

Nr. 21479/17.03.2022

Supus spre analiză în ședința AGOA din data de 28-29.04.2022

## RAPORT DE REMUNERARE pentru anul 2021

Măsurarea performanței întreprinderii publice reprezintă un proces de îmbunătățire a activităților desfășurate și utilizării resurselor angajate în scopul îndeplinirii eficiente a obiectivelor strategice asumate de administratori și management prin Planul de administrare al societății, plan ce cuprinde componenta de administrare, componenta de management și indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanțari pentru calculul componentei variabile a remunerației. Indicatorii sunt definiți cu respectarea criteriilor prevăzute de Cap. II, Secțiunea I – *Metodologia de stabilire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanțari și a componentei variabile a remunerației* - din HG nr. 722/28.09.2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și aprobați de Adunarea Generală a Acționarilor.

Urmărind dezideratele creșterii performanțelor societății, redefinirea strategică a companiei în concordanță cu cerințele standardelor moderne de performanță și competitivitate și transformarea TRANSGAZ într-o societate cu recunoaștere internațională, într-un lider pe piața energetică din regiune, administratorii companiei, directorul general și directorul financiar al companiei, au asigurat și în anul 2021, în conformitate cu prevederile contractelor de mandat și cadrul legal aplicabil, administrarea și conducerea generală eficientă a companiei, efectuând cu responsabilitate, toate actele necesare pentru administrarea și conducerea generală a companiei, în interesul acesteia și pentru realizarea obiectului de activitate, reușind performanțe tehnice și economice și îndeplinirea 100% a indicatorilor cheie de performanță.

**Raportul anual al Comitetului Consultativ de Nominalizare și Remunerare privind evaluarea performanțelor conducerii administrative și executive a SNTGN „TRANSGAZ” S.A. pentru activitatea desfășurată în anul 2021 este elaborat în conformitate cu prevederile art. 55 alin. 3 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și prevederilor art. 107 alin(1) și alin(2) din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și cuprinde:**

**I. Cadrul legal privind politica și criteriile de remunerare pentru administratori, directorul general, și directorul financiar al SNTGN „TRANSGAZ” S.A.:**

- Art. 15, pct.3 lit. (d) din Actul Constitutiv al SNTGN Transgaz SA, actualizat la 24.08.2020, prin care se prevede ca atribuție principală a AGA, **stabilirea nivelului remunerației lunare a membrilor consiliului de administrație;**
- Art. 111, aliniatul (2), lit. c) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, în afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, AGA este obligată **„să fixeze remunerația cuvenită pentru exercițiul în curs membrilor consiliului de administrație dacă nu a fost stabilită prin actul constitutiv”;**
- Art. 153<sup>18</sup>, aliniatul (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede că **„Remunerația membrilor consiliului de administrație este stabilită prin actul constitutiv sau prin hotărârea adunării generale a acționarilor”;**
- Art. II din Legea nr. 111/27.05.2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice **„Contractele de mandat ale membrilor consiliului de administrație și directorilor, respectiv ale membrilor consiliului de supraveghere și directoratului rămân supuse legislației în vigoare la data încheierii acestora, dacă părțile nu convin modificarea lor, potrivit prezentei legi”;**
- Art. 34, aliniatul (2) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede faptul că, **Comitetul de nominalizare și remunerare formulează propuneri privind remunerarea directorilor/membrilor directoratului și a altor funcții de conducere;**
- Art. 37, aliniatul (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, modificat prin OUG nr. 51/29.05.2013, prin care se prevede faptul că **„Remunerația membrilor consiliului de administrație este stabilită de adunarea generală a acționarilor”.**
- Art. 37, aliniatul (2) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, **„remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație 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. [...] . . Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare”;**
- Art. 37, aliniatul (3) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede că **„Indemnizația fixă lunară a membrilor executivi 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 clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii și dintr-o componentă variabilă.”;**
- Art. 37, aliniatul (5) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, introdus prin OUG nr. 51/29.05.2013, care prevede faptul că **„AGA se va asigura, la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație, că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat”;**
- Art. 38, aliniatul (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, modificat prin OUG nr. 51/29.05.2013, care prevede 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 remunerare pentru directori care îndeplinesc și calitatea de administratori”;**

