



**RAPORT SEMESTRIAL**  
**potrivit prevederilor art.55 alin. 1 din O.U.G. nr.109/2011,**  
**privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice**

**=Semestrul I – 2024=**

Conform prevederilor art. 55 alin. 1 din O.U.G. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare “Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății”.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2631 din 24 August 2020, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 06 din 26.08.2020, prin care în conformitate cu prevederile art. 9 alin. (2), pct. b, din Statutul Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A., aprobat prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.199/2000, aprobată prin Legea nr.402/2001, cu modificările ulterioare și modificat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.11/07.09.2012, Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.09/28.05.2013, Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 16/11.10.2013, precum și Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 06/ 04.08.2016, a fost aprobată în unanimitate reînnoirea mandatului administratorilor guvernanta Națională” –S.A. cu încă un mandat de 4 ani, începând cu 10 noiembrie 2020.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2631 din 24 August 2020, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 07 din 26.08.2020, prin care au fost aprobate contractele de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație și președintele Consiliului de Administrație.

La data de 08.12.2020, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 3093 din 07.12.2020, a fost emisă Hotărârea A.G.A. nr. 11 din 08.12.2020, prin care au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.

Prin aceeași Hotărâre, Adunarea Generală a Acționarilor a mai aprobat quantumul componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei și a modului de acordare a acesteia, precum și celelalte propuneri și clauze contractuale, astfel cum acestea au fost propuse și supuse aprobării prin „Nota privind propunerea de negociere a Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care vor constitui anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi precum și a quantumului componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei”, precum și forma actului adițional la contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație ai Companiei Naționale „Imprimeria Națională” –



S.A.(CNIN), conform modelului prevăzut în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3093 din 07.12.2020.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 18/16.12.2020, a fost aprobată revalidarea domnului Dumitru – Laurențiu Andrei în calitatea de președinte al Consiliului de Administrație la Compania Națională „Imprimeria Națională” – S.A. pentru durata mandatului său de administrator.

Prin Hotărârea AGA nr. 01 din 28.04.2021, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 525 din 26.04.2021, sau aprobat indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.

Prin Hotărârea AGA nr. 02 din 22.01.2024, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 133 din 18.01.2024, a fost constatată vacantarea, începând cu data de 22 Ianuarie 2024, a unei poziții de membru al Consiliului de Administrație al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A., ca urmare a cererii domnului Alin CHITU, membru în Consiliul de Administrație al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A. de încetare a contractului de mandat nr. 118/26.08.2020.

Prin Hotărârea AGA nr. 03 din 05.02.2024, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 206 din 01.02.2024, a fost numit domnul Moraru Liviu-Alexandru, în calitate de membru al Consiliului de Administrație al C.N. „Imprimeria Națională” – S.A., pe o perioadă ce nu poate depăși durata mandatului Consiliului de Administrație în funcție, numit prin Hotărârea AGA nr. 6/26.08.2020, respectiv până la data de 10.11.2024.

Prin Hotărârea AGA nr. 06 din 23.05.2024, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 929 din 21.05.2024, a fost constatată vacantarea a două poziții de membru al consiliului de administrație al C.N. „Imprimeria Națională” – S.A., respectiv a doamnei Simona – Teodora Forsea, începând cu 29.03.2024, ca urmare a cererii de încetare a contractului de mandat înregistrată sub nr. 254/29.02.2024, respectiv a doamnei Maria – Arina Mike (membru provizoriu), începând cu data de 03.08.2023 ca urmare a finalizării contractului de mandat nr. 45/03.04.2023.

În perioada de raportare semestrul I 2024 pe locurile vacante din Consiliul de Administrație nu au fost numite alte persoane.



Referitor la obiectivele generale prevăzute în Planul de administrare:

- **îndeplinirea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024**

Conform execuției Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024, pe baza datelor realizate la data de 30.06.2024, au fost îndepliniți indicatorii prevăzuți în buget, realizându-se o depășire în sens pozitiv pentru indicatori de eficiență și rezultat.

