Gosp-Com SRL
RO 8510382, J1996000070141
0267 361 060, Fax: 0267 363 698, gospcom@gosp-com.ro
525400 Târgu Secuiesc, jud. Covasna. Str. Budai Nagy Antal, nr. 1
Banca Transilvania: RO81 BTRL RONC RT0V 1577 2601
Raiffeisen Bank: RO34 RZBR 0000 0600 0289 9596

Politica și criteriile de remunerare a administratorilor, al directorului general și al directorului executiv al societății GOSP-COM S.R.L.

Politica și criteriile de remunerare a administratorilor reprezintă setul de reguli prin care o companie stabilește remunerația fixă, variabilă și alte beneficii. În România, pentru întreprinderile publice, acestea sunt reglementate prin **OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice**, cu modificările și completările ulterioare, în timp ce societățile private își stabilesc propriile politici prin actul constitutiv.
Principiile și criteriile majore includ:

- **Componenta Fixă:** O indemnizație lunară brută, stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor (AGA), și Consiliul de Administrație (CA), care nu poate depăși plafoanele prevăzute de legislația în vigoare.
- **Componenta Variabilă:** O bonificație acordată în baza îndeplinirii unor **indicatori de performanță (KPI)** financiari și nefinanciari stabiliți.
- **Alte Beneficii:** Pot include prime, asigurări de viață sau sănătate, și decontarea cheltuielilor de transport și cazare ocazionate de îndeplinirea mandatului, în limitele prevăzute de Legislația în vigoare.

În cadrul GOSP-COM SRL, prin întocmirea Scrisorii de așteptări, AGA a stabilit politica și criteriile de remunerare a administratorilor, care stabilesc cadrul legal prin care se determină remunerația fixă și cea variabilă a acestora, având ca scop alinierea intereselor conducerii cu obiectivele pe termen lung și performanța companiei.

Art. 37 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificat cu modificările ulterioare, prevede faptul că remunerația membrilor consiliului de administrație este stabilită de către Adunarea Generală a Asociaților în structura și în limitele prevăzute de Lege.

Art. 37 alin.(2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prevede că remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de maximum 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 clasificației activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație al întreprinderii publice, avizat de

Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice și aprobat de Adunarea Generală a Asociaților, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică.

Alin.(3) Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o indemnizație variabilă. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de 3 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 clasificației activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. ... Componenta variabilă se acordă anual și nu poate depăși de maximum 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 clasificației activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii, numai dacă societatea îndeplinește cumulativ cel puțin următoarele condiții:

a) nu are datorii restante față de bugetul general consolidat;

b) nu are datorii restante față de furnizori și față de alți creditori;

c) are programele de investiții implementate conform graficelor de execuție;

d) nu are înregistrate pierderi contabile anterioare și nu înregistrează pierderi contabile curente;

e) nivelul ratei de profitabilitate determinate ca raport între profitul net și cifra de afaceri este mai mare de 5%;

f) creșterea cifrei de afaceri în anul curent față de anul precedent este mai mare de 2.5%.

Alin.(4) Componența variabilă a remunerației membrilor executivi al consiliului de administrație și a directorilor se revizuiește anual, în funcție de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în planul de administrare și de gradul de îndeplinire a indicatorilor-cheie de performanță aprobați de adunarea generală a asociaților, anexa la contractul de mandat.

Ordonanța de urgentă nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice prevede faptul că Comitetul de nominalizare și remunerare formulează propuneri privind remunerarea directorului general și directorului executiv.

Art. 38 din Ordonanța de urgentă a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanță corporativă a întreprinderilor publice, prevede următoarele:

Alin.(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 directorilor este formată dintr-o indemnizație fixă lunară calculată potrivit dispozițiilor art. 37 alin. (3) și dintr-o indemnizație variabilă. Componenta variabilă are la bază îndeplinirea indicatorilor-cheie de performanță, inclusiv cei specifici activității întreprinderii publice, negociați și aprobați de autoritatea publică tutelară. Componența variabilă se acordă anual și nu poate depăși de maximum 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 clasificației activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii, numai dacă societatea îndeplinește cumulativ cel puțin următoarele condiții:

a) nu are datorii restante față de bugetul general consolidat;

b) nu are datorii restante față de furnizori și față de alți creditori;

c) are programele de investiții implementate conform graficelor de execuție;

d) nu are înregistrate pierderi contabile anterioare și nu înregistrează pierderi contabile curente;

e) nivelul ratei de profitabilitate determinate ca raport între profitul net și cifra de afaceri este mai mare de 5%;

f) creșterea cifrei de afaceri în anul curent față de anul precedent este mai mare de 2.5%.