- Art. 38, aliniatul (2) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede faptul că **„remunerația (directorilor) este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și dintr-o componentă variabilă, constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță”**;
- Art. 39, aliniatul (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede că **„remunerația și celelalte beneficii oferite administratorilor vor fi consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare”**;
- Art. 39, aliniatul (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, **„prin care politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor în cazul sistemului unitar sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice prin grija consiliului de administrație”**;
- Art. 20, pct.1 lit. (d) din Actul Constitutiv al societății actualizat la data de 24.08.2020, prin care se prevede ca **atribuție principală a Consiliului de Administrație, și atribuția „de a numi și revoca directorul general al Transgaz SA și de a stabili remunerația acestuia”**;
- Art. 142, aliniatul (2), lit. c) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, prevede faptul că, Consiliul de administrație are printre competențele de bază, care nu pot fi delegate directorilor, **„numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor”**;
- Art. 143, aliniatul (1) coroborat cu Art.143 alin (4) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare și coroborat cu Art. 19, Pct. 7 din Actul Constitutiv al societății actualizat, prin care se prevede faptul că, **„Consiliul de administrație va delega conducerea societății către Directorul General al SNTGN TRANSGAZ SA, care nu este Președintele Consiliului de Administrație”**;
- Art. 143, aliniatul (5) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, **„director al societății pe acțiuni este numai acea persoană careia i-au fost delegate atribuții de conducere a societății, în conformitate cu art. 143, aliniatul (1) din Legea nr. 31/1990”**;
- Art. 153<sup>18</sup>, aliniatul (2) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, prin care se prevede că, **„remunerația directorilor, în sistemul unitar, este stabilită de consiliul de administrație. Actul constitutiv sau adunarea generală a acționarilor fixează limitele generale ale tuturor remunerațiilor acordate în acest fel”**;
- **Politica și criteriile de remunerare ale Administratorilor, Directorului General și Directorului Economic ai SNTGN „TRANSGAZ” S.A. aprobată conform art. 13 din Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 3 din 27.04.2021.**

## **II. Situația comparată a remunerației, a performanței societății și a remunerației medii anuale a angajaților pentru perioada 2017-2021**

Măsurarea performanței întreprinderii publice reprezintă un proces de îmbunătățire a activităților desfășurate și utilizării resurselor angajate în scopul îndeplinirii eficiente a obiectivelor strategice asumate de administratori și management prin Planul de administrare al societății.

Obiectivele strategice stabilite la nivelul societății urmăresc dezideratele creșterii performanțelor societății, eficientizarea activității companiei, redefinirea strategică a acesteia în concordanță cu cerințele standardelor moderne de performanță și competitivitate și transformarea TRANSGAZ într-o societate cu recunoaștere internațională, într-un lider pe piața energetică din regiune, valorificând cu maximă eficiență toate oportunitățile existente și viitoare, pentru ca România să devină un important coridor energetic în domeniul gazelor naturale către Europa.

Și pentru că performanța contează în drumul spre excelență, Consiliul de Administrație al SNTGN TRANSGAZ S.A. a avut în vedere la stabilirea criteriilor și obiectivelor de performanță, indicatori de performanță SMART care să măsoare activitatea, profitabilitatea și productivitatea, eficacitatea obiectivelor cantitative și calitative propuse și să exprime direcția strategică de dezvoltare a societății.

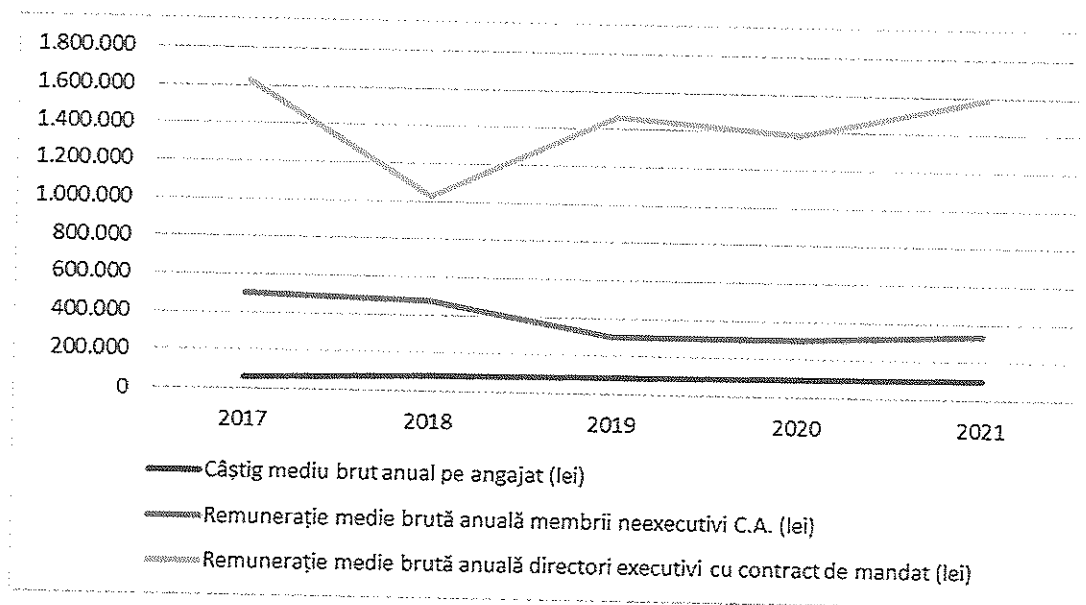
În conformitate cu articolul 107, alin. 2, lit. b, din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, Raportul de remunerare prezintă evoluția remunerației conducătorilor raportat la evoluția performanței companiei și la evoluția mediei salariale a angajaților (non conducători).