Prin O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, au fost stabilite regulile privind execuția bugetelor de venituri și cheltuieli. Astfel, la art. 10 alin. (1) lit. b) din O.G. nr. 26/2013 se prevede că „*în cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați*”.

Veniturile totale au fost realizate într-un grad superior (8,57%) raportat la gradul de realizare a Cheltuielilor totale (-30,21 %) comparativ cu valorile programate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024, fiind respectate prevederile O.G. nr. 26/2013.

Profitul brut realizat în semestrul I 2024 este de 167.754,78 mii lei comparativ cu 111.401,25 mii lei, valoare programată în Bugetul de venituri și cheltuieli, gradul de realizare fiind de 50,59%.

Profitul net realizat în semestrul I 2024 crește față de valoarea programată în bugetul de venituri și cheltuieli 2024 – semestrul I cu 50,91%. Acest lucru a condus și la încadrarea în limita programată a indicatorului.

Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri care înregistrează o reducere cu 32,99% (de la 498,76 valoare programată în BVC 2024 la 334,24 valoare realizată în semestrul I 2024), fiind un aspect pozitiv raportat la eficiența angajării cheltuielilor raportat la efectul realizat (venituri).

- **îndeplinirea criteriilor de performanță din planul de administrare**

Gradul de îndeplinire global al obiectivelor și criteriilor de performanță din Planul de administrare și contractele pe baza indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, este peste nivelul prevăzut în contractele de mandat.

În Planul de administrare 2020 – 2024, asumat de directorii companiei (conducerea executivă), este prevăzut următorul obiectiv de îndeplinit “**Creșterea performanțelor economice în condițiile întăririi disciplinei financiare**” precum și următoarele obiective cuantificate enumerate mai jos și descrise în Anexa nr. 1 la acest document:

### **I. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ - FINANCIARI**

1. creșterea vânzărilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/2013
2. creșterea profitului
3. reducerea cheltuielilor
4. creșterea vitezei de rotație a stocurilor



5. menținerea nivelului de solvabilitate al companiei
6. asigurarea lichidității pentru susținerea activității companiei

## **II. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ – NEFINANCIARI**

### **A. OPERAȚIONALI**

7. reducerea defectelor de fabricație
8. gestiune economică eficientă
9. realizarea productivității muncii
10. reducerea duratei de încasare a creanțelor
11. lipsa arieratelor
12. reducerea duratei de plată a obligațiilor față de terți
13. volumul investițiilor și realizarea acestora conform graficului de execuție

### **B. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ**

14. implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/ managerial în conformitate cu cerințele legale în vigoare
15. stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului
16. creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al administrării și conducerii companiei
17. raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății

Evoluția indicatorilor cheie de performanță prevăzuți în Planul de administrare se prezintă astfel:

#### **1. Creșterea vânzărilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/2013**

În semestrul I al anului 2024 Cifra de afaceri realizată, pe baza datelor înregistrate la data de 30.06.2024, a fost în sumă de 251.018,59 mii lei indicele de realizare a cifrei de afaceri fiind cu 12,34 %, mai mare, raportată la valorile programate pentru semestrul I în Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2024 (223.444,10 mii lei).

Veniturile totale au crescut cu 8,57% (251.974,86 mii lei) față de valorile programate în buget (232.080,77 mii lei), iar în cadrul acestora veniturile din exploatare au crescut cu 4,73%.

#### **2. Reducerea cheltuielilor**

În semestrul I **Cheltuielile Totale**, analizate pe baza datelor realizate la 30.06.2024, au fost în sumă de 84.220,06 mii lei cu 30,21 % mai mici decât valorile programate pentru trimestrul II prin BVC 2024 în sumă de 120.679,52 mii lei.

Cheltuielile de exploatare înregistrate în semestrul I al anului 2024 au fost de 84.209,15 mii lei, cu 30,21 % mai mici decât valorile aprobate în buget pentru perioada de raportare (120.664,52 mii lei).

Indicele de diminuare a cheltuielilor de exploatare, în raport cu veniturile de exploatare a fost de 50%.



