorizată și raportată ca implementată la data 23.11.2021, conform notei nr. 59621.

Facem precizarea că în perioada de raportare nu au fost semnalate incidente de integritate.

17. Raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății

Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță se calculează și se prezintă în cadrul raportului trimestrial întocmit de directorii companiei.

Gradul de realizare a indicatorilor este prezentat în Anexa nr.1 la prezentul raport.



REZULTATELE ACTIVITĂȚII OPERAȚIONALE

Activitățile specifice de producție se realizează cu respectarea strategiei și politicilor de calitate ale companiei, în vederea atingerii obiectivelor stabilite prin gestionarea eficientă a resurselor umane, tehnice, materiale, financiare și informaționale.

Direcția Tehnică are în subordinea sa următoarea structură organizatorică:

- Serviciul Planificare și Monitorizare Producție;
- Departamentul Producție Specială;
- Departamentul Producție Clasică;
- Departamentul Verificarea Producției.

Pe baza datelor înregistrate în rapoartele de activitate pe parcursul anului 2021 din secțiile aferente Departamentelor de Producție, au rezultat următoarele:

- în anul 2021 au fost înregistrate un număr de 6.751 comenzi, față de un număr de 6.377 comenzi în 2020, înregistrându-se o creștere de aproximativ 5,86% a numărului de comenzi în producție;
- în anul 2021 s-a procesat o cantitate de hârtie sau alte materii prime de 137.441.283 coli în format echivalent A4, față de 142.978.948 coli în format echivalent A4 în anul 2020, înregistrându-se o scădere de aproximativ 3,87%;
- în anul 2021 s-au procesat un număr de 4.132 plăci pentru tipar, față de 4.595 plăci procesate în 2020, înregistrându-se o scădere de aproximativ 10,08%;
- în cadrul Secției de Tipar Digital s-au procesat formate cu date variabile: un număr de aproximativ 20.955.040 formate echivalent A4 în anul 2021, față de 24.800.909 formate echivalent A4 în 2020, înregistrându-se o scădere de aproximativ 15,5%;

Din analiza efectuată pe principalele clase de produse, s-au obținut următoarele rezultate:

- documente de călătorie (pașapoarte electronice; pașapoarte diplomatic și de serviciu sau speciale; pașapoarte temporare; permise de ședere sau de mic trafic) s-au produs un număr de 1.539.865 bucăți în anul 2021, față de 1.166.613 produse în anul 2020, înregistrându-se o creștere de 31,99%;
- marcaje produse accizabile (timbre tutun, țigarete, țigări și țigări de foi, banderole alcool, băuturi spirtoase, țuică, rachiu, produse intermediare) s-au produs un număr de 1.505.559.767 bucăți în anul 2021, față de 1.502.418.810 bucăți în anul 2020, înregistrându-se o creștere de 0,32%;

Acești indicatori de producție au fost realizați cu un număr de 162 persoane.



ANALIZA REZULTATELOR PE BAZA DATELOR DIN SITUAȚIILE FINANCIARE

Pe baza datelor din situațiile financiare anuale la 31.12.2021 principalii indicatori de bilanț se prezintă astfel:

Indicator	Sold la 31 decembrie =Mii LEI=		Diferență	
	2020	2021	(+ / -)	(%)
0	1	2	3=2-1	4=(2-1)/1
A. ACTIVE IMOBILIZATE	115.016	96.851	-18.165	-0.16
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2.561	3.521	960	0.37
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	112.455	93.330	-19.125	-0.17
B. ACTIVE CIRCULANTE	375.832	471.010	95.178	0.25
I. STOCURI	73.803	53.773	-20.030	-0.27
II. CREANTE	22.709	20.352	-2.357	-0.10
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	244.414	375.025	130.611	0.53
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	34.906	21.859	-13.047	-0.37
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	1.625	1.460	-165	-0.10
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	70.683	70.431	-252	0.00
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	306.130	401.451	95.321	0.31
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	421.767	498.881	77.114	0.18
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN	0	0	0	0.00
H. PROVIZIOANE	4.688	4.801	113	0.02
I. VENITURI ÎN AVANS	111	88	-23	-0.21
J. CAPITAL SI REZERVE	416.991	494.002	77.011	0.18
I. CAPITAL	562	562	0	0.00
III. REZERVE DIN REEVALUARE	25.326	25.326	0	0.00
IV. REZERVE	191.005	208.379	17.374	0.09
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	7.512	7.512	0	0.00
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	192.586	252.223	59.637	0.31
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	416.991	494.002	77.011	0.18
CAPITALURI - TOTAL	416.991	494.002	77.011	0.18

Pe baza datelor din situațiile financiare anuale la 31.12.2021 principalii indicatori din contul de profit și pierdere se prezintă astfel:



=mii lei=

INDICATOR	REALIZAT 2020	APROBAT BVC 2021	REALIZAT 2021	Indici	
				4=3/1	5=3/2
0	1	2	3		
1. Cifra de afaceri netă	351.185	371.252	495.303	1.41	1.33
<i>Producția vândută</i>	351.178	371.245	495.300	1.41	1.33
<i>Venituri din vânzarea mărfurilor</i>	7	7	3	0.43	0.43
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție	16.959	16.500	-18.991	-1.12	-1.15
3. Alte venituri din exploatare	1.966	930	1.256	0.64	1.35
I. VENITURI DIN EXPLOATARE	370.110	388.682	477.568	1.29	1.23
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	150.089	163.482	184.279	1.23	1.13
III. PROFITUL DIN EXPLOATARE	220.021	225.200	293.289	1.33	1.30
IV. VENITURI FINANCIARE	7.600	5.690	4.507	0.59	0.79
V. CHELTUIELI FINANCIARE	26	70	22	0.84	0.31
VI. PROFITUL FINANCIAR	7.574	5.620	4.485	0.59	0.80
VII. VENITURI TOTALE	377.710	394.372	482.075	1.28	1.22
VIII. CHELTUIELI TOTALE	150.115	163.552	184.300	1.23	1.13
IX. PROFIT BRUT	227.595	230.820	297.775	1.31	1.29
<i>IMPOZITUL PE PROFIT</i>	35.010	34.901	45.552	1.30	1.31
X. PROFITUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR	192.585	195.919	252.223	1.31	1.29

În anul 2021, activitatea companiei a fost afectată de situația economică și socială din România ca efect al pandemiei cu noul corona-virus SAR-COV-2. Cu toate acestea, compania a reușit să-și îndeplinească obligațiile asumate față de clienți, parteneri și celelalte instituții, prin realizarea produselor din obiectul de activitate și achitarea la timp a obligațiilor.

Activitatea companiei s-a realizat în condiții de eficiență și cu îndeplinirea indicatorilor programați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021.

**Președinte Consiliu de Administrație,
Laurențiu Dumitru-Andrei**

Vicențiu-Octavian Zorzolan _____

Simona-Teodora Forsea _____

Maria Arina Mike _____

**Situația realizării indicatorilor și criteriilor de performanță din Planul de Administrare
 pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021
 = ADMINISTRATORI NEEEXECUTIVI =**

Cod ICP	Indicatori cheie de performanță	Formula de calcul	UM	Nivel criteriu performanță	Valoare criteriu referință	Valoare calculată	Grad îndeplinire %	Coefficient ponderare %	Grad de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță
I.1.1	1. Realizarea cifrei de afaceri anuală din BVC	$I_{CA} = \frac{CA_1}{CA_0}$ <p>CA1 – cifra de afaceri realizată perioada curentă (de raportare) CA0 – cifra de afaceri BVC aferentă perioadei de raportare</p>	Indice	>1	1,00	1,33	133,42	2,00	2,67
I.1.2	2. Indice de creștere a profitului de exploatare în raport cu veniturile din exploatare	$I = \frac{RPVe_1}{RPVe_0} \quad RPe_{(i)} = \frac{P.Exp_{(i)}}{Ven.Expl_{(i)}}$ <p>Unde (i): 1 - realizat an/perioada curentă de raportare 0 - BVC an/perioada raportare</p>	Indice	>1	1,00	1,06	106,00	2,00	2,12
I.1.3	3.Indice de diminuare a cheltuielilor de exploatare în raport cu veniturile din exploatare	$I = \frac{RCVe_0}{RCVe_1} \quad RCVe_{(i)} = \frac{Ch.Expl_{(i)}}{Ven.Expl_{(i)}}$ <p>Unde (i): 1 - realizat an/perioada raportare curentă 0 - BVC an/perioada raportare</p>	Indice	>1	1,00	1,09	109,00	3,00	3,27
I.1.4	4. Viteza de rotație a stocurilor	$V_{stoc} = \frac{Cifra\ de\ afaceri \times \frac{4}{T}}{Sold\ mediu\ stocuri}$ $Sold\ mediu\ stocuri = \frac{(Sold\ initial + Sold\ Final)}{2}$ <p>Unde: T – nr. perioadei de raportare Trim. 1 = 1, trim. 2 = 2, trim. 3 = 3 trim. 4 = 4</p>	Zile	>3	3,00	7,76	258,83	3,00	7,76
I.1.5	5. Rata Solvabilității Generale	$RSG = \frac{Total\ Active}{Total\ Datorii}$	Indice	>1	1,00	8,08	808,34	5,00	40,42

