



S.N. PLAFAR S.A.  
NR. INT/IESIRE 570  
DATA 12.03.2020

## S.N. PLAFAR S.A.

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

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)



Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

### NOTĂ de fundamentare privind proiectul de BVC pentru anul 2020 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 2020;
- Continuarea pentru 2020 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 2019 Plafar era prezent în aproape toate lanțurile mari de distribuție, după cum urmează:

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



## S.N. PLAFAR S.A.

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

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)



Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

In luna martie 2020 Plafar se va recertifica in standardul 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 2020 ne propunem sa angajam un Key Account Manager de vanzari. Acesta va asigura atat planul de continuitate a resursei umane, tinand cont ca Directorul de Vanzari si Marketing urmeaza sa se pensioneze in maxim 2 ani, dar si cresterea vanzarilor pe clientii IKA existenti, si marirea numarului de distribuitori.

In acest sens se va face o alocare a clientilor existenti intre Directorul de Vanzari si KAM, urmand ca in paralel cu modificarea graficii ambalajelor de ceai la plic existente, dar si cu lansarea de produse noi, sa facem o schimbare in abordarea clientilor.

Principala provocare, totodata si principal risc il reprezinta cresterea de preturi pe piata interna si imprevedibilitatea 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 paralel exista o presiune tot mai mare din partea principalilor concurenti locali, astfel:

- Fares – reuseste sa motiveze intr-un mod foarte eficient vanzatorii din lanturile de marketuri locale asa incat sa fie promovati la raft in defavoarea noastra. Fares detine o flota de 150 de masini de distributie, fata de 4 ale Plafar
- Dacia Plant – investeste foarte mult in marketing. In ultimul an au intrat in Kaufland cu produse ambalate tip premium, la pret mediu





## 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

- Vedda – gama de produse tip fructe de padure, insa cu o compozitie dubitabila, fara informatii legate de cantitati, dar cu o grafica agresiva,



### 1. VENITURI PREVIZIONATE

Veniturile în anul 2019 au fost în suma de aprox. 6.759 mii lei (conform situațiilor financiare preliminare la data de 31.12.2019).

Pentru anul 2020 au fost estimate venituri totale de 7.817 mii lei, după cum urmează:

	mii lei
Vanzari IKA	5.901
Vanzari Distribuitori	668
Vanzari retail	754
Arenzi	200
Cresteri de preturi	294



## 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

Total	7.817
-------	-------

Am intreprins demersuri si suntem în negociere pentru cresterea cifrei de afaceri cu latul Profi, unde vom fi listati in 400 de magazine, fata de aprox 200 in prezent.

Totodata, sunt in pregatire campanii de trade marketing ce au drept scop cresterea atât a volumelor vandute, cat si a distribuției numerice pentru produsele Plafar.

### 2. CHELTUIELI PREVIZIONATE

Pentru anul 2020 S.N. PLAFAR S.A. a prognozat cheltuieli totale în suma de 7.497 mii lei, structurate după cum urmează:

#### I. Cheltuieli de exploatare – 7.405 mii lei din care :

**Cheltuieli cu bunuri si servicii** în suma de 3.583 mii lei , înregistreaza o scadere cu 9 % față de anul precedent, valoric de 346 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 înregistreaza o scadere cu 5 %, în condițiile in care veniturile din vanzarea produselor vor înregistra o crestere de 13 % față de anul precedent.

-Rd 33 – Cheltuielile cu materiile prime in suma de 1.305 mii lei au o scadere prognozata cu 7% față de anul precedent. Aceasta va fi facuta prin renegocierea preturilor de achizitie materie prima, si a perioadelor de achizitie, in piata existand fluctuatii de pret.

-Rd. 34- Cheltuielile cu materialele consumabile in suma de 1041 mii lei vor înregistra o scadere prognozată de 16 % față de preliminarul anului precedent, prin schimbarea tipului de ambalaj ca urmare a tehnologiei noi.

-Rd 35 - Cheltuielile cu piesele de schimb sunt bugetate la 26 mii lei.

