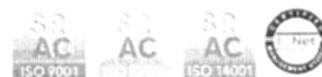


S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

NOTĂ de fundamentare privind proiectul de BVC pentru anul 2019 al S.N. PLAFAR S.A.

S.N. PLAFAR S.A. functioneaza în baza Hotărârii de Guvern nr. 143/1999 si a Legii 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările si completările ulterioare, structura acționarilor fiind:

- Ministerul Economiei	51%
- Fondul Proprietatea	49%

La fundamentarea propunerii la Bugetul de Venituri și Cheltuieli s-au luat în considerare următoarele elemente:

- Volumul livrărilor deja contractate cu clienții pentru anul 2019;
- Continuarea pentru 2019 a contractelor cu clienții existenți;
- Experiența legată în special de posibilitatea și nivelul de predictibilitate a cererilor de ceaiuri, precum și a cererii de siropuri.

La 31 decembrie 2018 Plafar era prezent în aproape toate lanțurile mari de distribuție, după cum urmează:

Retailer	2018	2019
Kaufland	Da	
Carrefour	Da	
Rewe Penny	Da	
Auchan	Da	
Columbus		
Billa	Da	
Mega Image	Da	
Cora	Da	
Dm	Da	
Real	Da	
Profi	Da	
Lidl		Da



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

In luna februarie 2019 Plafar a primit certificarea de siguranta alimentului International Food Standard (IFS), conditie pentru productia de marca proprie pentru Lidl.

Din punct de vedere al strategiei de vanzari, in anul 2019 ne propunem sa angajam un Key Account Manager de vanzari, care sa targeteze tot ceea ce inseamna distribuitori si lanturi de farmacii si supermarketuri.

Principala provocare, totodata si principal risc il reprezinta cresterea de preturi pe piata interna si imprezicitabilitatea furnizorilor persoane fizice. In special acestia din urma prefera livrari partiale, de ordinul kilogramelor catre agentii de teren ai concurentei (Fares si Dacia Plant). O astfel de practica a concurentei este posibila datorita faptului ca au o retea de distributie foarte extinsa. Pentru Plafar colectarile de ordinul kilogramelor ar genera costuri suplimentare de logistica foarte mari.

In 2018 societatea a retehnologizat liniile de productie ceai, si a automatizat linia de productie siropuri. La ceaiurile multidoza, am primit avizarea ambalajelor de la Institutul National de Cercetare Dezvoltare pentru Bioresurse Alimentare la sfarsitul lunii martie pentru primele 26 din 99 de produse. Luand in calcul timpul necesar de tiparire pe hartie inobilata cu aluminiu de 3 saptamani, estimam ca la 30 aprilie sa putem livra primele produse in ambalaje noi.

1. VENITURI PREVIZIONATE

Veniturile in anul 2018 au fost in suma de aprox. 6,323 mii lei (conform situatiilor financiare la data de 31.12.2018).

Pentru anul 2019 au fost estimate venituri totale de 6.838 mii lei, dupa cum urmeaza:

	mii lei
Vanzari 2019	6,293
Vanzari Lidl marca proprie	385
Vanzari prin angajare KA	100
Dobanzi legale creante	60
Total	6,838



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

Am întreprins demersuri și suntem în negociere pentru contractarea producției de ceaiuri și siropuri marca proprie pentru Lidl. Pentru aceasta, în 1 feb 2019 am fost certificați IFS.

Valoarea anuală acestui contract este următoarea:

	Cant	Pret	Valoare lei
Doze fructe de padure	800,000	1.55	1,240,000
Doze ceaiuri traditionale	600,000	2.00	1,200,000
Total			2,440,000

De asemenea intenționăm ca în cursul anului 2019 să angajăm un key account manager care să crească cifra de afaceri cu distribuitori și lanțuri locale de farmacii și marketuri.

Totodată, sunt în pregătire campanii de trade marketing ce au drept scop creșterea atât a volumelor vândute, cât și a distribuției numerice pentru produsele Plafar.