### 3. Creșterea profitului

În semestrul I **profitul contabil (rezultatul brut)** obținut pe baza datelor realizate la 30.06.2024, a înregistrat o creștere de 50,59 % față de valorile programate pentru semestrul I în Bugetul de venituri și cheltuieli 2024 (111.401,25 mii lei), respectiv cu 56.353,53 mii lei.

**Profitul net (rezultatul net)** înregistrează o creștere de 50,91% față de valorile programate pentru semestrul I Bugetul de venituri și cheltuieli 2024.

Indicele de creștere a profitului din exploatare în raport cu veniturile din exploatare a fost cu 39,12 % mai mare față de bugetul aprobat, fapt datorat atât creșterii veniturilor din exploatare, cât și diminuării cheltuielilor din exploatare.

### 4. Creșterea vitezei de rotație a stocurilor

Valoarea calculată pentru Semestrul I al anului 2024 este cu 10,17 mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [3], aspect pozitiv ce scoate în evidență eficiența de utilizare a stocurilor, având ca efect eliberarea de resurse financiare.

### 5. Creșterea solvabilității generale

Valoarea calculată pentru Semestrul I al anului 2024 este 6,07, mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [1], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a face față tuturor scadențelor sale, atât pe termen scurt cât și pe termen mediu și lung.

### 6. Creșterea ratei lichidității curente

Valoarea calculată pentru Semestrul I al anului 2024 este 3,47, mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [0,5], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a acoperi datoriile curente cu activele curente.

### 7. Reducerea defectelor de fabricație

În Semestrul I al anului 2024 nu au fost înregistrate defecte de fabricație.

### 8. Diferențele de inventar

Constatarea diferențelor de inventar (în minus) se realizează cu ocazia valorificării inventarierii generale anuale a patrimoniului sau cu ocazia verificărilor (control de gestiune). În semestrul I al anului 2024 nu au fost efectuate controale de gestiune.

### 9. Productivitatea muncii

În Semestrul I productivitatea muncii realizată la 30.06.2024, a înregistrat o creștere cu 8,71% față de valorile calculate pe baza datelor programate în Bugetul de venituri și cheltuieli 2024 pentru semestrul I al anului 2024, ca efect cumulat al elementelor ce intră în calcul: veniturile totale și numărul mediu de salariați. În perioada de raportare





numărul mediu de salariați [421] a înregistrat o scădere față de valorile programate [437] prin BVC 2024 concomitent cu o creștere a veniturilor totale.

#### **10. Viteza de rotație a creanțelor**

Valoarea calculată pentru semestrul I este de 17,40 zile, mai mică decât valoarea prevăzută pentru acest indicator în Planul de administrare [45], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a încasa creanțele provenite din activitatea desfășurată.

#### **11. Indicator de neachitare a arieratelor**

Compania nu a înregistrat arierate în trimestrul II al anului 2024.

#### **12. Indicator de neachitare a datoriilor către furnizori comerciali**

Compania nu a înregistrat datorii neachitate în termenul scadent către furnizorii comerciali în trimestrul II al anului 2024.

#### **13. Realizarea programului de investiții**

Compania nu a realizat investiții în semestrul I al anului 2024 prin planul de investiții și dotări aprobat de Consiliul de Administrație, anexă a bugetului de venituri și cheltuieli. Obiectivele de investiții propuse în plan sunt în curs de realizare.

#### **14. Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/managerial în conformitate cu cerințele legale în vigoare**

Prin compartimentul DSCIM se asigură monitorizarea și dezvoltarea continuă a sistemului de control intern managerial.

Conform rapoartelor trimestriale din anul 2024 ale compartimentului DSCIM, au fost revizuite un număr de 3 (trei) proceduri aferente sistemului de control intern și au fost realizate acțiunile prevăzute în programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial.

De asemenea, conform raportării compartimentului DSCIM sistemul este implementat în conformitate cu Ordinul SGG 600/2018.