-Rd 36 -Cheltuielile cu combustibilii sunt prognozate in suma de 106 mii lei, in crestere cu 36 mii lei , din cauza cresterilor de pret al combustibilului si a cresterii volumului de vanzari.



## S.N. PLAFAR S.A.

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

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)



Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

-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 36 mii lei în anul 2020 .Trebuie avută în vedere și durata mica de folosință a materialelor de natura obiectelor de inventar, care este în medie de 3 ani.

-Rd 38 –cheltuielile privind energia si apa sunt prognozate la nivelul 177 mii lei cu crestere de 38 mii lei, din cauza introducerii lucrului in 2 ture, ceea ce va creste consumul de energie.

-Rd 41- cheltuielile cu intretinerea si reparatiile vor fi de 108 mii lei in anul 2020 fata de 98 mii lei in anul 2019.

-Rd 43 - cheltuielile privind chiriile prognozate a se realiza in 2020 in suma de 143 mii lei fata de 157 mii lei in anul 2019. 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.

- Rd 46 - cheltuieli cu alte servicii executate de terti – sunt in suma de 743 mii lei și înregistrează o scadere cu 11%, respectiv 91 mii lei față de realizările anului 2019, determinată în principal de scadere cheltuielilor cu transportul intern de marfuri aferent creșterii vanzarilor.

-Rd 48- cheltuieli privind comisioanele și onorariul sunt în sumă de 24 mii lei, înregistrează o creștere față de realizările anului 2019 și reprezinta achiziția de servicii audit si certificare de calitate in siguranta alimentului.

-Rd 50 - cheltuielile de protocol, reclamă, publicitate – promovare produse vor avea o valoare de 9 mii lei.

-Rd. 62 - cheltuielile cu transportul de bunuri si persoane va scadea la 217 mii lei de la 223 mii lei in anul 2019. Se va avea in vedere optimizarea 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, scade de la 13 mii lei la 9 mii lei, Deplasarile sunt necesare intre sediul din Bucuresti si punctul de lucru Cluj in vederea implementarii masurilor cerute de Curtea de Conturi si alte Institutii ale statului abilitate.

-Rd 69 – alte cheltuieli cu serviciile executate de terți au fost previzionate la 322 mii lei, in scadere de 23% fata de 405 mii lei in 2019.

### **Cheltuieli cu personalul s-au prognozat pentru suma de 3.362 mii lei in anul 2020.**

Calcularea necesarului de cheltuieli personal s-a făcut pentru un număr mediu de 56 de persoane cu C.I.M. pe perioada nedeterminată..

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

Deoarece fabrica societatii este in Cluj, intampinam probleme foarte mari in a angaja si retine oamenii din cauza salariilor oferite. Cluj este o zona aflata in plina dezvoltare, iar presiunea pe



## 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

salarii este foarte mare, mai ales ca slujba la Plafar implica lucrul in doua ture, precum si un mediu dificil din cauza pulberilor de plante. Pentru anul 2020 nu am prognozat cresteri salariale altele decat cele prevazute expres de valoarea salariului minim pe economie sau CCM, inasa, pentru a stimula intr-un fel angajatii am prevazut incheierea unei asigurari de sanatate deductibila. cu Metropolitan, la un cost 50 lei/luna/angajat. Aceasta acopera decesul, invaliditatea, spitalizarea, etc, si are un cost anual de 29.000 lei.

De asemenea, in urma masurilor dispuse de Curtea de Conturi a Romaniei, am bugetat angajarea cu jumatate de norma a unui Controlor Financiar de Gestiune. Aceasta pozitie exista n organigrama societatii, la departamentul Control General.

-Rd 86 Creșterile cheltuielilor cu personalul de 383 mii lei sunt prezentate pe indicatori, de la 2.991 mii lei aprobat in 2019 la 3.362 mii lei in 2020.

Creșterea este explicata astfel: activitatea de vânzari și promovare se dorește a fi intensificata prin angajarea unui Key Account, așa cum aceasta a fost aprobată în anul 2018, aceasta insemnand 77 mii lei, la care se adauga 31 mii lei pentru angajarea unui contrlor de gestiune, asa cum a fost solicitat de Curtea de Conturi.

