



S.C. DRUPO NEAMT S.A



610058 Piatra Neamț str. Arcului nr.6 email:drupo_neamt@yahoo.com

Tel/fax: 0233-215981 Tel: 0233 – 210214;

Nr. O.R.C. J27/293/1998 Cod fiscal: RO4145349 CSSV 5.273.605 lei

Cont RO75BRDE280SV02879612800 Piatra Neamt

**Raportul Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul
Consiliului de Administratie al SC DRUPO NEAMT SA
cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si
directorului in cursul anului 2021**

1. Prezentarea generala

1.1. Scurta prezentare a societatii

SC Drupo Neamt SA a fost infiintata in baza Legii 31/1990 sub forma de societate pe actiuni, inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Neamt sub nr. J27293/1998, cu sediul in localitatea Piatra Neamt, str. Arcului nr.6, jud. Neamt.

SC Drupo Neamt SA este o societate cu capital integral privat roman. La data de 31.12.2020, capitalul social subscris si varsat al societatii este de 5.273.605 lei, format din 2.109.442 actiuni nominative a 2,5 lei/actiune iar structura actionariatului este urmatoarea

- Consiliul Judetean Neamt - 2,109,442 actiuni - 100%

Activitatea principala a societatii este “ Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor – cod 4211 dar, realizeaza si alte venituri din chirii (- teren situat in loc Bicz; spatii cu destinatii birouri din P.Neamt, str, Arcului, nr.6 si din Orasul Roman, str. Tirului nr.9 ; teren situat in Com. Tupilati.)

1.2. Cadrul institutional

Prezentul Raport anual a fost elaborat de catre Comitetului de Nominalizare si Remunerare al Consiliului de Administratie al companiei, in conformitate cu reglementarile art. 55, alin (2) din O.U.G. nr. 109/30.11.2011 si priveste remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor, in cursul anului financiar 2020. Raportul va fi prezentat Adunarii Generale a Actionarilor si va fi pus la dispozitia actionarilor potrivit art. 40 alin. (1).

Conform art. 55 alin. (3) din OUG nr. 109/2011, Raportul anual cuprinde in principal informatii privind: structura remuneratiei, cu explicarea ponderii componentei variabile si a componentei fixe;

- criteriile de performanta ce fundamentează componenta variabila a remunerației, raportul dintre performanta realizata si remuneratie;
- considerentele ce justifică orice schema de bonusuri anuale sau avantaje nebanesti;
- eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
- informatii privind durata contractului, perioada de preaviz negociata, cuantumul daunelor- interese pentru revocare fara justa cauza.

1.3. Componenta Consiliului de Administratie si a Managementului companiei

Consiliului de Administratie, numit prin hotararea Adunarii Generale a Actionarilor companiei nr.1 din 06.02.2020, urmare a derularii procesului de selectie cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa, in baza unei selectii prealabile efectuate de o comisie formata din specialisti independent in recrutarea resurselor umane, coordonata de autoritatea tutelara, a avut in perioada analizata urmatoarea componenta:

David Ramona - administrator neexecutiv - Contract de administrare incheiat pe o perioada de 4 ani, incepand cu data de 07.02.2020, pana la data de 06.07.2024

Mancas Ioan - administrator neexecutiv- Contract de administrare incheiat pe o perioada de 4 ani, incepand cu data de 07.02.2020, pana la data de 06.02.2024

Enache Vasile - administrator neexecutiv - Contract de administrare incheiat pe o perioada de 4 ani, incepand cu data de 06.02.2020, pana la data de 06.02.2024

Padure Claudiu - administrator neexecutiv - Contract de administrare incheiat pe o perioada de 4 ani, incepand cu data de 06.02.2020, pana la data de 06.02.2024

Simionica Ioan - administrator neexecutiv, numit prin Hotararea A.G.A. nr. 20/16.09.2020 - Contract de administrare incheiat pentru perioada 16.09.2020 - 06.02.2024;

Conducerea executiva a companiei a avut urmatoarea componenta:

Monda Ana - director in perioada 01.01.2021-30.08.2021,

Ana Ionel- Director interimar – perioada 30.08.2021- 31.12.2021

1.4. Structura remunerației administratorilor și a directorilor

In cursul anului 2021, Consiliul de Administratie s-a intrunit cel putin o data pe luna si ori de cate ori a fost necesar, intr-un numar de 15 sedinte si a emis 39 de Decizii, cele mai importante referindu-se la:

- Avizarea unor propuneri de modificare a Organigramei, Statului de functii;
- Aprobarea planului de achizitii publice si anexa achizitii directe.
- Aprobarea vanzarii prin scoatere la licitatie prin bursa Romana de Marfuri a unor terenuri apartinand SC DRUPO NEAMT SA.
- Demararea procedurii de selectie pentru ocuparea postului de Director General al companiei, in conformitate cu prevederilor Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonantei de urgentă a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;
- Aprobare incheiere contracte de prestari servicii;
- Aprobarea raportului anual de evaluare a activitatii directorului interimar al SC DRUPO NEAMT SA.
- Insusirea *Raportului administratorilor privind activitatea desfasurata in perioada 01.01.2020*

- 31.12.2020 si inaintarea acestuia spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor;
- Insusirea Proiectului Bugetului de Venituri si Cheltuieli al companiei pentru anul 2021;
- Aprobarea raportului auditorului independent pentru anul 2021;
- Insusirea *Situatiilor financiare la 31.12.2020* si inaintarea acestora spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor: *Bilant; Contul de profit si pierdere; Situatia modificarilor capitalului propriu; Situatia fluxurilor de trezorerie; Notele explicative la situatiile financiare anuale;*
- Convocari ale Adunarii Generale a Actionarilor.