#### **15. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului**

În primul semestru din anul 2024 s-au întreprins următoarele acțiuni:

- Completarea *Declarației privind toleranța generală la risc și apetitul la risc în C.N. „Imprimeria Națională” - S.A.* [23.01.2024], aprobată de Directorul General;
- Reactualizarea Registrului strategic de risc aprobat de Directorul General prin integrarea informațiilor din Planurile de tratare a riscurilor [10.03.2024], valabile pentru anul 2024;



- Reactualizarea Planului de implementare a măsurilor de tratare pentru riscurile semnificative [10.03.2024], aprobat de Directorul General, conform ordinului 600/2018;
- Reactualizarea **Registrului tactic de risc** prin reevaluarea riscurilor specifice activităților proprii și prevederea măsurilor de tratare pentru riscurile majore, de către fiecare șef de serviciu [27.01.2024];
- Acordare consultanță responsabililor în ceea ce privește **Planurile de tratare riscuri** și reactualizarea planurilor de tratare [23.01.2024].
- Reactualizarea listei de responsabili în ceea ce privește planurile de tratare riscuri;
- Adăugarea de noi riscuri în registrul strategic și crearea, împreună cu responsabilii de risc, a planurilor de tratare aferente [10.03.2024];
- Analiza incidentelor [20.04.2024] în urma cărora rezultă o pierdere materială, de imagine sau corporală, raportate de șefii de servicii, în vederea stabilirii mijloacelor de tratare pentru incidentele repetitive. În urma acțiunii de completare a Fișei de raportare a producerii riscului pentru trimestrul 1\_2024, care include informații legate de incidentele (întâmplări neașteptate și neplăcute care survin într-o situație, în timpul unei activități, legată de personal, sistem informatic, utilaje, clădiri, utilități) din fiecare unitate organizatorică, s-a constatat că nu au fost semnalate incidente de vătămare corporală și nici nu au fost semnalate alte incidente în urma cărora s-au produs pagube materiale sau de imagine.
- Reactualizarea Planului de Implementare a Măsurilor de Tratare a Riscurilor [A/5488/21.06.2024];

În vederea testării măsurilor de securitate și alarmare și pentru diminuarea riscurilor în caz de incendiu și cutremur s-a desfășurat exercițiul de Simulare incendiu și cutremur cu evacuarea salariaților companiei fiind testate sistemele de alarmare precum și timpul de răspuns/reacție la evacuare. În subsidiar, exercițiul a avut drept scop antrenarea, reimprospatarea cunostintelor personalului C.N. „IMPRIMERIA NAȚIONALĂ” S.A. și testarea timpului de intervenție a servanților pompieri, în cazul producerii unor evenimente de natura cutremurului și incendiu.

În concluzie, sistemul de management al riscurilor este implementat în conformitate cu standardele în vigoare, fiind identificate, evaluate, gestionate și monitorizate riscurile la nivel de companie, cât și în cadrul fiecărei structuri.

## **16. Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al administrării și conducerii companiei**

Compania Națională „IMPRIMERIA NAȚIONALĂ” S.A., prin Declarația privind asumarea agendei de integritate organizațională, aprobată în data de 14 martie 2022 în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 1269/2021, și-a luat angajamentul să respecte standardele de conduită stabilite în legislația națională privind practicile de corupție și legile aplicabile în domeniul combaterii corupției, precum și respectarea



prevederilor din Anexa 5 la Hotărârea nr. 1269/2021 și astfel, să asigure accesul neîngrădit la informațiile de interes public.

În ceea ce privește stadiul implementării prevederilor anexei 5 din H.G. nr. 1.269/2021, apreciem că au fost implementate toate cerințele din anexa nr. 5. Pe web site-ul companiei, la adresa [www.cnin.ro](http://www.cnin.ro) - Secțiunea Informații de interes public, acestea pot fi accesate și verificate.

Prin Dispoziția directorului general al companiei nr. 93/13.06.2024, a fost desemnat Ofițerul de conformitate, în conformitate cu prevederile art. 58<sup>1</sup> din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Facem precizarea că, în perioada de raportare, nu au fost semnalate incidente de integritate, conform procedurii operaționale Semnalarea neregularităților (COD: PO-CM-CNIN-EI-01).

Pe plan intern, Compartimentul de Etică și Integritate la data de 07.05.2024 a fost sesizat cu o plângere referitoare la încălcarea de către un salariat a normelor de conduită în cadrul companiei, fiind soluționată prin întocmirea raportului cu nr. A/4541/23.05.2024, fără aplicarea unei sancțiuni.