-Rd 87 pentru anul 2020 prognozăm o creștere a cheltuielilor de natura salariala de 248 mii lei, de la 2.301 mii lei aprobat pentru anul 2019 la 2.549 mii lei, respectiv o creștere cu 9,73 %.

Fata de cheltuielile realizate in 2019, evolutia este urmatoarea:

					mii lei
	INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat 2019	Propuneri 2020	% 7=6/5
	2	3	5	6	7
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	2,979	3,362	112.86
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	2,301	2,549	110.77



## 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

C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88			
	a) salarii de bază	89	2,140	2,288	106.90
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	2.140	2.057	96.12
	c) alte bonificații (conform CCM)	91		101	-
				130	-
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92	161	261	162.24
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	29	45	156.92
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			-
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95			-
	b) tichete de masă;	96	132	216	163.40
	c) vouchere de vacanță;	97			-
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98			-
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99			-
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100			-



## 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) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101			-
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102			-
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103			-
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+Rd.112), din care:	104	598	681	113.93
	a) pentru directori/directorat	105	270	323	119.59
	-componenta fixă	106	160	163	101.84
	-componenta variabilă	107	110	160	145.45
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	328	358	109.26
	-componenta fixă	109	177	181	102.37
	-componenta variabilă	110	151	177	117.34
	c) pentru AGA și cenzori	111			-
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112			-
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	80	132	164.75





## 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 Valoarea tichetelor de masa acordate a crescut la 15 lei/tichet incepand cu luna aug  
96 2019

Rd  
113 Crestere datorata fondului de handicap calculat la peste 50 angajati/ luna.

Cheltuielile sociale prognozate pentru anul 2020 vor fi in valoare de 45 mii lei in crestere cu 16 mii lei ca și cele realizate in anul în anul 2019 si se incadreaza conf. art 21 din Codul Fiscal .

Cheltuielile cu indemnizațiile fixe pentru anul 2020 prognozate în suma bruta de 344 mii lei, ale conducerii executive și neexecutive, se defalca astfel:

-cheltuieli aferente contractului de mandat in suma de 163 mii lei (13.583 mii lei x 12 luni) = rd 106;

-indemnizatii membrii Consiliului de Administratie in suma de 181 mii lei (3.692 lei x 4 persoane x 12 luni) rd 109;

Pentru anul 2020 s-a bugetat plata indemnizatiilor variabile in suma de 344 mii lei, pentru consiliul de administratie 177 mii lei si pentru directorul general 160 mii lei aferenta evaluarii performantelor pentru anul 2019, 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



## **S.N. PLAFAR S.A.**

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

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)



Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

*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 nefinanțari aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru directorii societății.”

### **II. Stabilirea indicatorilor cheie de performanță (ICP) și a modului de evaluare a acestora**

Prin Hotărârea AGA nr 2/15.05.2017 a fost aprobată limita maximă a componentei variabile pentru Directorul General la valoarea anuală brută de 138.312 lei, acordată pe baza indicatorilor cheie de performanță prevăzuți în 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