Situația principalilor indicatori de performanță ai societății pe parcursul ultimelor 5 exerciții financiare:

Indicator	GRAD DE REALIZARE				
	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Mentținerea nivelului Cheltuielilor de exploatare exclusiv amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane la nivelul asumat în Planul de administrare</b>	115%	121%	120%	129%	143%
<b>Realizarea țintei EBITDA asumată în Planul de administrare</b>	155%	163%	164%	119%	122%

Situația comparată la nivelul SNTGN TRANSGAZ S.A. a evoluției anuale a remunerației membrilor neexecutivi și executivi ai Consiliului de Administrație, a directorului general, directorului economic (financiar), precum și câștigul mediu brut anual pe angajat pe parcursul ultimelor 5 exerciții financiare, este prezentată în tabelul și graficul următor:

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Câștig mediu brut anual pe angajat (lei)</b>	64.381	84.639	91.179	99.886	106.668
<b>Remunerație medie brută anuală membrii neexecutivi C.A. (lei)</b>	500.028	477.078	299.520	299.520	330.863
<b>Remunerație medie brută anuală directori executivi cu contract de mandat (lei)</b>	1.626.694	1.030.328	1.467.129	1.387.924	1.590.172



### **III. Structura remunerației administratorilor, directorului general și directorului economic(financiar) ai SNTGN TRANSGAZ S.A.**

În baza actelor normative enumerate mai sus și a contractelor de mandat încheiate, s-au stabilit următoarele cuantumuri ale remunerației:

#### **1.Remuneratia fixă**

##### **1.1 Administratori neexecutivi**

Remunerația fixă lunară pentru fiecare membru neexecutiv al Consiliului de Administrație reprezintă de două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu 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, recalculată pentru a fi pusă în acord cu noile contribuții sociale obligatorii datorate conform Legii nr. 227/2015 și a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 2 din data 6 martie 2018

Prin art. 2 din Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 2 din 22.04.2021 s-a aprobat reînnoirea mandatului pentru următorii administratori pentru perioada 30.04.2021-29.04.2025:

- Domnul Sterian Ion
- Domnul Văduva Petru Ion
- Domnul Mînea Nicolae.

Conform art. 5 din Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 2 din 22.04.2021 au fost numiți în calitate de administratori provizorii ai Consiliului de Administrație pe o durată de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni, până la finalizarea procedurii de selecție Doamna Dragotă Laura Raluca Alina și Domnul Abrudean Mircea începând cu 29.04.2021.

Prin Adresa nr. 20/11558 THG din 13.05.2021, Secretariatul General al Guvernului a solicitat ca SNTGN TRANSGAZ S.A. să ia act de încetarea mandatelor Doamnei Dragotă Laura Raluca Alina și al Domnului Abrudean Mircea începând cu data de 13.05.2021.

În conformitate cu art. 1 din Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 4 din 17.06.2021 au fost numiți în calitate de administratori provizorii ai Consiliului de Administrație pe o durată de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni, până la finalizarea procedurii de selecție Doamna Toader Mihaela Virginia și Domnul Orosz Csaba începând cu data de 17.06.2021.

În conformitate cu art. 1.1 și 1.2 din Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 9 din 14.12.2021 au fost numiți în continuare în calitate de administratori provizorii ai Consiliului de Administrație pe o durată de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni, până la finalizarea procedurii de selecție Doamna Toader Mihaela Virginia și Domnul Orosz Csaba începând cu data de 17.12.2021.

Pentru perioada 01.01.2021- 29.04.2021 remunerația fixă brută lunară pentru fiecare membru neexecutiv al Consiliului de Administrație a fost stabilită conform cadrului legislativ în vigoare și este în cuantum 12.480 lei brut lunar.