Membrii Consiliului de Administratie au participat la cele 3 sedinte ale Adunarii Generale a Actionarilor companiei.

Conform Hotararii AGA nr.14/27.05.2020 o indemnizatie lunara bruta de 3500 lei pentru perioada 01.06.2021-31.12.2021. Plata indemnizatiei fixe se face la data organizarii sedintei, dar nu mai mult de o data pe luna.

Componenta variabila in procent de 0,33% din profitul net realizat, corectat cu indicele realizarii/nerealizarii indicatorilor manageriali si indicatorilor financiari se acorda dupa inchiderea anului financiar.

In perioadada 01.01.2021-30.08.2021 directorul societatii Ana Monda a primit o indemnizatie lunara bruta in valoare de 12.500 lei/luna.

In perioada 30.08.2021-31.12.2021 Directorul Interimar, Ana Ionel a avut dreptul sa primeasca o remuneratie formata dintr-o indemnizatie fixa lunara in valoare de 12.000 lei

Componenta variabila in procent de 0,3% din profitul net realizat, corectat cu indicele realizarii/nerealizarii indicatorilor manageriali si indicatorilor financiari se acorda dupa inchiderea anului financiar.

A. Evoluția performanței economice

În baza Contractelor de mandat administratorii au condus activitatea economică a societății DRUPO NEAMT SA in exercitiul financiar 2021.

In exercitiul financiar 2021 societatea a realizat cifra de afaceri in valoare de 10.670.705 lei. Cifra de afaceri este realizata in procent 65,14 % catre actionarul unic C.J. Neamt.

Cifra de afaceri a scazut in anul 2021 cu 4.377.808 lei fata de anul 2020, din cauza diminuarii numarului de comenzi de lucrari si servicii primite de la actionarul unic (o scadere cu aproximativ 17% fata de anul precedent).

La data de 31.12.2021 societatea a realizat urmatoorii indicatori:

- Venituri din exploatare	- 11.437.758 lei
- Cheltuieli din exploatare	- 12.229.882 lei
Rezultat din exploatare (pierdere)	- (792.124) lei
- Venituri financiare	- 2.282 lei
-Cheltuieli financiare	- 67.808 lei
Rezultat financiar (pierdere)	- (65.526) lei

Rezultat brut (pierdere)	- (857.650) lei
Cheltuieli nedeductibile	- 454.553lei
Pierdere fiscala	- (403.097) lei
Rezultat exercitiu financiar (pierdere)	- (857.650) lei

La inchiderea exercitiului financiar 2021 societatea a înregistrat o pierdere in valoare de 857.650 lei.

Principalii indicatori financiari

i. Indicatori de lichiditate

a) lichiditate curentă

$$2020 = \text{active circulante/datorii pe termen scurt} = 4.161.696/2.629.173 = 1.58 \text{ ori}$$

$$2021 = \text{active circulante/datorii pe termen scurt} = 2.088.592/1.690.087 = 1.24 \text{ ori}$$

b) lichiditate imediată

$$2020 = \text{active circulante- stocuri /datorii pe termen scurt} = 3.518.849/2.629.173 = 1.34 \text{ ori}$$

$$2021 = \text{active circulante- stocuri /datorii pe termen scurt} = 951.694/1.690.087 = 0.56 \text{ ori}$$

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in activele curente mai putin stocurile.

In exercitiul financiar 2021 activele curente acopera datoriile curente de 1,24 ori, respectiv 0,56 ori.

Ambii indicatori sunt in scadere fata de anul 2020, iar valorile recomandate de literatura de specialitate este de peste 2 la lichiditatea curenta si peste 1 la lichiditatea imediata.

ii. Indicatori de risc

c) indicatorul privind acoperirea dobânzilor = N/A

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea cheltuielii cu dobanda si impozitul pe profit. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

In exercitiile financiare 2021 si 2020 societatea nu a apelat la credite bancare si prin urmare nu a achitat dobanzi.

d) indicatorul gradului de îndatorare

$$2020 = \text{capital imprumutat/ capital propriu} = 1.237.543/ 6.957.342 = 17.79\%$$

2021 = capital imprumutat/ capital propriu = 1.030.185/ 6.103.809 = 16.88%

Gradul de indatorare este scazut de numai 16.88% din totalul capitalului propriu in 2021.

Indicatori de activitate (de gestiune)

e) perioadă de recuperare creanțe

Numarul de zile debite – clienti – exprima numarul de zile pana la data la care debitorii comerciali isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale.

In exercitiul financiar 2021, clientii si-au achitat obligatiile catre societate in 29 zile.

2020 = sold mediu creante comerciale/CA +TVA x365 zile =1.191.769/17.907.730 x 365 = 24 zile

2020 = sold mediu creante comerciale/CA +TVA x365 zile =993.724/12.698.139 x 365 = 29 zile

Perioada de incasare a creantelor este satisfacatoare se incadreaza in durata medie de incasare la nivel de industrie.

f) perioadă de rambursare a datoriilor comerciale

Numarul de zile a creditelor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

In exercitiul financiar 2021 societatea a achitat datoriile catre furnizori in circa 27 zile.

2020 = sold mediu datorii comerciale/ CA +TVA x 365 zile = 1.553.769/17.907.730 x 365 = 32 zile

2021 = sold mediu datorii comerciale/ CA +TVA x 365 zile = 929.760/12.698.139 x 365 = 27 zile

Durata de plata a datoriilor este in corelatie cu cea de incasare a creantelor. Din acest punct de vedere ar trebui sa se negocieze cu furnizorii un numar mai mare de zile pentru plata facturilor avind in vedere si deficitul de resurse financiare cu care se confrunta societatea lipsa capitalului de lucru.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare :

David Ramona

Mancas Ioan

Enache Vasile