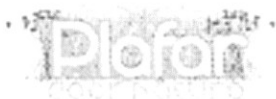
Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Nr. Crt.	Obiectiv	Indicatori Cheie de Performanta "ICP Financiar"	2019	Pondere GM	in int
1	Cresterea cotei de piata	Cota de piata (valoric) a SN PLAFAR, pe piata ceaurilor din Romania	6,5%	5%	
2	Cresterea cifrei de afaceri	(Cifra de Afaceri neta an curent-Cifra de Afaceri an precedent) / Cifra de afaceri an precedent x 100	5%	15%	
3	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, farmacia) si marca proprie	Venituri din vanzari pe canalul de vanzari IKA si non IKA Cifra de Afaceri	24%	5%	
4	Cresterea profitabilitatii raportat la cheltuielile de operare	Marja EBIT Profit operational / Cifra de Afaceri neta	2.8%	15%	
5	Mentineria unui bun grad de recuperare creante	Creante restante raportat la cifra de afaceri (indicator maxim)	<10%	5%	
6	Mentineria gradului de plata a datorilor la scadenta	Datorii restante raportat la cifra de afaceri (indicator maxim)	<5%	5%	
9	Implementarea de masuri de re tehnologizare si modernizare	Realizarea Planului fizic de Investitii - Capitolul "Investitii in Re tehnologizare si Eficientizare Productie"		5%	
10	Optimizarea portofoliului existent de produse	Inlocuirea anuala a produselor cu vanzari reduse sau contribute 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	min 10%	5%	
11	Stabilirea directiei 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)	10%	5%	
12	Extinderea gamei de produse cu produse BIO	Studiu pentru crearea unei game de produse BIO sau alte linii de business si implementare	Monitorizare, evaluare si ajustari	5%	
13	Imbunatatirea imaginii produselor comercializate si crearea unei marci puternice	Studiu privind notorietatea marcii		5%	
17	Implementarea unui sistem de rapsoarte financiare si manageriale si monitorizare performante	Dezvoltarea si implementarea unui sistem de rapsoarte manageriale catre C.A. (lunare, trimestriale si anuale)		10%	
18	Implementarea unui sistem de evaluare a personalului bazat pe obiective (MBO)	Raport de evaluare anual legat de managementul performantei (pentru categoriile de personal cu atributi de management)	Raport	5%	
21	Elaborarea politicii de administrare a riscurilor si urmarirea implementarii	"Zero" evenimente avand risc asociat de grad critic (conform matricei riscurilor)		10%	

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

Societatea va plati Directorului General componenta variabila astfel:

- a) "In vederea determinarii cuantumului componenteii variabile anuale a remuneratiei, se va determina anual **Gradul Global de Indeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanta** luand in considerare ponderea fiecarui indicator cheie de performanta si a variatiei fata de nivelul tinta stabilit, dupa urmatoarea formula:



**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

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

**ICP<sup>t</sup> global (%)** - reprezintă gradul global de îndeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanță în anul "t" exprimat procentual

**ICP<sup>t</sup><sub>i</sub>** reprezintă nivelul țintă în anul curent "t" pentru Indicatorul Cheie de Performanță "i" conform tabelului din Anexa 4 de mai jos

**W<sub>i</sub>** – 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<sub>i</sub>(%)) 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<sub>i</sub>(%)) 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:

$$RV^t = CM\_RV\_DG^t \times ICP^t \text{ global}(\%)$$



## 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

CM\_RV\_DG este **cuantumul maxim al componentei variabile a remunerației Administratorului aferente anului "t"**

ICP<sup>t</sup> **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

### 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 nefinanțari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii executivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art.*



## S.N. PLAFAR S.A.

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

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)



Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

*31 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.”;*

- Art. 37 alin. (4) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea 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 financiară și nefinanciară aprobați de adunarea generală a acționarilor, anexă la contractul de mandat.”

- Art.34 alin. (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea 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 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 performanță (ICP) și a modului de evaluare a acestora**

Prin Hotărârea AGA nr 2/15.05.2017 au fost aprobate tinte ICP pentru administratorii SN PLAFAR SA, precum și mecanismul de acordare a remunerației variabile în baza ICP, prevăzute în forma anexată 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