2. CHELTUIELI PREVIZIONATE

Pentru anul 2019 S.N. PLAFAR S.A. a prognozat cheltuieli totale în suma de 6.727 mii lei, structurate după cum urmează:

I. Cheltuieli de exploatare – 6.666 mii lei din care :

Cheltuieli cu bunuri și servicii în suma de 3.283 mii lei , înregistrează o scădere cu 4 % față de anul precedent, valoric de 1119 mii lei, datorată, în principal, costului materiei prime.

Cheltuielile cu materiile prime, materiale consumabile și utilități sunt direct legate de valoarea producției obținute.

-Rd 32 –Cheltuielile privind stocurile înregistrează o creștere cu 0.7 %, în condițiile în care veniturile din vânzarea produselor vor înregistra o creștere de 12 % față de anul precedent.

-Rd 33 – Cheltuielile cu materiile prime în suma de 1.498 mii lei au o scădere prognoată cu 16 % față de anul precedent. Aceasta va fi făcută prin renegocierea prețurilor de achiziție materie primă, și a perioadelor de achiziție, în piața existând fluctuații de preț.



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com

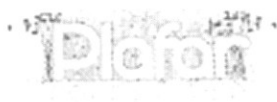


Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

- Rd. 34- Cheltuielile cu materialele consumabile in suma de 809 mii lei vor înregistra o scadere prognozată de 27 % față de prelinatul anului precedent, prin schimbarea tipului de ambalaj ca urmare a tehnologiei noi.
- Rd 35 - Cheltuielile cu piesele de schimb scad cu 12%.
- Rd 36 -Cheltuielile cu combustibilii sunt prognozate in suma de 93 mii lei, in crestere cu 11 mii lei , din cauza cresterilor de pret al combustibilului.
- Rd 37-necesitatea dotarii spațiilor de producție cu materiale de natura obiectelor de inventar în vederea asigurării desfășurării în bune condiții a activității de producție conduce la menținerea valorică a achizițiilor la 4 mii lei în anul 2010 .Trebuie avută în vedere și durata mica de folosința a materialelor de natura obiectelor de inventar, care este in medie de 3 ani.
- Rd 38 –cheltuielile privind energia si apa sunt prognozate la nivelul 234 mii lei.
- Rd 41- cheltuielile cu intretinerea si reparatiile vor scadea la 75 % în anul 2019 fata de anul 2018 ,la o valoare 26 mii lei, datorita achizitionarii a doua dube noi de transport marfa, la sfarsitul anului 2018.
- Rd 43 - cheltuielile privind chiriile prognozate a se realiza în 2019 in suma de 143 mii lei fata de 141 mii lei in anul 2018. Societatea își desfășoara parțial activitatea în spații de birouri și depozite închiriate, pe baza de contract de închiriere, cu indexare lunara a chiriei în funcție de rata de schimb euro/leu.
- Cheltuieli cu alte servicii executate de terti – sunt in suma de 465 mii lei și înregistrează o scadere cu 11%, respectiv 56 mii lei față de realizările anului 2018, determinată în principal de scadere cheltuielilor cu transportul intern de marfuri aferent cresterii vanzarilor.

- Rd 48- cheltuieli privind comisioanele și onorariul sunt în sumă de 29 mii lei, înregistrează o creștere cu 14 mii lei față de realizările anului 2018 și reprezinta achiziția de servicii audit si certificare de calitate in siguranta alimentului.

- Rd 50 - cheltuielile de protocol, reclamă, publicitate – promovare produse vor ramane constante la 9 mii lei, si sunt determinate de necesitatea repoziționării SN PLAFAR SA și a produselor sale și a comunicării campaniilor de promovare sezoniere planificate pentru 2019.
- Rd. 62 cheltuielile cu transportul de bunuri vor scadea de la 131 mii lei în 2018 la 86 mii lei în 2019, in urma optimizarii livrarilor ca urmare a creșterii cifrei de afaceri aferenta distribuitorilor naționali și dislocării flotei proprii pentru distribuția către clienții mici.
- Rd 65- suma alocata cu diurna interna, crește de la 10 mii lei la 20 mii lei, cu suma de 10 mii lei in 2019 față de 2018, având ca principală componenta cheltuielile de deplasare ocazionate de activitatea de promovare în zonele alocate, ale echipei proprii de vanzari si promovare, cheltuieli deplasare soferi si management.
- Rd 69 – alte cheltuieli cu serviciile executate de terți au fost previzionate cu o scadere de 13%.



