

Supus spre avizare în şedinţa C.A. din data de 01.04.2024 şi spre aprobare în şedinţa A.G.O.A. din data de 08.05.2024.

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAŢIE

de monitorizare a încadrării indicatorilor cheie de performanţă ai administratorilor pentru anul 2023 în limitele aprobate de A.G.O.A.

Societatea comercială, Metrom Industrial Parc S.A. este o societate care îşi desfăşoară activitatea în conformitate cu Legea nr. 31/1990 - republicată, privind societăţile comerciale cu modificările ulterioare, OUG nr. 109/2011 privind governanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările şi completările ulterioare, coroborate cu art. 4 din H.G. 419/2003 şi Legea nr. 186/2013 privind constituirea şi funcţionarea parcurilor industriale şi cu prevederile Hotărârii nr. 188 din data de 03.07.2003 a Consiliului Judeţean Braşov, privind înfiinţarea societăţii comerciale „Metrom Industrial Parc” S.A. Braşov.

Este societate pe acţiuni al cărui acţionar unic este Judeţul Braşov, persoană juridică română de drept public potrivit OUG nr. 57/2019 privind, cu sediul în Mun. Braşov, B-dul Eroilor nr. 5, Jud. Braşov., înregistrată la Oficiul Registrului Comerţului Braşov sub nr. J08/1922/2003 având codul fiscal RO 15786047.

Obiectul principal de activitate îl constituie ”alte activităţi de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a.” ce corespunde codului CAEN 8299. Societatea-administrator se ocupă în principal de administrarea parcului industrial constituit ca urmare a divizării Societăţii Comerciale "Metrom" S.A. Braşov, din cadrul C.N. "Romarm" S.A., potrivit prevederilor H.G. 419/10.04.2003.

În urma finalizării procedurii de selecţie prevăzută în OUG nr. 109/2011 privind governanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările şi completările ulterioare, A.G.O.A. a numit prin Hotărârea A.G.O.A. nr. 19/15.12.2021; Hotărârea A.G.O.A. nr. 1/22.02.2022; Hotărârea A.G.O.A. nr. 3/14.02.2023 în funcţia de administrator pe Cupu Lucian, Cocoş Liviu, Hârşovescu Silviu - Ştefan, Radu Ovidiu şi Busuioceanu Steliana.

Administratorii numiţi în funcţie au încheiat cu societatea Contracte de mandat în forma aprobată prin Hotărârea A.G.O.A nr. 3/14.02.2023 în baza Hotărârii Consiliului Judeţean Braşov nr. 437/26.11.2021 privind aprobarea modelului de contract de mandat pentru exercitarea funcţiei de membru al Consiliului de Administraţie şi stabilirea indemnizaţiei fixe brute lunare a acestora la S.C. Metrom Industrial Parc S.A. modificată prin Hotărârea Consiliului Judeţean Braşov nr. 345/30.09.2022.

În contractele de mandat sa prevăzut acordarea unei remunerații formată dintr-o componentă fixă lunară și o componentă variabilă.

Prin Hotărârea AGOA nr. 1/14.02.2023 a fost aprobat Planul de Administrare - completat cu Componenta de management - al Consiliului de Administrație pentru perioada 2022 – 2025 precum și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii Consiliului de administrație al S.C. „Metrom Industrial Parc” S.A., ponderile indicatorilor cheie de performanță (ICP), nivelul și parametrii de plată ai componentei variabile a remunerației pentru administratorii neexecutivi.

Prin actele adiționale la contractele de mandat semnate ulterior de membrii Consiliului de Administrație cu reprezentanții Consiliului Județean Brașov în Adunarea Generală a Acționarilor au fost asumate atât cele arătate anterior cât și modul de evaluare/raportare.

Componenta variabilă este determinată și se acordă în funcție de îndeplinirea obiectivelor cuprinse în Planul de Adminisatrare și a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari aprobați de A.G.O.A.

Indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru calculul componentei variabile a remunerației sunt definiți cu respectarea prevederilor și criteriilor prevăzute de capitolul II – Metodolgia de stabilire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari și a componentei variabile a remunerației din HG nr. 722/28.09.2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Conform Hotărârii AGOA nr. 1/14.02.2023 au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru pentru perioada 2022 – 2025, ponderile indicatorilor cheie de performanță (ICP), nivelul și parametrii de plată ai componentei variabile a remunerației pentru administratorii neexecutivi.

Prezentul Raport de monitorizare a încadrării indicatorilor cheie de performanță ai administratorilor pentru anul 2023 în limitele aprobate de A.G.O.A. s-a elaborat ținând cont de următoarele prevederi ale contractului de mandat:

- art. 1 pct. 1.6 din Actul adițional la Contractul de mandat al administratorilor din data de 14.02.2023: *„Administratorul împreună cu ceilalti membri ai Consiliului de Administrație are obligatia monitorizării încadrării în limitele menționate în Planul de administrare a indicatorilor cheie de performanță aprobați de AGOA”*

- art. 1 pct. 1.7 din Actul adițional la Contractul de mandat al administratorilor din data de 14.02.2023: *„Administratorul împreună cu ceilalti membri ai Consiliului de Administrație are obligatia întocmirii și prezentării Adunarii Generale a Actionarilor a unui Raport anual privind activitatea de monitorizare menționată la pct. 1.6, în cadrul AGA de aprobare a situațiilor financiare anuale.”*

Indicatorii și obiectivele de performanță aprobați de A.G.O.A. la data de 14.02.2023 sunt definiți și stabiliți după cum urmează:

<i>Denumire indicatori</i>	<i>Obiectiv de performanță</i>
<u>Indicatori cheie de performanță operaționali 15%</u>	
Elaborare Plan de investiții	Plan de investiții
Satisfacția clienților	Nivel de realizat: minim 85%
Realizarea Planului de investiții	Nivel de realizat: minim 85%
<u>Indicatori cheie de performanță economico - financiari 15%</u>	
Productivitatea muncii	cifra de afaceri la 31.12.N /nr. mediu de salariați pe anul n;
Cifra de afaceri	Calcul conform Cifră de afaceri rd. 01 din formularul F20 - Contul de profit și pierdere la situațiile financiare anuale;
Pierderi economice înregistrate în exercițiul financiar anterior	0
Cheltuieli la 1000 lei venituri	Cheltuieli totale la 31.12.an 2/Venituri totale la 31.12.an n x 1000 lei - An 2023
<u>Indicatori cheie de performanță de guvernare – corporativă 70%</u>	
Raportarea la timp e gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății	încadrarea în termenele legale de raportare
Prevenirea oricăror abateri de la performanța stabilită	Notificarea în timp util a tuturor devierilor de la indicatorii de performanță stabiliți și propunere soluții

Monitorizarea încadrării indicatorilor cheie de performanță ai administratorilor pentru anul 2023 în limitele aprobate de A.G.O.A.

Având în vedere prevederile Actului adițional la contractul de mandat încheiat la data de 14.02.2023, Consiliul de Administrație a monitorizat trimestrial încadrarea în limitele menționate în Planul de administrare al indicatorilor cheie de performanță aprobați de A.G.O.A.

Trimestrial, indicatorii de performanță financiari și nefinanciari, atât pentru administratori cât și pentru directorul general, au fost evaluați și monitorizați. Scopul evaluării trimestriale a fost de a identifica din timp eventualele abateri negative de la ținte și pentru a lua măsuri în vederea îmbunătățirii nivelului indicatorului.

Gradul de îndeplinire total și individual a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari a fost prezentat în Rapoartele trimestriale și anuale ale Consiliului de Administrație și ale Directorului general.

Situația monitorizării trimestriale a gradului de îndeplinire a ICP financiare și nefinanciare pentru administratori se prezintă astfel:

Indicatori cheie de performanță	Grad de îndeplinire a ICP			
	Realizări trimestriale 2023			
	Conform Contract de mandat	Trim II	Cumulat trim. III	Cumulat an 2023
Indicatori cheie de performanță operaționali	15%	15.13%	14.88%	15,06%
Indicatori cheie de performanță economico - financiare	15%	14.72%	15.58%	16,40%
Indicatori cheie de performanță de guvernare – corporativă	70%	70%	70%	70%
Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță trimestriali 2023	100%	99.85%	100,46%	101,46%

Nivelul realizat al indicatorilor financiare s-a determinat pe baza datelor din situațiile financiare întocmite trimestrial, iar gradul de îndeplinire al indicatorilor financiare s-a stabilit în comparație cu prevederile BVC aprobat.