Nr	Obiectiv	Indicatori Cheie de Performanta "ICP Financiar"	Administratie	Pondere CA	Stadiul de Implementare
7	Asigurarea sustenabilitatii pe termen lung a profiturilor	ROE - Profit net an curent/Capitaluri proprii la inceput de an curent	0.2%	10%	
8	Grad de indatorare rezonabil	Datorii Financiare la sfarsitul perioadei / Capitaluri proprii la sfarsitul perioadei	<20%	10%	
14	Imbunatatirea eficientei si cresterea productivitatii	Cifra de afaceri neta/numar mediu de angajati ( mii lei /angajat)	135	15%	
15	Utilizare eficienta a activelor imobiliare	Inregistrare titlu de proprietate si exploatare teren Rasi	Demersuri in vederea intabularii	5%	
16	Actiuni sociale prin promovarea consumului de produse	pondere cheltuieli pentru actiuni sociale, in total cifra de afaceri	0.10%	10%	
19	Monitorizare grad de indeplinire ICP si stadiul implementarii planului de management de catre Directorul General	Rapoarte trimestriale aprobate de catre Consiliul de Administratie		10%	
20	indeplinirea obligatiilor de raportare	Elaborare si prezentare rapoarte conform prevederilor legale in vigoare		10%	
21	Elaborarea politicii de administrare a riscurilor si urmarirea implementarii	"Zero" evenimente avand risc asociat de grad critic (conform matricei riscurilor)		10%	
22	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		10%	
23	Dezvoltarea, promovarea si succesiunea profesionala	Elaborarea unei strategii de management a resurselor umane	Monitorizare implementar	10%	

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

Societatea va plăti Administratorilor componenta variabilă astfel:

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

- c) "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:



**S.N. PLAFAR S.A.**

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

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)



Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

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

**ICP<sup>t</sup> global (%)** - reprezintă gradul global de îndeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanță în anul "t" exprimat procentual

**ICP<sup>t</sup><sub>i</sub>** reprezintă nivelul țintă în anul curent "t" pentru Indicatorul Cheie de Performanță "i"

**W<sub>i</sub>** – 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<sub>i</sub>(%)) 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:

- i) În situația în care ICP (t) și ICP (t-1) sunt valori pozitive și în același timp ICP (t) este mai mare decât ICP (t-1)

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

- ii) În situația în care ICP (t-1) e negativ și în același timp ICP (t) este mai mare decât ICP (t-1)





## 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

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

.....

- 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 = Cuantumul maxim a componentei variabile a remuneratiei Administratorului X ICP global (%), unde**

RV reprezintă cuantumul remunerației variabile datorate Administratorului exprimată în număr de remunerații fixe lunare brute ”

Cuantumul 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..

Rd 113 – Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au o crestere prognozată 65 % de la 80 mii in 2019 la 132 mii in 2020 cresterea se datoreaza calculului fondului pentru handicap pentru depasirea numarului de 50 salariatii.

- Rd.127- Cheltuielile cu amortizarea sunt preconizate a creste cu valoarea de 70 mii lei de la 302 mii lei la 372 mii lei ca urmare a punerii in functiune a investitiilor anului 2019



## **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

### **II. Cheltuieli financiare – 91 mii lei din care :**

- dobanzi credite investitii – 53 mii lei
- dobanzi linie credit activitate curenta - 38 mii lei.

Rezultatul brut prognozat in B.V.C. pentru anul 2020 este un profit în suma de 321 mii lei, rezultand o îmbunatatire a rezultatului anului precedent cu 115 mii lei.

### **3. INVESTITII**

Activitatea de investitii vizeaza urmatoarele aspecte principale:

- In urma retehnologizarii liniilor de productie ceai si comasarii productiei intr-o singura hala, a reiesit necesitatea achizitionarii unei instalatii de exhaustare. Instalatia existenta este veche, si nu face fata pulberii generate de activitatea de productie. Aceasta stare de fapt genereaza atat riscuri de sanatate a angajatilor, cat si defectari ale utilajelor. Valoarea unei asemenea investitii o estimam la 281 mii lei fara TVA

Realizarea investitiilor va strans legata de asigurarea surselor de investitii.

Prezentul proiect de Buget pe anul 2020 a fost întocmit avându-se în vedere:

- prevederile HG 1151/2012 privind controlul de financiar de gestiune;
- legislația în vigoare la această dată. ;
- hotărâri ale instanțelor judecătorești cât și a necesităților care vizează direct activitatea viitoare a societății.
- nivelul veniturilor si cheltuielilor realizat pe anul 2019 cât și proiectele din planul de administrare a societății;

**Director General**  
**LUCIAN BITOLEANU**

**Director Economic**  
**VICTORIA SGINCA**