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

- Rd 114 Alte cheltuieli de exploatare cresc noua valoare fiind de 356 mii lei, in urma re tehnologizarii fabricii si a trecerii pe cheltuiala a uzurii echipamentelor nou achizitionate.

Cheltuieli cu personalul s-au prognozat pentru suma de 2.991 mii lei in anul 2019.

Calcularea necesarului de cheltuieli personal s-a făcut pentru un număr mediu de 53 de persoane cu C.I.M. pe perioada nedeterminată..

Directorul general și membrii Consiliului de Administrație au încheiate contracte de mandat.

-Rd 86 Creșterile cheltuielilor cu personalul de 129 mii lei sunt prezentate pe indicatori, de la 2.862 mii lei aprobat in 2018 la 2.991 mii lei in 2019.

Activitatea de vânzări și promovare se dorește a fi intensificată prin angajarea unui Key Account, așa cum aceasta a fost aprobată în anul 2018.

-Rd 87 pentru anul 2019 prognoză o creștere a cheltuielilor de natura salariala de 18 mii lei, de la 2.258 mii lei aprobat pentru anul 2018 la 2.276 mii lei, respectiv o creștere cu 1 %.

Fata de cheltuielile realizate in 2018, evolutia este urmatoarea:

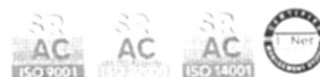
			Realizat 2018	Creștere	Buget 2019
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:		86	2,599	392	2.991
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	2,001		2,276
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	1,892		2,112
	a) salarii de bază	89	1,892	121	2,112
	Angajare Key Account			68	
	Întoarcere din CIC Auditoare Interna Cluj			38	
	Întoarcere din CIC CTC Cluj			10	
	Angajare achizitor			56	
	Lipsa 5 angajați directi in t4 2018			45	
	Bonus performanta TESA			54	
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	109		164



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

	a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	13		17
	b) tichete de masă;	96	96	51	147
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	534		649
	a) pentru directori/directorat	105	210		315
	-componenta fixă	106	159		166
	-componenta variabilă	107	52	97	149
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	324		334
	-componenta fixă	109	177		176
	-componenta variabilă	110	147		158

- Rd 96 Valoarea tichetelor de masa acordate, desi a fost aprobata pentru tot anul 2018, s-a facut abia in trim 4
In 2018 Directorul general a primit componenta variabila numai pentru perioada aug-dec
- Rd 107 2017,
acesta incepand contractul de mandat pe data de 2 august 2017
In 2019, pentru 2018, s-a bugetat pentru tot anul.

Cheltuielile sociale prognozate pentru anul 2019 vor fi aceleași ca și cele aprobate în anul 2018 conf. art 21 din Codul fiscal în suma de 17 mii lei.

Cheltuielile cu indemnizațiile fixe pentru anul 2019 prognozate în suma bruta de 342 mii lei, ale conducerii executive și neexecutive, se defalca astfel:

- cheltuieli aferente contractului de mandat în suma de 166 mii lei (14 mii lei x 12 luni) = rd 106;
- indemnizații membrii Consiliului de Administrație în suma de 176 mii lei (3.692 lei x 4 persoane x 12 luni) rd 109;

Pentru anul 2019 s-a bugetat plata indemnizațiilor variabile în suma de 307 mii lei, pentru consiliul de administrație 158 mii lei și pentru directorul general 149 mii lei aferenta evaluării



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

performantelor pentru anul 2018, care va fi supusa aprobarii AGA dupa auditare situatiilor financiare.