Cod ICP	Indicatori cheie de performanta	Formula de calcul	UM	Nivel criteriu performanta	Valoare criteriu referinta	Valoare calculata	Grad indeplinire %	Coefficient ponderare %	Grad de indeplinire a indicatorilor cheie de performanță
I.1.6	6. Rata Lichidității Curente (testul acid)	$RLC = \frac{(Active\ curente - Stocuri)}{Datorii\ curente}$	Indice	>0,5	0,50	5,92	1184,81	5,00	59,24
II.A.1	7. Reducerea defectelor de fabricație	$Rdef = \frac{VPI}{Cifra\ de\ Afaceri} \times 100$ Unde: Rdef – rata defectelor de fabricatie VPI – Valoare produse inlocuite urmare reclamatiei clientilor	%	< 1%	1,00%	0,00%	100,00	2,00	2,00
II.A.2	8. Diferențele de inventar (Valoare produselor lipsă la inventar fără identificare responsabil)	$RLI = \frac{VLI}{Cifra\ de\ Afaceri} \times 100$ Unde: RLI – rata produse lipsa la inventar (fără identificare responsabil) VLI – Valoare produse produse lipsa la inventar (fără identificare responsabil)	%	< 0,1%	0,10%	0,00%	100,00	3,00	3,00
II.A.3	9. Productivitatea muncii	$I_w = \frac{W_1}{W_0}$ $W_{(i)} = \frac{Venituri\ Exploatare_{(i)}}{Nr.\ Mediu\ Salariati_{(i)}}$ Unde (i): 1 - realizat an/perioada curenta de raportare 0 - BVC an/perioada raportare	Indice	>1	1,00	1,28	128,35	3,00	3,85
II.A.4	10. Viteza de rotatie a creantelor	$VRC = \frac{Sold\ Mediu\ Creante}{(Cifra\ de\ afaceri \times \frac{4}{T})} \times 365$ Unde: T – nr. perioadei de raportare Trim. 1 = 1, trim. 2 = 2, trim. 3 = 3 trim. 4 = 4 $Sold\ mediu = \frac{[Sold\ initial + Sold\ Final]}{2}$	Zile	<45	45	13,81	325,89	2,00	6,52
II.A.5	11. Indicator de neachitare a arieratelor Se definesc ca fiind datorii (taxe, TVA etc) față de stat și alte întreprinderi publice conform obligațiilor legale privind termenele de plată	$\frac{\sum_{i=1}^n (Obligatie_{(i)} \times NZR_{(i)})}{\sum_{i=1}^n Obligatie_{(i)}}$ Unde: n – numar total de obligatii NZR(i) – numar zile intarziere pentru obligatia(i) Obligatie(i) – suma obligatie (i)	Zile	< 1	1,00	0,00	100,00	2,00	2,00

Cod ICP	Indicatori cheie de performanta	Formula de calcul	UM	Nivel criteriu performanta	Valoare criteriu referinta	Valoare calculata	Grad indeplinire %	Coefficient ponderare %	Grad de indeplinire a indicatorilor cheie de performanță
II.A.6	12. Indicator de neachitare a datoriilor catre furnizorii comerciali (cu exceptia întreprinderilor publice)	$\frac{\sum_{i=1}^n (Datorie_{(i)} \times NZR_{(i)})}{\sum_{i=1}^n Datorie_{(i)}}$ <p>Unde: n – numar total de datorii NZR(i) – numar zile intarziere pentru datoria (i) Datorie(i) – suma datorie (i)</p>	Zile	< 30	30,00	0,00	100,00	2,00	2,00
II.A.7	13. Realizarea programului de investitii (Grad de realizare a programului de investitii)	$R_{INV} = \frac{INVPA_R + E_R}{Chelt\ INV_{BVC}} \times 100$ <p>Unde: INVPA_R – Investitii la pret de achizitie realizate E_R – Economii Realizate Chelt INV_{BVC} – Cheltuieli cu Investitiile prevazute/aprobate în BVC</p>	%	>65%	65,00%	10,40%	16,00	6,00	0,00
II.B.1	14. Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/ managerial în conformitate cu cerintele legale în vigoare	Implementarea, dezvoltarea si monitorizarea standardelor de control intern managerial prevazute in programul de dezvoltare.	%	>90%	90,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
II.B.2	15. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului	Identificarea, evaluarea, gestionarea, monitorizarea riscurilor si realizarea revizuirii periodice a acestora	%	>85%	85,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
II.B.3	16. Cresterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al administrării și conducerii companiei	Gradul de îndeplinire a măsurilor de prevenire a corupției prevăzute în Planul de Integritate	%	>90%	90,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
II.B.4	17. Raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății	Încadrarea în termenele legale de raportare către autoritatea publică tutelară	%	>100%	100,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
TOTAL - Gradul de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță								100,00	194,85

Nota

Indicatori Anuali din Planul de Administrare conform Contractelor de mandat perioada 10.11.2020 - 10.11.2024, aprobați prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 11/08.12.2020, în baza mandatului conform OMFP nr.3093 din 07.12.2020

**Director General,
Sorin Toader**

**Directia Economica
Director Executiv,
Nicolae Tudor**