

NR. 26/08.05.2024

**RAPORT  
CU PRIVIRE LA REMUNERAȚIILE ȘI ALTE AVANTAJE,  
ACORDATE ADMINISTRATORILOR ȘI DIRECTORILOR  
ÎN CURSUL ANULUI FINANCIAR 2023**

**1. CADRUL LEGAL, POLITICA DE REMUNERAȚII PENTRU ADMINISTRATORI ȘI DIRECTORUL GENERAL AL SOCIETĂȚII UZINA MECANICĂ PLOPENI SA**

- Art.15 alin.(3) lit.c) și d) din Actul constitutiv al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA prevede ca atribuție pentru AGA *"alege și revocă membrii consiliului de administrație" și "fixează remunerația cuvenită pentru exercițiul în curs membrilor consiliului de administrație"*.

- Legea nr.31 din 16 noiembrie 1990, republicată, privind societățile, cu modificările și completările ulterioare stabilește:

- la art.111, alin.(2), lit.b) și c):

"(2) În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată:

b) să aleagă și să revocă membrii consiliului de administrație, respectiv ai consiliului de supraveghere și cenzorii;

c) să fixeze remunerația cuvenită pentru exercițiul în curs membrilor consiliului de administrație, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și cenzorilor, dacă nu a fost stabilit prin actul constitutiv."

- la art.142, alin.(2), lit.c)

"(2) Consiliul de administrație are următoarele competențe de bază, care nu pot fi delegate directorilor:

c) numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor. "

- la art.143, alin.(1) și (4)

"(1) Consiliul de administrație poate delega conducerea societății unuia sau mai multor directori, numind pe unul dintre ei director general.

(4) În cazul societăților pe acțiuni ale căror situații financiare anuale fac obiectul unei obligații legale de auditare financiară, delegarea conducerii societății în conformitate cu alin. (1) este obligatorie. "

- la art.153<sup>18</sup>

"(1) Remunerația membrilor consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este stabilită prin actul constitutiv sau prin hotărârea adunării generale a acționarilor.

(2) Remunerația suplimentară a membrilor consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere însărcinați cu funcții specifice în cadrul organului respectiv, precum și remunerația directorilor, în sistemul unitar, ori a membrilor directoratului, în sistemul dualist, sunt stabilite de consiliul de administrație, respectiv de consiliul de supraveghere. Actul constitutiv sau adunarea generală a acționarilor fixează limitele generale ale tuturor remunerațiilor acordate în acest fel.

(3) Orice alte avantaje pot fi acordate numai în conformitate cu alin. (1) și (2).

(4) Adunarea generală, respectiv consiliul de administrație sau consiliul de supraveghere și, dacă este cazul, comitetul de remunerare se vor asigura, la stabilirea remunerațiilor sau a altor avantaje, că acestea sunt justificate în raport cu îndatoririle specifice ale persoanelor respective și cu situația economică a societății.”

• O.G. nr.26 din 21 august 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 stabilește:

- la art.9, alin.(1), lit.c) - f):

”(1) La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:

c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;

d) programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora;

e) programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;

f) programele de reducere a plăților/creanțelor restante.”

- la art.14

”(2) Nivelul remunerațiilor membrilor consiliilor de administrație, consiliilor de supraveghere și directorilor care nu au fost numiți în condițiile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, se stabilește prin asimilare cu cele prevăzute de aceasta, cu încadrarea în prevederile bugetare aprobate.”

• O.U.G. nr.109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prevede:

- la art.34, alin.(1), (2) și (5):

”(1) În cadrul consiliului de administrație sau, după caz, al consiliului de supraveghere se constituie comitetul de nominalizare și remunerare și comitetul de audit. Prin actul constitutiv se poate stabili și posibilitatea constituirii altor comitete consultative.

(2) Comitetul de nominalizare și remunerare formulează propuneri pentru funcțiile de administratori/membru al consiliului de supraveghere, elaborează și propune consiliului de administrație/consiliului de supraveghere procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director sau, după caz, de membru al directoratului și pentru alte funcții de conducere, recomandă consiliului de administrație sau, după caz, consiliului de supraveghere candidați pentru funcțiile enumerate, formulează propuneri privind remunerarea directorilor/membrilor directoratului și a altor funcții de conducere.

(5) Întreprinderile publice stabilesc prin actul constitutiv sau regulamente interne modul de funcționare și procedura de adoptare a deciziilor în cadrul comitetelor consultative.”

- la art.37, alin.(2) și (3):

”(2) Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Indemnizația fixă nu poate depăși de două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de

Statistică anterior numirii. Componenta variabilă se stabilește pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii executivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art.3<sup>1</sup> alin.(5) și care urmăresc inclusiv sustenabilitatea pe termen lung a societății și asigurarea respectării principiilor de bună guvernare. Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare.