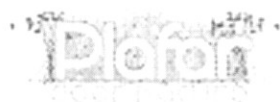
A.) Calcul componenta variabila indemnizatie Director General

I. Cadrul legal privind politica de remunerare pentru Directorul General

- Art.38 alin. (1) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede faptul că *„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”*
- Art.38 alin. (2) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede faptul că *„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.”*
- Art.38 alin. (3) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede faptul că : *„Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății.”*

II. Stabilirea indicatorilor cheie de performanta (ICP) si a modului de evaluare a acestora

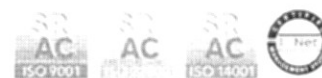
Prin Hotararea AGA nr 2/15.05.2017 a fost aprobata limita maxima a componentei variabile pentru Directorul General la valoarea anuala bruta de 138.312 lei, acordata pe baza indicatorilor cheie de performanta prevazuti in Anexa 3. la Ordinul Ministerului Economiei nr 471/15.05.2017, astfel:



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

Obiectiv	Indicatori Cheie de Performanta "ICP Financiar"	2018	Sursa Datelor pentru evaluare	Pondere GM
Cresterea cotei de piata	Cota de piata (valoric) a SN PLAFAR, pe piata cearurilor din Romania	5.5%	Studiu independent elaborat de firme specializate (prezentat anual in AGOA pentru anul anterior inchetat)	5%
Cresterea cifrei de afaceri	(Cifra de Afaceri neta an curent-Cifra de Afaceri an precedent) / Cifra de afaceri an precedent x 100	7%	Indicatorul este determinat in baza informatiei financiare conform Situatiiile financiare anuale auditate Cifra de afaceri 2016 din situatiile financiare este 7.031 mii lei Pentru anul 2017, cresterea se va raporta la cifra de afaceri neta 2016, retratata, prin aplicarea principiului autofacturarii pentru tot anul 2016 - valoare de 5.441 mii lei in 2016) Sursa S1002,F20, rd 01	15%
Scaderea ponderii veniturilor din vanzarea pe canalul de vanzari retele clienti internationali (IKA) si cresterea ponderii vanzarilor pe canalul traditional (TT- magazine locale, magazine naturiste, farmacie) si marca proprie	Venituri din vanzari pe canalul de vanzari IKA si non IKA Cifra de Afaceri	22%	Indicator calculat pe baza datelor contabile si inclus in Raportul anual auditat (Cifra afaceri non- IKA= retail si distribuitori, si marca proprie) / cifra de afaceri - S1002,F20, p 1, rd 01	5%
Cresterea profitabilitatii raportat la cheltuielile de operare	Marja EBIT Profit operational / Cifra de Afaceri neta	0.1%	Indicator calculat pe baza datelor contabile si inclus in Raportul anual auditat (Cifra afaceri non- IKA= retail si distribuitori, si marca proprie) / cifra de afaceri - S1002,F20, p 1, rd 01	15%
Mentineria unui bun grad de recuperare creante	Creante restante raportat la cifra de afaceri (indicator maxim)	10%	Creante restante S1002 (F30, p 3 rd 61) / cifra de afaceri neta S1002 (F20, p 1, rd 01) Pentru anul 2016 indicatorul a fost calculat raportat la Cifra de Afaceri neta 2016 retratata - valoare de 5.441 mii lei) Estimare in crestere prin crestere ponderii retail traditional	5%
Mentineria gradului de plata a datoritiilor la scadenta	Datorii restante raportat la cifra de afaceri (indicator maxim)	5%	datorii restante (raport S1002,F30, rd 04) / cifra afaceri neta (S1002, F20, p 1, rd 01) -Pentru anul 2016 indicatorul a fost calculat raportat la Cifra de Afaceri neta 2016 retratata - valoare de 5.441 mii lei)	5%
Implementarea de masuri de re tehnologizare si modernizare	Realizarea Planului fizic de investiti - Capitolul "Investiti in Re tehnologizare si Eficientizare Productie"		Anexa 4 la Bugetul de Venituri si Cheltuieli Anuale si Raport anual de activitate al DG	5%
Optimizarea portofoliului existent de produse	Inlocuirea anuala a produselor cu vanzari reduse sau contribuie mica la profitabilitatea SN PLAFAR, Numar SKU scoase din portofoliu in cursul anului / Numar total de SKU-uri in portofoliul SN PLAFAR la inceputul anului	max 10%	Planul anual de actiune cu privire la portofoliul de produse prezentat de Directorul General, Raport anual la sfarsit de an cu privire la portofoliul de produse, Raport contabil cu privire la vanzarile pe produse la sfarsit de an	5%
Stabilire directii strategice de dezvoltare si identificarea unor game de produse noi	Procent din cifra de afaceri din anul curent reprezentata de gama de produse noi (introduse pe piata de SN PLAFAR SA in anul curent si anul precedent)	5%	Raport de audit anual, sectiune studiu proiecte	5%
Extinderea gamei de produse cu produse BIO	Studiu pentru crearea unei game de produse BIO sau alte linii de business si implementare	studiu de caz si plan implementare	Studiu de caz, Plan de implementare, Raport de audit anual - sectiune studiu proiecte	5%
Imbunatatirea imaginii produselor comercializate si crearea unei marci puternice	Studiu privind notorietatea marci		Studiu independent elaborat de firme specializate (prezentat in AGOA referitoare la anul precedent)	5%
Implementarea unui sistem de rapoarte financiare si manageriale si monitorizare performante	Dezvoltarea si implementarea unui sistem de rapoarte manageriale catre C.A. (lunare, trimestriale si anuale)		Rapoarte lunare, trimestriale si anuale manageriale si financiare aprobate de catre Consiliul de Administratie	10%