De asemenea, în cadrul companiei se monitorizează permanent implementarea obiectivelor cuprinse în Planul de integritate, aprobat prin Dispoziția directorului general nr. 114/15.06.2022.

## **17. Raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății**

Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță se calculează și se prezintă în cadrul raportului trimestrial întocmit de directorii companiei.

Gradul de realizare a indicatorilor este prezentat în Anexa nr. 1 la prezentul raport.





## REZULTATELE ACTIVITĂȚII OPERAȚIONALE

Activitățile specifice de producție se realizează cu respectarea strategiei și politicilor de calitate ale companiei, în vederea atingerii obiectivelor stabilite prin gestionarea eficienta a resurselor umane, tehnice, materiale, financiare și informaționale.

Direcția Tehnică are în subordinea sa următoarea structură organizatorică:

- Serviciul Planificare și Monitorizare Producție;
- Departamentul Producție;
- Departamentul Verificarea Producției.

Pe baza datelor înregistrate în rapoartele de activitate pe parcursul semestrului I al anului 2024 din Secțiile aferente Departamentelor de Producție, au rezultat următoarele:

- în semestrul I 2024 au fost înregistrate un număr de 2.485 comenzi, față de un număr de 2.360 comenzi în semestrul I al anului 2023, înregistrându-se o creștere de aproximativ 5,30% a numărului de comenzi în producție;
- în semestrul I 2024 s-a procesat o cantitate de hârtie sau alte materii prime de 84.561.217 coli în format echivalent A4, față de 74.642.844 coli în format echivalent A4 în aceeași perioadă a anului 2023, înregistrându-se o creștere de aproximativ 13,29%;
- în semestrul I 2024 s-au procesat un număr de 2.421 plăci pentru tipar, față de 2.686 plăci procesate în semestrul I 2023, înregistrându-se o scădere de aproximativ 9,87%;
- în cadrul Secției de Tipar Digital s-au procesat formate cu date variabile: un număr de aproximativ 8.453.297 formate echivalent A4 în semestrul I 2024, față de 11.079.640 formate echivalent A4 în semestrul I 2023, înregistrându-se o scădere de aproximativ 23,70%.

Din analiza efectuată pe principalele clase de produse, au rezultat următoarele date:

- documente de călătorie (pașapoarte electronice; pașapoarte diplomatic si de serviciu sau speciale; pașapoarte temporare; permise de ședere sau de mic trafic) s-au produs un număr de 764.964 bucăți în semestrul I 2024, față de 1.025.962 produse în semestrul I 2023, înregistrându-se o scădere de 25,44%;
- marcaje produse accizabile (timbre tutun, țigarete, țigări și țigări de foi, banderole alcool, băuturi spirtoase, țuică, rachiu, produse intermediare) s-au produs un număr de 710.972.891 bucăți semestrul I 2024, față de 794.993.923 bucăți în semestrul I 2023, înregistrându-se o scădere de aproximativ 10,57 %;



## ANALIZA REZULTATELOR PE BAZA DATELOR DIN RAPORTĂRILE SEMESTRIALE

Pe baza datelor din raportările semestriale la 30.06.2024 principalii indicatori de bilanț se prezintă astfel:

=mii LEI=

Indicator	Sold la		Diferență	
	31 decembrie 2023	30 iunie 2024	(+ / -)	(%)
0	1	2	3=2-1	4=(2-1)/1
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>220,493.27</b>	<b>212,687.33</b>	<b>-7,805.94</b>	<b>-3.54%</b>
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2,012.06	1,292.15	-719.91	-35.78%
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	100,776.21	93,690.18	-7,086.03	-7.03%
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	117,705.00	117,705.00	0.00	0.00%
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>506,355.41</b>	<b>374,679.41</b>	<b>-131,676.00</b>	<b>-26.00%</b>
I. STOCURI	60,330.35	38,388.42	-21,941.93	-36.37%
II. CREANTE	31,314.13	23,503.69	-7,810.44	-24.94%
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	395,462.00	285,547.99	-109,914.01	-27.79%
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	19,248.93	27,239.31	7,990.38	41.51%
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>2,511.68</b>	<b>1,775.78</b>	<b>-735.90</b>	<b>-29.30%</b>
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>	<b>81,605.93</b>	<b>97,005.39</b>	<b>15,399.46</b>	<b>18.87%</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b>	<b>418,083.56</b>	<b>270,275.35</b>	<b>-147,808.21</b>	<b>-35.35%</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>638,589.93</b>	<b>482,972.63</b>	<b>-155,617.30</b>	<b>-24.37%</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>	<b>3,877.36</b>	<b>1,704.36</b>	<b>-2,173.00</b>	<b>-56.04%</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>	<b>19,748.14</b>	<b>15,165.90</b>	<b>-4,582.24</b>	<b>-23.20%</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>561.70</b>	<b>561.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
III. REZERVE DIN REEVALUARE	25,326.24	25,326.24	0.00	0.00%
IV. REZERVE	270,591.17	300,649.26	30,058.09	11.11%
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	<b>7,511.92</b>	<b>7,511.92</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>320,137.88</b>	<b>141,217.74</b>	<b>-178,920.14</b>	<b>-55.89%</b>
<b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL</b>	<b>624,128.91</b>	<b>475,266.86</b>	<b>-148,862.05</b>	<b>-23.85%</b>
<b>CAPITALURI – TOTAL</b>	<b>624,128.91</b>	<b>475,266.86</b>	<b>-148,862.05</b>	<b>-23.85%</b>



Pe baza datelor din raportările semestriale la 30.06.2024 principalii indicatori din contul de profit și pierdere se prezintă astfel:

-mii lei-

INDICATOR	REALIZAT Semestrul 1		Diferență	
	2023	2024	(+ / -)	(%)
0	1	2	3=2-1	4=(2-1)/1
<b>1. Cifra de afaceri netă</b>	<b>299,439.47</b>	<b>251,018.55</b>	<b>-48,420.92</b>	<b>-16.17%</b>
<i>Producția vândută</i>	299,439.47	251,010.30	-48,429.17	-16.17%
<i>Venituri din vânzarea mărfurilor</i>	0.00	8.25	8.25	0.00%
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-732.52	-17,078.20	-16,345.68	2231.43%
3. Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	0.00	0.00%
<b>I. VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>298,786.66</b>	<b>234,178.78</b>	<b>-64,607.88</b>	<b>-21.62%</b>
<b>II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>110,279.23</b>	<b>84,209.15</b>	<b>-26,070.08</b>	<b>-23.64%</b>
<b>III. PROFITUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>188,507.44</b>	<b>149,969.62</b>	<b>-38,537.82</b>	<b>-20.44%</b>
<b>IV. VENITURI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>20,000.01</b>	<b>17,796.08</b>	<b>-2,203.93</b>	<b>-11.02%</b>
<b>V. CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>75.04</b>	<b>10.91</b>	<b>-64.13</b>	<b>-85.46%</b>
<b>VI. PROFITUL FINANCIAR</b>	<b>19,924.97</b>	<b>17,785.18</b>	<b>-2,139.79</b>	<b>-10.74%</b>
<b>VII. VENITURI TOTALE</b>	<b>318,786.67</b>	<b>251,974.86</b>	<b>-66,811.81</b>	<b>-20.96%</b>
<b>VIII. CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>110,354.27</b>	<b>84,220.06</b>	<b>-26,134.21</b>	<b>-23.68%</b>
<b>IX. PROFIT BRUT</b>	<b>208,432.40</b>	<b>167,754.80</b>	<b>-40,677.60</b>	<b>-19.52%</b>
15. Impozitul pe profit	33,038.74	26,537.06	-6,501.68	-19.68%
<b>X. PROFITUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>175,393.66</b>	<b>141,217.74</b>	<b>-34,175.92</b>	<b>-19.49%</b>

Din datele prezentate se remarcă o evoluție pozitivă a activității companiei, raportată la perioada similară a anului trecut.