Valorile țintă ale ICP aprobate de A.G.O.A. pentru anul 2023, nivelul realizat al acestor indicatori în anul 2023 și gradul de îndeplinire sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Indicator de performanță	Obiectiv de performanță	UM	Perioada 01.01. - 31.12.2023		Grad de îndeplinire ICP (%)	Ponderile ICP pentru stabilirea remunerației	Grad de îndeplinire ICP ponderat
				Valori țintă aprobate	Valori realizate			
A. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI: 15%								
1	Productivitatea muncii	cifra de afaceri la 31.12.20 anul n/nr. mediu de salariați pe anul n;	%	543,15	673,45	123,99	3	3,72
2	Cifra de afaceri	Calcul conform Cifră de afaceri rd. 01 din formularul F20 - Contul de profit și pierdere la situațiile financiare anuale;	mii lei	2715,75	3.004,1	110,62	5	5,53
3	Pierderi economice înregistrate în exercițiul financiar anterior	0	lei	0	0	0	5	5
4	Cheltuieli la 1000 lei venituri	Cheltuieli totale la 31.12.an 2/Venituri totale la 31.12.an n x 1000 lei - An 2023 -	mii lei	906,07	843,04	107,48	2	2,15
B. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ OPERAȚIONALI 15%								
5	Elaborare Plan de investiții	Plan de investiții	da/nu	da	da	100	5	5

6	Satisfacția clienților	Nr. reclamații rezolvate/nr. reclamații totale*100	%	85%	100	117,65	5	5,89
7	Realizarea Planului de investiții	Nr. obiective investiții realizate/nr. obiective investiții asumate în Planul de administrare și Anexa 4 la BVC	%	85%	83	97,65	5	4,17
INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ DE GUVERNANȚĂ – CORPORATIVĂ 70%								
8	Raportarea la timp e gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății	încadrarea în termenele legale de raportare	%	95	95	100	35	35
9	Prevenirea oricăror abateri de la performanța stabilită	Notificarea în timp util a tuturor devierilor de la indicatorii de performanță stabiliți și propunere soluții	zile	10	10	100	35	35
Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță							101,46%	

Concluzii

Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță pentru anul 2023, care stau la baza acordării componentei variabile, aprobați prin hotărârea A.G.O.A. nr. 1/14.02.2023, prevăzuți în contractele de mandat ale administratorilor este de 101,46%.

În structură, gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță în anul 2023 se prezintă astfel:

Indicatori cheie de performanță	Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari		
	cf Contract de mandat	Realizat an 2023	Variație
Indicatori cheie de performanță operaționali	15%	15,06	+0,06 pp
Indicatori cheie de performanță economico - financiari	15%	16,40	+1,4 pp
Indicatori cheie de performanță de guvernare – corporativă	70%	70	0
Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță	100%	101,46%	+1,46 pp

Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță pentru anul 2023 a fost depășit cu 1,46 p.p., fiind influențat favorabil atât de indicatorii financiari cât și de indicatorii nefinanciari, astfel:

Indicatorilor cheie de performanță financiari:

- indicatorul cifra de afaceri a influențat favorabil cu 0,53 p.p. creșterea gradului de îndeplinire a indicatorilor financiari;

- productivitatea muncii a influențat favorabil cu 0,72 p.p. creșterea gradului de îndeplinire a indicatorilor financiari;

- cheltuieli la 1000 lei venituri a influențat favorabil cu 0,15 p.p. creșterea gradului de îndeplinire a indicatorilor financiari;

Indicatorilor cheie de performanță nefinanciari:

- Aportul de 0,06 p.p. a indicatorilor cheie de performanță nefinanciari în creșterea gradului total de îndeplinire s-a realizat pe seama depășirii indicatorului satisfacția clienților cu 0,89 p.p.