(3) Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară care nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii și dintr-o componentă variabilă. Componenta variabilă va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art.3<sup>1</sup> alin.(5).”

- la art.38:

”(1) Remunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație și nu poate depăși nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administrație. Ea este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori

(2) Remunerația este formată dintr-o indemnizație fixă lunară stabilită în limitele prevăzute la art.37 alin.(3) și dintr-o componentă variabilă, constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, acordarea de acțiuni, stock-options sau o schemă echivalentă, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță.

(3) Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății.

(4) Remunerația membrilor directoratului este stabilită de consiliul de supraveghere. Dispozițiile alin. (1) și (2) sunt aplicabile și membrilor directoratului.”

- la art.39, alin.(1) și (3):

”(1) Remunerația și beneficiile oferite conform legii sau contractului de mandat administratorilor și directorilor în cadrul sistemului unitar, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului, în cazul sistemului dualist, vor fi consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare, consiliului de administrație sau consiliului de supraveghere și vor include remunerația și celelalte beneficii acordate de către societate și de către filialele sale.

(3) Politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor, în cazul sistemului unitar, respectiv a membrilor consiliului de supraveghere și a membrilor directoratului, în cazul sistemului dualist, precum și nivelul remunerației și celelalte avantaje oferite fiecărui administrator și director sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice, prin grija președintelui consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere.”

- la art.64:

”(3) Nivelul remunerațiilor membrilor consiliilor de administrație, consiliilor de supraveghere și directorilor care nu au fost numiți în condițiile prezentei ordonanțe de urgență se stabilește prin asimilare ce cele prevăzute la art.8, 37 și 38, cu încadrarea în prevederile bugetare aprobate la nivelul întreprinderii publice.”

## 2. COMPONENTA COMITETULUI DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE

La nivelul filialei Societatea Uzina Mecanică Plopeni SA, Comitetul de nominalizare și remunerare a fost stabilit începând cu luna iulie 2021, potrivit Hotărârii Consiliului de Administrație nr.12 din data de 30.07.2021, modificat și completat prin Hotărârile CA nr.5/08.04.2022 și nr.13/28.11.2022.

Componenta acestuia este:

- Lungu Eduard Ioan
- Borcea Maria Bianca

Comitetul de nominalizare și remunerare constituit este un comitet permanent cu rol consultativ, subordonat direct Consiliului de Administrație al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA.

Potrivit prevederilor art.55 din OUG nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare "Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar". Raportul prevăzut este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale. Raportul este pus la dispoziția acționarilor și cuprinde cel puțin informații privind:

- a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
- b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
- c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
- d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
- e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor interese pentru revocare fără justă cauză."

## 3. INFORMAȚII PRIVIND COMPONENTA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE ȘI A DIRECTORATULUI

ȘI

### STRUCTURA REMUNERAȚIEI, CU EXPLICAREA PONDERII COMPONENTEI VARIABILE ȘI COMPONENTEI FIXE

**A. Potrivit prevederilor Articolului 19 din Actul constitutiv al Societății Uzina Mecanică Plopeni SA, aceasta "este administrată de un consiliu de administrație, compus din 3 membri" numiți de adunarea generală ordinară a acționarilor.**

În cursul anului 2023 s-a avut în vedere respectarea prevederilor art.64<sup>1</sup>, alin.(5) din OUG 109/2011, cu modificările și completările ulterioare, privind numirea provizorie a membrilor Consiliului de Administrație, 4 luni cu posibilitatea de prelungire până la 6 luni, până la selecția administratorilor potrivit prevederilor aceluiași act normativ, respectiv prevederile art .29<sup>1</sup> din OUG 109/2011 cu modificările și completările ulterioare, 5 luni cu posibilitatea prelungirii, o singură dată, pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate.

Componenta Consiliului de Administrație în cursul anului 2023 și până la întocmirea raportului administratorilor pentru situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2023:

- David Emilia Mirela – președinte
- Lungu Eduard Ioan – membru
- Borcea Maria Bianca – membru

**B. Structura remunerației acordate administratorilor neexecutivi în anul 2023**

Potrivit prevederilor art.37 din OUG nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare coroborat cu prevederile art.14 din OG nr.26/2013, "remunerația membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație poate fi formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă".