Pentru perioada 30.04.2021- 31.12.2021 remunerația fixă brută lunară pentru fiecare membru neexecutiv al Consiliului de Administrație a fost stabilită conform cadrului legislativ în vigoare și este în cuantum de 17.674 lei brut lunar.

##### **1.2 Director General**

Pentru perioada cuprinsă între 01.01.2021 ~ 29.04.2021, remunerația fixă lunară pentru Directorul General (administrator executiv) este de 35.740 lei brut lunar și a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 2 din 6 martie 2018, art. 3.

În perioada 10.05.2021 – 26.07.2021, remunerația fixă lunară pentru Directorul General provizoriu (administrator executiv) este de 53.022 lei brut lunar și a fost aprobată prin art. 3 din Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 16 din data de 10.05.2021.

În perioada 27.07.2021 – 31.12.2021, remunerația fixă lunară pentru Directorul General (administrator executiv) este de 54.276 lei brut lunar și a fost aprobată prin art. 1 din Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 22 din 27.07.2021.

### **1.3 Director Economic (Financiar)**

Pentru perioada **01.01.2021 – 29.04.2021**, remunerația fixă lunară pentru Directorul Economic este de 29.783 lei brut lunar și a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale Ordinara a Acționarilor nr. 2 din 6 martie 2018, art. 3.

În perioada **10.05.2021 – 26.07.2021**, remunerația fixă lunară pentru Directorul Financiar provizoriu este de 44.185 lei brut lunar și a fost aprobată prin art. 3 din Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 16 din data de 10.05.2021.

În perioada **27.07.2021 – 31.12.2021**, remunerația fixă lunară pentru Directorul Financiar este de 45.230 lei brut lunar și a fost aprobată prin art. 1 din Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 22 din 27.07.2021.

Pentru anul 2021, Directorul General și Directorul Economic (Financiar) au beneficiat de compensarea în bani a zilelor de concediu de odihnă aferente anului 2020 neefectuate din motive temeinic justificate și pentru zile de concediu de odihnă aferente anului 2021, drepturi aprobate prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 34 din 31.07.2019 și prin art. 1 din Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 22/27.07.2021.

Remunerația fixă a Directorului General și a Directorului Economic se plătește în ultima zi lucrătoare a lunii pentru care este datorată, iar remunerația fixă a membrilor neexecutivi ai Consiliului de administrație la data plății drepturilor salariale către angajați.

Pentru anul 2021, în baza contractelor de mandat, remunerațiile pentru membrii neexecutivi și executivi ai Consiliului de Administrație SNTGN TRANSGAZ S.A. și pentru Directorul Economic (Financiar), sunt următoarele:

#### ***Remunerația fixă (valori nete care includ și contravaloarea cheltuielilor de deplasare aferente contractului de mandat):***

##### **➤ 01.01.2021 -31.12.2021**

Membrii neexecutivi : Remus Lăpușan( până la data de 29.04.2021) – 29.577 lei  
Nicolae Minea –118.834 lei  
Bogdan Iliescu ( până la data de 29.04.2021) – 29.204 lei  
Petru Văduva – 111.916 lei  
Abrudean Mircea ( 30.04.2021- 13.05.2021) – 3.265 lei  
Dragotă Laura Raluca ( 30.04.2021- 13.05.2021) – 3.265 lei  
Orosz Csaba( 17.06.2021 -31.12.2021) – 67.546 lei  
Toader Mihaela 17.06.2021 -31.12.2021) – 66.687 lei

##### **➤ 01.01.2021 - 31.12.2021**

Membru executiv (Director General): Ion Sterian – 364.478 lei  
Director Economic (Financiar): Marius Lupean – 317.781 lei.

#### ***Zile concediu de odihnă efectuate (valori nete):***

##### **➤ 01.01.2021 - 31.12.2021**

Director General: Sterian Ion – 45.500 lei.  
Director Economic (Financiar): Marius Lupean – 48.658 lei.

## **2. Remuneratia variabilă**

### **2.1 Administratori neexecutivi**

Pentru perioada **01.01.2021-29.04.2021**, pentru administratorii neexecutivi, valoarea maximă a componentei variabile, este în cuantum de 12 indemnizații fixe lunare, așa cum a fost aprobată prin HAGOA nr. 2 din 06 martie 2018.

Pentru perioada **30.04.2021- 31.12.2021** valoarea maximă a componentei variabile pentru fiecare membru neexecutiv al Consiliului de Administrație este în cuantum de 12 indemnizații fixe lunare, așa cum a fost aprobată prin HAGOA nr. 1 din 20 ianuarie 2022.