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

Implementarea unui sistem de evaluare a personalului bazat pe obiective (MBO)	Raport de evaluare anual legat de managementul performanței (pentru categoriile de personal cu atribuții de management)	Raport	Raport de evaluare anual legat de managementul performanței care să includă concluzii și plan de măsură	5%
Elaborarea politicii de administrare a riscurilor și urmărirea implementării	"Zero" evenimente având risc asociat de grad critic (conform matricei riscurilor)		Raport cu privire la apariția unor evenimente. Riscurile vor fi revizuite ori de câte ori este cazul, cel puțin anual, și vor fi prezentate în documentul intitulat "Matricea riscurilor", document transmis, anual spre informarea AGA, odată cu transmiterea BVC spre aprobare	10%
				100%

Modul de calcul a componentei variabile este stipuat în Anexa 3 la Contractul de Mandat nr 1093/31.07.2017:

Societatea va plăti Directorului General componenta variabilă astfel:

- a) "În vederea determinării cuantumului componentei variabile anuale a remunerației, se va determina anual **Gradul Global de Îndeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanță** luând în considerare ponderea fiecărui indicator cheie de performanță și a variației față de nivelul țintă stabilit, după următoarea formulă:

$$ICP^t_{global} (\%) = \sum_{i=1}^n ICP^t_i (\%) \times W_i$$

$ICP^t_{global} (\%)$ - reprezintă gradul global de îndeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanță în anul "t" exprimat procentual

ICP^t_i reprezintă nivelul țintă în anul curent "t" pentru Indicatorul Cheie de Performanță "i" conform tabelului din Anexa 4 de mai jos

W_i - coeficientul de ponderare al fiecărui Indicator Cheie de Performanță "i" aprobat de către Adunarea Generală a Acționarilor.



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

n – reprezintă numărul de indicatori cheie de performanță stabiliți pentru Consiliul de Administrație de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Gradul de îndeplinire individual al Indicatorilor Cheie de Performanță ($ICP_i(\%)$) nu poate depăși nivelul de 100% și nici nu poate fi mai mic de 0%.

Atât pentru indicatorii calitativi cât și cei cantitativi, gradul de îndeplinire individual al Indicatorilor Cheie de Performanță ($ICP_i(\%)$) poate fi 100% în situația în care este considerat îndeplinit sau 0% în situația în care indicatorul este considerat neîndeplinit.