**Președinte Consiliu de Administrație,  
Laurențiu Dumitru-Andrei**

**Vicențiu-Octavian Zorzolan** \_\_\_\_\_

**Liviu – Alexandru Moraru** \_\_\_\_\_

**Petronel Munteanu** \_\_\_\_\_

**Florin Victor Dumitriu** \_\_\_\_\_

**Silvia Cazacu** \_\_\_\_\_

**Claudia – Diana Sabău Popa** \_\_\_\_\_

**Situația realizării indicatorilor și criteriilor de performanță din Planul de Administrare  
 pentru perioada 01.01.2024 - 30.06.2024  
 = ADMINISTRATORI NEEEXECUTIVI =**

Cod ICP	Indicatori cheie de performanță	Formula de calcul	UM	Nivel criteriu performanță	Valoare criteriu referință	Valoare calculată	Grad îndeplinire %	Coefficient ponderare %	Grad de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță
I.1.1	1. Realizarea cifrei de afaceri anuală din BVC	$I_{CA} = \frac{CA_1}{CA_0}$ CA <sub>1</sub> – cifra de afaceri realizată perioada curentă (de raportare) CA <sub>0</sub> – cifra de afaceri BVC aferentă perioadei de raportare	Indice	>1	1,00	1,12	112,34	2,00	2,25
I.1.2	2. Indice de creștere a profitului de exploatare în raport cu veniturile din exploatare	$I = \frac{RPVe_1}{RPVe_0} \quad RPe_{(i)} = \frac{P.Exp_{(i)}}{Ven.Expl_{(i)}}$ Unde (i): 1 - realizat an/perioada curentă de raportare 0 - BVC an/perioada raportare	Indice	>1	1,00	1,39	139,12	2,00	2,78
I.1.3	3.Indice de diminuare a cheltuielilor de exploatare în raport cu veniturile din exploatare	$I = \frac{RCVe_0}{RCVe_1} \quad RCVe_{(i)} = \frac{Ch.Expl_{(i)}}{Ven.Expl_{(i)}}$ Unde (i): 1 - realizat an/perioada raportare curentă 0 - BVC an/perioada raportare	Indice	>1	1,00	1,50	150,00	3,00	4,50
I.1.4	4. Viteza de rotație a stocurilor	$V_{stoc} = \frac{Cifra\ de\ afaceri \times \frac{4}{T}}{Sold\ mediu\ stocuri}$ $Sold\ mediu\ stocuri = \frac{(Sold\ initial + Sold\ Final)}{2}$ Unde: T – nr. perioadei de raportare Trim. 1 = 1, trim. 2 = 2, trim. 3 = 3 trim. 4 = 4	Zile	>3	3,00	10,17	339,04	3,00	10,17
I.1.5	5. Rata Solvabilității Generale	$RSG = \frac{Total\ Active}{Total\ Datorii}$	Indice	>1	1,00	6,07	607,33	5,00	30,37
I.1.6	6. Rata Lichidității Curente (testul acid)	$RLC = \frac{(Active\ curente - Stocuri)}{Datorii\ curente}$	Indice	>0,5	0,50	3,47	693,34	5,00	34,67