## **2.2 Director General și Director Economic (Financiar)**

Pentru perioada **01.01.2021-29.04.2021** potrivit HAGOA nr. 3 din 27 aprilie 2018, art. 13, s-au aprobat limitele generale ale componentei variabile a remunerației directorilor SNTGN TRANSGAZ S.A., astfel:

- Director General – Componenta variabilă în limita sumei de 377,5 mii euro/brut/an;
- Director Economic – Componenta variabilă în limita sumei de 36 mii euro/brut/an.

Prin **Hotărârea nr. 22/2018, pentru perioada mai sus menționată, Consiliul de Administrație al SNTGN TRANSGAZ SA** a aprobat, în ședința din 03.05.2018, art. 26.2, în baza Referatului nr. 1880/02.05.2018, următoarele:

1. Valoarea componentei variabile a remunerației directorilor SNTGN TRANSGAZ S.A., astfel:
  - Director General – 377,5 mii Euro brut/an;
  - Director Economic – 36 mii Euro brut/an;

Plata componentei variabile se face anual, după aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a Situațiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu IFRS și după ce AGA ia act de raportul anual al Comitetului Consultativ de Nominalizare și Remunerare, avizat de către Consiliul de Administrație.

Pentru perioada **01.01.2021 -29.04.2021**, contractul de mandat prevede, la art. 6, coroborat cu Actul Adițional la contractul de mandat, art. 1, următoarele:

Modul de calcul al valorii componentei variabile a remunerației:

Remunerația anuală variabilă convenită = Valoarea remunerației variabile stabilite prin actul adițional la contractul de mandat \* gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță (ICP).

Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță (GTICP) este media ponderată cu coeficientul de ponderare aferent fiecărui ICP a gradului de realizare a fiecărui ICP (GIICP).

$GTICP = \sum(GIICP * \text{coeficient de ponderare})$

Gradul de îndeplinire a fiecărui ICP (GIICP) poate fi mai mare de 100% și mai mic de 0% însă în calculul gradului total de îndeplinire a ICP (GTICP) va fi luat în considerare astfel:

- $GIICP > 100\%$  înseamnă  $GIICP = 100\%$ ;
- $GIICP < 0\%$  înseamnă  $GIICP = 0\%$ .

Componenta variabilă a remunerației convenită membrilor consiliului de administrație va fi direct proporțională cu GTICP pentru anul financiar corespunzător.

De asemenea, în situația în care:  $GTICP \geq 80\%$ , componenta variabilă a remunerației se plătește conform modului de calcul prezentat;

- $GTICP \geq 50\%$  și  $GTICP < 80\%$ , componenta variabilă a remunerației nu se plătește;
- $GTICP < 50\%$ , administratorii pot fi revocați.

ICP se evaluează anual, în baza situațiilor financiare anuale auditate și a celorlalte instrumente de verificare.

Pentru perioada **10.05.2021- 31.12.2021** potrivit HAGOA nr. 1 din 20 ianuarie 2022, art. 3, s-au aprobat limitele generale ale componentei variabile a remunerației directorilor SNTGN TRANSGAZ S.A., astfel:

- Director General – Componenta variabilă în limita sumei de 495.000 euro/brut/an;
- Director Financiar – Componenta variabilă în limita sumei de 80.000 euro/brut/an.

**Remunerația anuală variabilă convenită = Valoarea remunerației variabile stabilite prin actul adițional la contractul de mandat x gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță (ICP).**

Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță ( $GT_{ICP}$ ) este media ponderată cu coeficientul de ponderare aferent fiecărui ICP a gradului de realizare a fiecărui ICP ( $GI_{ICP}$ ).

$GT_{ICP} = \sum(GI_{ICP} * \text{coeficient de ponderare})$

Gradul de realizare a fiecărui ICP ( $G_{ICP}$ ) poate fi mai mare de 100% și mai mic de 0% însă în calculul gradului total de îndeplinire a ICP ( $GT_{ICP}$ ) va fi luat în considerare astfel:

- $G_{ICP} > 100\%$  înseamnă  $G_{ICP} = 100\%$ ;
- $G_{ICP} < 0\%$  înseamnă  $G_{ICP} = 0\%$ .

Componenta variabilă a remunerației cuvenită membrilor consiliului de administrație va fi direct proporțională cu  $GT_{ICP}$  pentru anul financiar corespunzător.

De asemenea în situația în care:

- $GT_{ICP} \geq 80\%$ , componenta variabilă a remunerației se plătește conform modului de calcul prezentat;
- $GT_{ICP} \geq 50\%$  și  $GT_{ICP} < 80\%$ , componenta variabilă a remunerației nu se plătește;
- $GT_{ICP} < 50\%$ , administratorii pot fi revocați.