- b) pentru un grad global de îndeplinire al indicatorilor cheie de performanță mai mare sau egal cu 50% în anul 2017 respectiv mai mare de 80% în anii ulteriori se va plăti o componentă variabilă conform formulei:

$$RV^t = CM_RV_DG^t \times ICP^t_{global}(\%)$$

CM_RV_DG este **cuantumul maxim al componentei variabile a remunerației Administratorului aferente anului "t"**

$ICP^t_{global}(\%)$ - reprezintă gradul global de îndeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanță în anul "t" exprimat procentual

RV reprezintă cuantumul remunerației variabile datorate Directorului General exprimată în număr de remunerații fixe lunare brute "

B.) Calcul componenta variabila indemnizatie Administratori



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

III. Cadrul legal privind politica de remunerare pentru membrii Consiliului de administratie

- Art. 37 alin. (1) din Ordonanța de Urgentă a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede faptul că: *„Remunerația membrilor consiliului de administrație sau, după caz, a membrilor consiliului de supraveghere este stabilită de adunarea generală a acționarilor în structura și limitele prevăzute la alin. (2) și (4).”*

- Art. 37 alin. (2) din Ordonanța de urgentă a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, care prevede faptul că, *”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 clasificăției 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. 31 alin. (5) și care urmăresc inclusiv sustenabilitatea pe termen lung a societății și asigurarea respectării principiilor de bună guvernanta. Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare.”*

- Art. 37 alin. (4) din Ordonanța de urgentă a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, care prevede faptul ca *„ Componenta variabilă a remunerației membrilor consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere se revizuieste anual, în funcție de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în planul de administrare și de gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari aprobați de adunarea generală a acționarilor, anexă la contractul de mandat.”*

- Art.34 alin. (5) din Ordonanța de Urgentă a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, care prevede ca *”Adunarea generală a acționarilor se va asigura, la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație sau, după caz, a fiecărui membru al consiliului de supraveghere, determinată conform alin. (2) și (4), că aceasta este justificată în raport cu*



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com

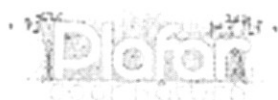


Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat.”

IV. Stabilirea indicatorilor cheie de performanta (ICP) si a modului de evaluare a acestora

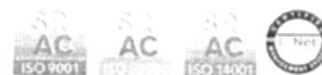
Prin Hotararea AGA nr 2/15.05.2017 au fost aprobate tintele ICP pentru administratorii SN PLAFAR SA, precum si mecanismul de acordare a remuneratiei variabile in baza ICP, prevazuti in forma anexata la Ordinul Ministerului Economiei nr 471/15.05.2017, astfel:



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



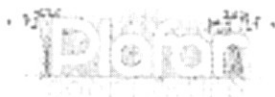
Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