Conform OUG nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare - art.55 alin.(2) 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.

(3) Raportul prevăzut la alin. (2) este prezentat adunării generale a asociaților care aprobă situațiile financiare anuale. Raportul este pus la dispoziția asociaților potrivit art. 39 alin. (1) 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.

Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari stabilite pentru conducerea societății:

Categorie	Indicator	Date primare	Nivel impus
INDICATORI FINANCIARI			
	Politica de investiții	Rata cheltuielilor de capital	0,05%
		Rata cheltuielilor pentru cercetare dezvoltare	0%
	Finanțarea	Rata lichidității curente	1,00
		Lichiditatea imediată/ Test Acid	0,80
		Levierul	>0-<1
		Raportul dintre datorie - EBITDA	>0
	Operațiuni	Rata de rotație a activelor	0,99
		Rata de rotație a stocurilor	61,28
		Rata de rotație a creanțelor	5,46
	Rentabilitate		
		Rentabilitatea Capitalului Propriu (ROE)	0,90%
		Rentabilitatea Activelor	1,43%
		Marja neta a Profitului	0,49%

	Politica de dividende	Rata de creștere a cifrei de afaceri nete	2,48%
		Rata de creștere anuala a profitului (rata de diminuare a pierderii)	12,31%
	Politica de dividende	Rata de plata a dividendelor	50,00%

INDICATORI NEFINANCIARI			
Categorie	Indicatori	U.M.	Procent
Indicatori de mediu	Consumul de energie	MWh	-1,30% MWh
	Emisiile din domeniul de aplicare 1	Tone CO_2e	-3,04%
	Emisiile din domeniul de aplicare 2	Tone CO_2e	-0,80%
Indicatori referitori la clienți	Rata de retenție a clienților	%	**38,46%**
	Scorul satisfacției clienților	%	64,89%
	Cota de piață	%	0,11%
Indicatori referitori la angajați	Număr mediu de ore de formare per angajat	%	18
	Instituirea unui sistem de siguranță a angajaților	Da/Nu	DA
	Numărul de instruiri în materie de siguranță	Număr	4
	Frecvența totală a vătămărilor înregistrate	Frecvența sub formă de număr	0
	Frecvența vătămărilor grave	Frecvența sub formă de număr	0
Indicatori legați de	Numărul de brevete per o sută de angajați	Număr	monitorizare
	Numărul de brevete în	Număr	monitorizare

inovare	ultimii 3 ani la o sută de angajați		
	Ponderea vânzărilor de servicii și produse noi	%	monitorizare
Indicatori legați de guvernanța corporativă	Rata membrilor independenți în consiliul de administrație	%	>50%
	Ponderea componentelor fixe în remunerarea administratorilor executivi și a administratorilor neexecutivi	%	66,67%
	Ponderea componentelor variabile în remunerarea administratorilor executivi și a administratorilor neexecutivi	%	0%
	Valoarea totală a pachetului de remunerare	lei	Conform legii
	Numărul de reuniuni ale comitetului consiliului de administrație	Număr	**4**
	Rata de participare la reuniunile comitetului de conducere	%	100%
	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	DA/NU	DA
	Rata membrilor de sex feminin în consiliul de administrație	%	33,33%

INDICATORI NECOMERCIALI		
Crearea de locuri de muncă	Număr echivalent normă întreagă de angajați	monitorizare
	Noi locuri de muncă adăugate în cursul anului	monitorizare
	Numărul de angajați cu handicap	Conform legii
Egalitatea de gen	Rata cadrelor superioare de conducere de sex feminin	30%