ICP se evaluează anual, în baza situațiilor financiare anuale auditate și a celorlalte instrumente de verificare .

#### **IV. Calculul componentei variabile a remunerației Administratorilor, Directorului General și Directorului Economic (Financiar) ai SNTGN TRANSGAZ S.A. pentru anul 2021**

Calculul componentei variabile pentru perioada **01.01.2021- 29.04.2021** a remunerației membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație, a Directorului General și a Directorului Economic al SNTGN TRANSGAZ S.A. este următorul:

- **Membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație**

Având în vedere Art. 37, alin. (2) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare „**remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. [...] Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare**”,

$(149.760 \text{ lei} \times 1 \times 119 \text{ zile}/365 \text{ zile}) = 48.826 \text{ lei brut} - \text{contribuții} = 28.563 \text{ lei net}$

- **Director General**

Având în vedere prevederile Contractului de Mandat și a Actului Adițional nr. 5, cuantumul componentei variabile a remunerației Directorului General rezultă din următorul calcul:

$(377.500 \text{ Eur} \times 1 \times 4.9481 \text{ eur} \times 119 \text{ zile}/365 \text{ zile}) = 608.989 \text{ lei brut} - \text{contribuții} = 356.259 \text{ lei net}$

- **Director Economic**

Având în vedere prevederile Contractului de Mandat și a Actului Adițional nr. 2, cuantumul componentei variabile a remunerației Directorului Economic rezultă din următorul calcul:

$(36.000 \text{ Eur} \times 1 \times 4.9481 \text{ eur} \times 119 \text{ zile}/365 \text{ zile}) = 58.076 \text{ lei brut} - \text{contribuții} = 33.974 \text{ lei net}$

\*) **cursul valutar** BNR lei/Euro comunicat în data de 31 decembrie 2021 este **4,9481** lei

Indicatorii cheie de performanță financiară, care stau la baza acordării componentei variabile a indemnizației, s-au realizat în proporție de 100% conform tabelului de mai jos:

Indicator	PA 2021	Realizat 2021	Grad de realizare	
	01.01-29.04.2021		valoric	%
Plăți restante - mii lei	0	0	0	100%
Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) - mii lei	1.136.843	794.931	-341.912	143,01%
Rata lichidității imediate	0,91	0,92	0,01	101,33%
Rata de îndatorare netă	4,00	3,80	-0,20	105,31%
EBITDA - mii lei	399.780	485.447	85.667	121,43%

**Gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanță financiară:**



1. **Indicatorul Plăți restante** a fost asumat în Planul de Administrare cu valoarea 0 (zero) și a fost realizat în proporție de 100%.
2. **Indicatorul de performanță „Cheltuieli de exploatare (exclusiv amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor curente și pentru riscuri și cheltuieli)”**  
 Indicatorul “Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor curente și pentru riscuri și cheltuieli)”, în Planul de administrare a fost asumat un nivel de 1.136.843 mii lei corespunzător anului 2021.  
 În conformitate cu situațiile financiare auditate corespunzătoare anului 2021, totalul Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor curente și pentru riscuri și cheltuieli) a fost 794.931 mii lei, reprezentând așadar un grad de realizare a nivelului asumat de 143,01%.  
 În anul 2021, aceste economii sunt semnificative și sugerează clar efortul susținut al administratorilor de a menține un grad mare de profitabilitate.
3. **Indicatorul Rata lichidității imediate** a fost asumat în Planul de administrare pentru anul 2021 cu valoarea de 0,91 și s-a realizat 0,92. Acest indicator arată capacitatea companiei de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele cu grad mare de lichiditate din bilanț.
4. **Indicatorul Rata de îndatorare netă** a fost asumat în Planul de administrare pentru anul 2021 cu valoarea de 4 și s-a realizat 3,80.  
 În contextul implementării unuia dintre cele mai mari și importante programe de dezvoltare ale infrastructurii de transport gaze naturale, capacitatea de îndatorare a companiei este menținută în limite care să nu afecteze echilibrul financiar al companiei.
5. **Indicatorul de performanță “EBITDA”** a fost îndeplinit în proporție de 121,43%, a fost realizată efectiv o valoare de 485.447 mii lei față de 399.780 mii lei asumată prin Planul de administrare pentru anul 2021.  
 Îndeplinirea acestui indicator semnifică asigurarea sursei interne de finanțare pentru susținerea proiectelor de investiții strategice.

**Gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanță nefinanciari:**

Indicatorii cheie de performanță nefinanciari realizați pentru 01.01.2021- 29.04.2021:

D. Indicatori cheie de performanță pentru calculul componentei variabile a remunerației	Președinte și neexecutivi			Executiv și economic		
	Pondere	Grad de realizare	Nivel de realizare indicator	Pondere	Grad de realizare	Nivel de realizare indicator
<b>D1 – ICP financiari</b>	<b>20%</b>			<b>50%</b>		
D1.1 Plăți restante	4%	100%	0,040	10%	100%	0,100
D1.2 Cheltuieli de exploatare	4%	100%	0,040	10%	100%	0,100
D.1.3 Rata lichidității curente(test acid)	4%	100%	0,040	10%	100%	0,100
D.1.4 Rata de îndatorare netă	4%	100%	0,040	10%	100%	0,100
D.1.5 EBITDA	4%	100%	0,040	10%	100%	0,100
<b>D2 – ICP nefinanciari</b>	<b>80%</b>			<b>50%</b>		
D.2.1 Operaționali						
D2.1.1 Investiții	15%	100%	0,150	10%	100%	0,100
D.2.1.2 Creșterea eficienței energetice	5%	100%	0,050	5%	100%	0,050
D.2.2 Orientați către servicii publice						
D.2.2.1 Standardul de transport gaze naturale	10%	100%	0,100	15%	100%	0,150
D2.3 Guvernanță corporativă						
D.2.3.1 SCIM	10%	100%	0,100	4%	100%	0,040
D.2.3.2 Satisfacția clienților	10%	100%	0,100	4%	100%	0,040

D. Indicatori cheie de performanță pentru calculul componentei variabile a remunerației	Președinte și neexecutivi			Executiv și economic		
	Pondere	Grad de realizare	Nivel de realizare indicator	Pondere	Grad de realizare	Nivel de realizare indicator
D.2.3.3 Managementul riscului	5%	100%	0,050	4%	100%	0,040
D.2.3.4 Raportarea la timp a indicatorilor	10%	100%	0,100	4%	100%	0,040
D.2.3.6 Creșterea integrității	15%	100%	0,150	4%	100%	0,040
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>		<b>1,000</b>	<b>100%</b>		<b>1,000</b>
			<b>100,0%</b>			<b>100,0%</b>

Având în vedere că indicatorii cheie de performanță nefinanciari s-au realizat în proporție de 100% pentru perioada **01.01.2021 – 29.04.2021**, componenta variabilă pentru fiecare membru al Consiliului de Administrație, Director General și Director Economic va avea valoarea maximă aprobată.

Calculul componentei variabile pentru perioada **30.04.2021 – 31.12.2021** a remunerației membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație, a Directorului General și a Directorului Financiar al SNTGN TRANSGAZ S.A. este următorul:

- **Membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație**

Având în vedere Art. 37, alin. (2) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare **„remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. [...] Cuantumul componentei variabile a membrilor neexecutivi nu poate depăși maximum 12 indemnizații fixe lunare”**,

(212.088 lei x 1 x 246 zile/365 zile) = 142.942 lei brut – contribuții = 83.621 lei net

- **Membrii neexecutivi provizorii ai Consiliului de Administrație**

(212.088 lei x 1 x 183 zile/365 zile) = 106.335 lei brut – contribuții = 62.206 lei net

Dl. Abrudean Mircea și Dna. Dragotă Laura Raluca Alina nu au beneficiat de componenta variabilă a remunerației pe perioada contractului de mandat.

Dl. Orosz Csaba și Dna. Toader Mihaela Virginia au beneficiat de componenta variabilă a remunerației doar pentru contractele de mandat din perioada 17.06.2021 – 16.12.2021.

- **Administrator executiv(Director General) - a beneficiat de indemnizația variabila ca și membru CA pentru o perioadă de 10 zile**

(212.088 lei x 1 x 10 zile/365 zile) = 5.811 lei brut – contribuții = 3.399 lei net

- **Director General**

Având în vedere prevederile Contractului de Mandat și a Actului Adițional nr. 1, cuantumul componentei variabile a remunerației Directorului General rezultă din următorul calcul:

(495.000 Eur x 1 x 4.9481eur x 236 zile/365 zile) = 1.583.663 lei brut – contribuții = 926.443 lei net

- **Director Financiar**

Având în vedere prevederile Contractului de Mandat și a Actului Adițional nr. 1, cuantumul componentei variabile a remunerației Directorului Financiar rezultă din următorul calcul:

(80.000 Eur x 1 x 4.9481eur x 236 zile/365 zile) = 255. 946 lei brut – contribuții = 149.729 lei net

Indicatorii cheie de performanță financiari realizați în anul 2021 :