Cod ICP	Indicatori cheie de performanta	Formula de calcul	UM	Nivel criteriu performanta	Valoare criteriu referinta	Valoare calculata	Grad indeplinire %	Coefficient ponderare %	Grad de indeplinire a indicatorilor cheie de performanță
II.A.1	7. Reducerea defectelor de fabricație	$Rdef = \frac{VPI}{Cifra\ de\ Afaceri} \times 100$ Unde: <i>Rdef</i> – rata defectelor de fabricatie <i>VPI</i> – Valoare produse inlocuite urmare reclamației clienților	%	< 1%	1,00%	0,00%	100,00	2,00	2,00
II.A.2	8. Diferențele de inventar <i>(Valoare produselor lipsă la inventar fără identificare responsabil)</i>	$RLI = \frac{VLI}{Cifra\ de\ Afaceri} \times 100$ Unde: <i>RLI</i> – rata produse lipsa la inventar (fără identificare responsabil) <i>VLI</i> – Valoare produse produse lipsa la inventar (fără identificare responsabil)	%	< 0,1%	0,10%	0,00%	100,00	3,00	3,00
II.A.3	9. Productivitatea muncii	$I_w = \frac{W_1}{W_0} \quad W_{(i)} = \frac{Venituri\ Exploatate_{(i)}}{Nr.\ Mediu\ Salariati_{(i)}}$ Unde (i): 1 - realizat an/perioada curenta de raportare 0 - BVC an/perioada raportare	Indice	>1	1,00	1,09	108,71	3,00	3,26
II.A.4	10. Viteza de rotatie a creantelor	$VRC = \frac{Sold\ Mediu\ Creante}{(Cifra\ de\ afaceri \times \frac{4}{T})} \times 365$ Unde: T – nr. perioadei de raportare Trim. 1 = 1, trim. 2 = 2, trim. 3 = 3 trim. 4 = 4 $Sold\ mediu\ Creante = \frac{(Sold\ initial + Sold\ Final)}{2}$	Zile	<45	45	17,40	258,63	2,00	5,17
II.A.5	11. Indicator de neachitare a arieratelor <i>Se definesc ca fiind datorii (taxe, TVA etc) față de stat și alte întreprinderi publice conform obligațiilor legale privind termenele de plată</i>	$\frac{\sum_{i=1}^n (Obligatie_{(i)} \times NZR_{(i)})}{\sum_{i=1}^n Obligatie_{(i)}}$ Unde: n – numar total de obligatii NZR(i) – numar zile intarziere pentru obligatia(i) Obligatie(i) – suma obligatie (i)	Zile	< 1	1,00	0,00	100,00	2,00	2,00
II.A.6	12. Indicator de neachitare a datoriilor catre furnizorii comerciali (cu exceptia întreprinderilor publice)	$\frac{\sum_{i=1}^n (Datorie_{(i)} \times NZR_{(i)})}{\sum_{i=1}^n Datorie_{(i)}}$ Unde: n – numar total de datorii NZR(i) – numar zile intarziere pentru datoria (i) Datorie(i) – suma datorie (i)	Zile	< 30	30,00	0,00	100,00	2,00	2,00

Cod ICP	Indicatori cheie de performanta	Formula de calcul	UM	Nivel criteriu performanta	Valoare criteriu referinta	Valoare calculata	Grad indeplinire %	Coefficient ponderare %	Grad de indeplinire a indicatorilor cheie de performanță
II.A.7	13. Realizarea programului de investiții ( <i>Grad de realizare a programului de investiții</i> )	$R_{INV} = \frac{INVPAR + ER}{Chelt\ INV_{BVC}} \times 100$ <p>Unde:  INVPAR – Investiții la pret de achiziție realizate  ER – Economii Realizate  Chelt INV<sub>BVC</sub> – Cheltuieli cu Investițiile prevăzute/aprobate în BVC</p>	%	>80%	80,00%	0,00%	0,00	6,00	0,00
II.B.1	14. Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/ managerial în conformitate cu cerințele legale în vigoare	Implementarea, dezvoltarea și monitorizarea standardelor de control intern managerial prevăzute în programul de dezvoltare.	%	>100%	100,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
II.B.2	15. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului	Identificarea, evaluarea, gestionarea, monitorizarea riscurilor și realizarea revizuirii periodice a acestora	%	>100%	100,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
II.B.3	16. Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al administrării și conducerii companiei	Gradul de îndeplinire a măsurilor de prevenire a corupției prevăzute în Planul de Integritate	%	>100%	100,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
II.B.4	17. Raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății	Încadrarea în termenele legale de raportare către autoritatea publică tutelară	%	>100%	100,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
<b>TOTAL - Gradul de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță</b>								<b>100,00</b>	<b>162,17</b>

**Nota**

Indicatori Anuali din Planul de Administrare conform Contractelor de mandat perioada 10.11.2020 - 10.11.2024, aprobați prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 11/08.12.2020, în baza mandatului conform OMFP nr.3093 din 07.12.2020

**Director General,  
Sorin Toader**

**Directia Economica  
Director Executiv,  
Nicolae Tudor**