### **Remunerația fixă**

Nivelul indemnizațiilor brute fixe lunare ale membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație – Societatea Uzina Mecanică Plopeni SA (indemnizația fixă) a fost stabilit în anul 2014, în baza Hotărârii AGA nr.2/15.07.2014, la o valoare reprezentând media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, dar nu mai mult de 20% din indemnizația fixă a directorului general.

Valoarea indemnizației brute stabilită în anul 2014 a fost menținută, până în luna iunie 2018 când, prin Hotărârea AGA nr. 5/20.06.2018, aceasta a fost actualizată și stabilită în cuantum de 2.350 lei/lună.

La nivelul anului 2023 suma brută acordată membrilor Consiliului de Administrație a fost de 84.600 lei, cu încadrare în nivelul stabilit prin bugetul de venituri și cheltuieli.

### **Remunerația variabilă**

Pentru anul 2023 nu s-a aprobat/acordat componenta variabilă.

## **C. Structura remunerației acordate directorului general în anul 2023**

Potrivit prevederilor art. 37 - 38 din OUG nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile art.14 din OG nr.26/2013, ca și în cazul administratorilor, directorul general beneficiază de o indemnizație fixă" care nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii" și de o componentă variabilă.

La nivelul anului 2023, conducerea societății a fost asigurată de

- director general - POPA VIOREL ȘTELIAN

Valoarea indemnizației brute fixe lunare pentru directorul general a fost stabilită conform prevederilor legale și Hotărârii AGA nr.5/20.06.2018, în cuantum de 13.593 lei, reprezentând 65% din indemnizația directorului general al CN ROMARM SA, potrivit propunerii CN ROMARM SA avizată prin Hotărârea nr.7/2018 a Consiliului de Administrație al companiei. Aceasta reprezintă unica formă de remunerație a directorului general.

La nivelul anului 2023 cuantumul remunerației totale brute acordate pentru funcția de director general a fost de 163.116 lei.

### **Remunerație variabilă**

Pentru anul 2023 nu s-a aprobat componenta variabilă.

Potrivit situațiilor financiare aprobate, chiar și în condițiile neaprobării exprese de criterii și obiective de performanță pentru directorul general, care să conducă la acordarea componentei variabile, performanța activității manageriale a fost monitorizată pe baza indicatorilor obligatorii stabiliți de cadrul legal, respectiv OG nr. 26/2013, cu modificările și completările ulterioare.

La nivelul anului 2023, gradul de îndeplinire al acestora, la data prezentei, nu a fost încă calculat.

## **4. CONSIDERENȚELE CE JUSTIFICĂ ORICE SCHEMĂ DE BONUSURI ANUALE SAU AVANTAJE NEBĂNEȘTI**

Nu au fost acordate.

## **5. EVENTUALE SCHEME DE PENSII SUPLIMENTARE SAU ANTICIPATE**

Nu au fost acordate.

**6. INFORMAȚII PRIVIND DURATA CONTRACTULUI, PERIOADA DE PREAVIZ NEGOCIATĂ, CUANTUMUL DAUNELOR-INTERESE PENTRU REVOCARE FĂRĂ JUSTĂ CAUZĂ**

Pentru administratorii neexecutivi, ca urmare a provizoratului, au fost încheiate contracte de administrare.

Pentru directorul general au fost încheiate contracte de mandat:

- a. Durata contractului - provizorie - numire până la data implementării OUG nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare;
- Contract de mandat nr.99/19.08.2022 – valabil 01.09.2022-31.12.2022, Hotărârea CA nr.14/21.12.2022, prelungire cu 2 luni contractul de mandat, 01.01.2023-28.02.2023
  - Contract de mandat nr.63/27.02.2023 – valabil 01.03.2023-30.06.2023 Hotărârea CA nr.11/14.06.2023, prelungire cu 2 luni contractul de mandat, 01.07.2023-31.08.2023
  - Contract de mandat nr.242/01.09.2023 – valabil 01.09.2023-31.01.2024
- b. Perioada de preaviz - cu perioadă de preaviz în situația renunțării de 30 de zile, potrivit prevederilor art. 12, alin. 1) din contractul de mandat;
- c. Quantum daune - interes pentru revocare fără justă cauză - fără clauză în acest sens.

Indemnizația brută anuală a membrilor Consiliului de Administrație în anul 2023

Membrii Consiliului de Administrație	Nivelul indemnizației brute anuale lei
David Emilia Mirela	28.200
Lungu Eduard Ioan	28.200
Borcea Maria Bianca	28.200
	84.600

Indemnizația brută anuală a administratorului special în anul 2023

Administrator special	Nivelul indemnizației brute anuale lei
Macoveiciuc Alexandru Costin	125.712 lei

**COMITETULUI DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE**

Borcea Maria Bianca

Lungu Eduard Ioan