Indicator	PA 2021	Realizat 2021	Grad de realizare	
	30.04-31.12.2021		valoric	%
Plăți restante - mii lei	0	0	0	100%

Indicator	PA 2021	Realizat 2021	Grad de realizare	
	30.04-31.12.2021		valoric	%
Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) - mii lei	1.136.843	794.931	-341.912	143,01%
Rata lichidității generale	1,00	1,25	0,25	125,39%
Rata de îndatorare netă	5,00	3,14	-1,86	159,40%
EBITDA - mii lei	399.780	485.447	85.667	121,43%

### Gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanță nefinanciari:

Indicatorii cheie de performanță nefinanciari realizați pentru 30.04.2021 – 31.12.2021:

Indicatori cheie de performanță pentru calculul componentei variabile a remunerației	Membrii CA NEEEXECUTIVI	Membrii CA EXECUTIV	Director Financiar
	Director General		
<b>D1 – ICP financiari</b>	<b>20%</b>	<b>50%</b>	<b>50%</b>
D1.1 Plăți restante	0%	10%	10%
D1.2 Cheltuieli de exploatare	6%	10%	10%
D.1.3 Rata lichidității generale	7%	10%	10%
D.1.4 Rata de îndatorare netă	7%	10%	10%
D.1.5 EBITDA	0%	10%	10%
<b>D2 – ICP nefinanciari</b>	<b>80%</b>	<b>50%</b>	<b>50%</b>
D.2.1 Operaționali	20%	25%	25%
D.2.1.1 Investiții	10%	10%	10%
D.2.1.2 Creșterea eficienței energetice	2%	5%	5%
D.2.1.3 Satisfacția clienților	5%	5%	5%
D.2.1.4 Cooperare internațională	3%	5%	5%
D.2.2 Orientați către servicii publice	10%	15%	15%
D.2.2.1 Standardul de transport gaze naturale	10%	15%	15%
D2.3 Guvernanță corporativă	50%	10%	10%
D.2.3.1 SCIM	20%	2%	2%
D.2.3.2 Managementul riscului	10%	1%	1%
D.2.3.3 Raportarea la timp a indicatorilor	10%	5%	5%
D.2.3.4 Implementare SNA	10%	2%	2%
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Având în vedere că indicatorii cheie de performanță nefinanciari s-au realizat în proporție de 100% pentru perioada **30.04.2021 – 31.12.2021**, componenta variabilă pentru fiecare membru al Consiliului de Administrație, Director General și Director Financiar va avea valoarea maximă aprobată.

### CONCLUZII:

Urmare a asigurării unui management eficace și a unei coordonări eficiente a activității desfășurate pentru anul 2021, indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari (GTICP) au fost îndepliniți în procent de 100% și componenta variabilă pentru fiecare membru al Consiliului de Administrație, Director General și Director Financiar va avea valoarea maximă aprobată.

În conformitate cu îndeplinirea integrală a indicatorilor cheie de performanță, componenta variabilă pentru anul 2021 datorată membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație, directorului general și directorului financiar conform contractului de mandat, este în sumă totală netă de **1.875.707 lei**, repartizată astfel:

- Membru executiv (Director General) Dl. **Ion Sterian** – 1.286.101 lei;
- Director Financiar Dl. **Marius Lupean** : 183.702 lei;

- Membrii neexecutivi:
  - Dl. **Iliescu Bogdan** – 28.563 lei,
  - Dl. **Petru Văduva** –112.183 lei;
  - Dl. **Nicolae Minea** – 112.183 lei;
  - Dl. **Remus Lăpușan** –28.563 lei.
- Membrii neexecutivi provizorii:
  - Dl. **Orosz Csaba** – 62.206 lei,
  - Dl. **Toader Mihaela** –62.206 lei;

Menționăm faptul că, remunerațiile cuprinse în prezentul raport reprezintă forma unică de remunerare a membrilor neexecutivi/executivi ai Consiliului de Administrație și a directorului financiar și niciun membru nu beneficiază de alte bonusuri, avantaje în natură, sau scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

Contractul de mandat încheiat cu fiecare membru al Consiliului de Administrație este valabil începând cu data reînnoirii/numirii în funcție, respectiv data Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor prin care au fost aleși în calitate de administratori.

Contractul de mandat încheiat cu Directorul General și Directorul Financiar este valabil pe o durată de 4 ani începând cu data reînnoirii/numirii în funcție, respectiv data Hotărârii Consiliului de Administrație prin care au fost aleși.

#### **Comitetul de Nominalizare și Remunerare**

**VĂDUVA PETRU ION**

**OROSZ CSABA**

**MINEA NICOLAE**