Obiectiv	Indicatori Cheie de Performanta "ICP Financiar"		Sursa Datelor pentru evaluare	Pondere CA
		2018		
Asigurarea sustenabilitatii pe termen lung a profiturilor	ROE - Profit net an curent / Capitaluri proprii la inceput de an curent	0.1%	sursa S1002, profit net an curent (F20, p.2, rd.68); Capitaluri proprii (F10, p4, rd.100)	10%
Grad de indatorare rezonabil	Datorii Financiare la sfarsitul perioadei / Capitaluri proprii la sfarsitul perioadei	-20%	sursa S1002, datorii financiare, F10 (rd.45 +rd.46+rd.56+57)/Capitaluri proprii (F10, p4, rd.100)	10%
Imbunatatirea eficientei si cresterea productivitatii	Cifra de afaceri neta numar mediu de angajati (nu i lei /angajati)	13000 0%	sursa S1002, cifra de afaceri neta S1002 (F20, p.1, rd.01)/(S1002, F30, p.1, rd.24)	15%
Utilizare eficienta a activelor imobiliare	Inregistrare titlu de proprietate si exploatare teren Rast	Demersuri in vederea intabularii	raport anual al CA cu privire la evolutia implementarii planului	5%
Actiuni sociale prin promovarea consumului de produse	pondere cheltuieli pentru actiuni sociale, in total cifra de afaceri	0.1%	Rapoarte emise de CA, Raport intocmit de DG	10%
Monitorizare grad de indeplinire ICP si stadiul implementarii planului de management de catre Directorul General	Rapoarte trimestriale aprobate de catre Consiliul de Administratie		Rapoarte trimestriale, semestriale si anuale aprobate de catre Consiliul de Administratie Informarea actionarilor in cadrul AGA prin intermediul raportelor semestriale si anuale	10%
indeplinirea obligatiilor de raportare	Elaborare si prezentare rapoarte conform prevederilor legale in vigoare		Raportul Anual al CA	10%
Elaborarea politicii de administrare a riscurilor si urmarirea implementarii	"Zero" evenimente avand risc asociat de grad critic (conform matricei riscurilor)		Raport cu privire la aparitia unor evenimente, Riscurile vor fi revizuite ori de cate ori este cazul, cel puţin anual, si vor fi prezentate in documentul intitulat "Matricea riscurilor", document transmis, anual spre informarea AGA, odata cu transmiterea BVC spre aprobare	10%
Implementare Cod guvernanta corporativa si cod de etica	Implementarea codului de guvernanta corporativa si cod de etica si asigurarea transparentei in legatura cu informatiile publice		Rapoarte emise de Consiliul de Administratie privind gradul de implementare al codului de etica si asigurarea transparentei	10%
Dezvoltarea, promovarea si succesiunea profesionala	Elaborarea unei strategii de management a resurselor umane	Monitorizare implementare strategii	Raport Anual al consiliului de administratie	10%

100%

Modul de calcul a componentei variabile este stipulat in Anexa 3 la Contractul de Mandat al Administratorului, aprobat la art 2 din HAGO 2/15.05.2017;

Societatea va plăti Administratorilor componenta variabilă astfel:



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

Cuantumul maxim al componente variabile a remuneratiei Adminsitratorului nu poate depasi 12 indemnizatii fixe lunare brute, respective 44.304 lei.

- c) "În vederea determinării cuantumului componente variabile anuale a remunerației, se va determina anual **Gradul Global de Îndeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanță** luând în considerare ponderea fiecărui indicator cheie de performanță și a variației față de nivelul țintă stabilit, după următoarea formulă:

$$ICP^t global (\%) = \sum_{i=1}^n ICP^t_i (\%) \times W_i$$

ICP^t global (%) - reprezintă gradul global de îndeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanță în anul "t" exprimat procentual

ICP^t_i reprezintă nivelul țintă în anul curent "t" pentru Indicatorul Cheie de Performanță "i"

W_i – coeficientul de ponderare al fiecărui Indicator Cheie de Performanță "i" aprobat de către Adunarea Generală a Acționarilor.

n – reprezintă numărul de indicatori cheie de performanță stabiliți pentru Consiliul de Administrație de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Gradul de îndeplinire individual al Indicatorilor Cheie de Performanță (ICP_i(%)) nu poate depăși nivelul de 100% și nici nu poate fi mai mic de 0%.

Pentru indicatorii calitativi, gradul de îndeplinire individual al ICP poate fi 100% în situația în care este considerat îndeplinit, și 0% în situația în care indicatorul este considerat neîndeplinit.

În situația indicatorilor cantitativi, gradul de îndeplinire individual al ICP, se va determina pentru fiecare an după următoarea formulă, astfel:



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

- i) In situatia in care ICP (t) si ICP (t-1) sunt valori pozitive si in acelasi timp ICP (t) este mai mare decat ICP (t-1)

$$ICPi(\%) = [ICPi(t) \text{ realizat} / ICPi(t)] \times 100$$

- ii) In situatia in care ICP (t-1) e negativ si in acelasi timp ICP (t) este mai mare decat ICP (t-1)

$$ICPi(\%) = [ICPi(t) \text{ realizat} - ICPi(t-1)] / [ICPi(t) - ICPi(t-1)] \times 100$$

.....