Directorul General – cu contract de mandat

Situația monitorizării trimestriale a gradului de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru directorul general se prezintă astfel:

Indicatori cheie de performanță	Grad de îndeplinire a ICP			
	Realizări trimestriale 2023			
	Conform Contract de mandat	Trim II	Cumulat trim. III	Cumulat an 2023
Indicatori cheie de performanță operaționali	25%	26,76%	26,57%	26,57%
Indicatori cheie de performanță economico - financiari	50%	49,50%	52,14%	54,74%
Indicatori cheie de performanță de guvernare – corporativă	25%	25%	25%	25%
Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță trimestriali 2023	100%	101,26%	103,71%	106,31%

Pentru anul 2023, gradul de îndeplinire a ICP pentru directorul general a fost de 106,31%.

În structură, gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță în anul 2023 se prezintă astfel:

Indicatori cheie de performanță	Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari		
	cf Contract de mandat	Realizat an 2023	Variație
Indicatori cheie de performanță operaționali	25%	26,57	+1,57 pp
Indicatori cheie de performanță economico - financiari	50%	54,74	+4,74 pp
Indicatori cheie de performanță de guvernare – corporativă	25%	25	0
Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță	100%	106,31%	+ 6,31 pp

În concluzie, având în vedere că:

- ❖ În actul adițional la contractele de mandat se face referire la faptul că Indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari vor sta la baza acordării componente variabile a remunerației administratorilor pe perioada derulării contractului de mandat;
- ❖ Prevederile art. 1.1 din actul adițional din data de 14.02.2023 „Administratorul beneficiază de o componentă variabilă a remunerației în cuantum de 2 indemnizații fixe brute lunare, acordată în condițiile legii, cu încadrare în prevederile bugetului de venituri și cheltuieli aprobat în conformitate cu prevederile legale în vigoare aplicabile și cu respectarea metodologiei stabilită la pct 1.4 din prezentul Act adițional.”
- ❖ Prevederile art. 1.5 din actul adițional din data de 14.02.2023 „Plata componente variabile se face anual, în termen de maxim 15 zile de la data aprobării în cadrul adunării generale a acționarilor a situațiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu prevederile legale și a prezentării raportului anual al Comitetului Consultativ pentru Nominalizare și Remunerare privind gradul global de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari aprobați prin Hotărârea A.G.O.A. nr. 1/09.01.2023.”
- ❖ Prevederile art. 1.6 din actul adițional din data de 14.02.2023 „Administratorul împreună cu ceilalți membri ai Consiliului de Administrație are obligația monitorizării încadrării în limitele menționate în Planul de administrare a indicatorilor cheie de performanță aprobați de A.G.O.A.”
- ❖ Prevederile art. 1.7 din actul adițional din data de 14.02.2023: „Administratorul împreună cu ceilalți membri ai Consiliului de Administrație are obligația întocmirii și prezentării Adunării Generale a Acționarilor a unui Raport anual privind activitatea de monitorizare menționată la pct. 1.6, în cadrul AGA de aprobare a situațiilor financiare anuale.”
- ❖ Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță care stau la baza acordării componente variabile, pentru anul 2023, aprobați prin Hotărârea A.G.O.A. nr. 1/14.02.2023 prevăzuți și în contractele de mandat ale administratorilor este de 101,46%

Ținând cont de:

- ❖ Activitatea desfășurată de către Consiliul de Administrație prezentată în Raportul privind activitatea de administrare în anul 2023;
- ❖ Situațiile financiare anuale pentru anul 2023 supuse spre aprobare A.G.O.A.;
- ❖ Raportul anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor cu contract de mandat în cursul anului financiar 2023.
- ❖ Prevederile Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung;

- ❖ Hotărârea A.G.O.A. nr. 21/14.12.2023 privind aprobarea modificării articolului 6 din Contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi, respectiv neacordarea componentei variabile.

Consiliul de Administrație supune spre aprobare A.G.O.A. următoarele propuneri:

- Aprobarea gradului total de îndeplinire (106,31%) a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru anul 2023, aprobați prin Hotărârea A.G.O.A. nr. 1/14.02.2023.

pentru Consiliul de Administrație
Președintele Consiliului de Administrație
CUPU LUCIAN