- d) pentru un grad global de îndeplinire al indicatorilor cheie de performanta mai mare sau egal cu 80% se va plăti o componentă variabilă conform formulei:

RV = Quantumul maxim a componentei variabile a remunerationii Administratorului X ICP global (%), unde

RV reprezintă quantumul remunerației variabile datorate Administratorului exprimată în număr de remunerații fixe lunare brute "

Quantumul maxim al componentei variabile a Administratorului este egal cu 12 in situatia in care calculul se refera la anii 2017....

ICP global (%) reprezinta gradul global de indeplinire al indicatorilor cheie de performanta exprimat in procente, determinat conform formulei de la lit a de mai sus.

- c.) pentru un grad global de indeplinire a indicatorilor cheie de performanta mai mic de 80% nu se va acorda componenta variabila."

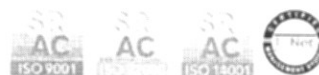
Remuneratia fixa lunara este de 3.692 lei, un numar de 4 administratori fiind remunerati, estimandu-se un grade realizare de 80% al indicatorilor cheie de performanta..



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

Rd 113 – Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au o crestere prognozată 3 % de la 61 mii in 2018 la 66 mii in 2019.

- Rd.127- Cheltuielile cu amortizarea sunt preconizate a creste cu valoarea de 107 mii lei de la 248 mii lei la 355 mii lei ca urmare a realizarii planului de investitii în 2018.

II. Cheltuieli financiare – 62 mii lei din care :

- dobanzi credite investitii – 53 mii lei
- dobanzi credite plata TVA - 9 mii lei.

Rezultatul brut prognozat in B.V.C. pentru **anul 2019 este un profit în suma de 110 mii lei**, rezultand o îmbunatatire a rezultatului anului precedent cu 43 mii lei.

3. INVESTITII

Investitiile prognozate a fi realizate in cursul anului 2019 sunt urmatoarele:

Activitatea de investitii vizeaza urmatoarele aspecte principale:

- Recomandarile auditorilor de calitate in siguranta alimentului privind unele lucrari de igienizare a fabricii. Este necesara repararea podelelor, zugravirea si refacerea instalatiilor de iluminare din depozitul de produse finite din fabrica de la Cluj, lucrari estimate la 212 mii lei
- In urma retehnologizarii liniei de productie ceai multidoza si trecerii de la ambalaje de carton la hartie inobilata cu folie de aluminiu, este necesara achizitionarea stantelor de tipar pentru 99 de articole, cu o valoare de de 80 mii lei
- Inlocuirea softului ERP aflat la limita avariei din cauza uzurii morale. Este vorba de softul Wiz Rom, achizitionat in anul 2005, si pentru care furnizorul nu mai asigura mentenanta, si care se poate bloca in orice moment. Estimam costul inlocuirii acestuia la 235 mii lei

Realizarea investitiilor va strans legata de asigurarea surselor de investitii.

Prezentul proiect de Buget pe anul 2019 a fost întocmit avându-se în vedere:

- prevederile HG 1151/2012 privind controlul de financiar de gestiune;
- legislația în vigoare la această dată. ;



S.N. PLAFAR S.A.

Bucuresti, Strada Vasile Milea 2i, sector 6
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: www.plafar.com
email: cabinet@plafar.com



Tel. 021.316.71.05
Fax 021.312.21.15

- hotărâri ale instanțelor judecătorești cât și a necesităților care vizează direct activitatea viitoare a societății.
- nivelul veniturilor si cheltuielilor realizat pe anul 2018 cât și proiectele din planul de administrare a societății;

Prezentul proiect de Buget pe anul 2019 este supus controlului financiar de gestiune conf. HG 1151/2012.

Director General
LUCIAN BITOLEANU

Director Economic
VICTORIA SGINCA