



RAPORT SEMESTRIAL

potrivit prevederilor art.55 alin. 1 din O.U.G. nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice =Semestrul II – 2023=

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”.

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 cuantumul 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 cuantumului 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.

Pentru perioada de mandat 2020 – 2024, contractele de mandat ale administratorilor au intrat în vigoare la data de 10.11.2020 și sunt valabile până la data de 09.11.2024.

În exercițiile financiare 2021 - 2022, în baza ordinelor Ministrului Finanțelor Publice, Adunarea Generală a Acționarilor a C.N. „Imprimeria Națională” – S.A. a aprobat numirea ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație al companiei, pe perioade de mandat de 4 luni cu prelungire de maxim 2 luni, a domnului Gabriel Păun până la data de 02.03.2022 și ulterior începând cu data de 30.03.2022 a doamnei Maria Arina Mike.



Referitor la obiectivele generale prevăzute în Planul de administrare:

- **îndeplinirea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023**

Conform execuției Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023, pe baza datelor realizate la data de 31.12.2023, 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 venurilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați”.

Veniturile totale au fost realizate într-un grad superior (139,81%) raportat la gradul de realizare a Cheltuielilor totale (112,67%) comparativ cu valorile programate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023, fiind respectate prevederile O.G. nr. 26/2013.

Profitul brut realizat este de 371.314,64 mii lei comparativ cu 227.530,12 mii lei, valoarea programată în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023, gradul de realizare fiind de 163,19%.

Profitul net realizat crește față de valoarea programată în bugetul de venituri și cheltuieli cu 66,16%. Acest lucru a condus și la încadrarea în limita programată a indicatorului Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale care înregistrează o reducere cu 19,41% (de la 462,83 valoare programată în BVC 2023 la 372,98 valoare realizată în 2023), 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 administrare.

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 raport.



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 anul 2023, Cifra de afaceri realizată, pe baza datelor înregistrate la 31.12.2023, a fost în sumă de 552.239,26 mii lei, indicele de realizare a cifrei de afaceri, fiind în creștere cu 37,96%, față de valoarea programată în BVC 2023 (400.302,01 mii lei).

Veniturile totale au crescut cu 39,81% față de valorile programate în buget iar în cadrul acestora veniturile din exploatare au crescut cu 39,72%.

2. Reducerea cheltuielilor

Cheltuielile Totale au fost mai mari cu 12,67% față de valorile bugetate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2023. În anul 2023, Cheltuielile Totale analizate pe baza datelor realizate la 31.12.2023, au fost în sumă de 220.873,14 mii lei față de suma aprobată prin BVC 2023 de 196.042,89 mii lei.



Indicele cheltuielilor de exploatare, în raport cu veniturile de exploatare a scăzut cu 4,19% față de bugetul aprobat, urmare creșterii veniturilor din exploatare într-o proporție mai mare decât creșterea cheltuielilor de exploatare.

Creșterea cheltuielilor totale și de exploatare este susținută de creșterea cifrei de afaceri în perioada de raportare.

3. Creșterea profitului

În anul 2023, **profitul contabil (rezultatul brut)** realizat analizat pe baza datelor de la 31.12.2023, a înregistrat o creștere cu 63,19% față de valorile programate în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2023, respectiv cu 143.784,52 mii lei.

Profitul net (rezultatul net) înregistrează o creștere cu 66,16% față de valorile programate pentru anul 2023 prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

4. Creșterea vitezei de rotație a stocurilor

Valoarea calculată pentru anul 2023 este 9,46, 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 anul 2023 este 8,94 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 anul 2023 este 5,47, 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 anul 2023 nu a fost înregistrat niciun defect 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 anul 2023 a fost efectuat control de gestiune la 11 magazine și depozite din cadrul companiei, nefiind înregistrate diferențe de inventar (minusuri).



9. Productivitatea muncii

Productivitatea muncii este influențată de factorii care intră în calculul acesteia respectiv raportul dintre veniturile din exploatare și numărul de salariați.

În anul 2023, productivitatea muncii realizată este 1,44%, mai mare decât valorile calculate pe baza datelor programate în BVC 2023.

10. Viteza de rotație a creanțelor

Valoarea calculată pentru anul 2023 este cu 11,23 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 Semestrul II 2023.

12. Indicator de neachitare a datoriilor către furnizori comerciali

Compania nu a înregistrat datorii neachitate în termenul scadent către furnizorii comerciali în Semestrul II 2023.

13. Realizarea programului de investiții

Compania a realizat investițiile propuse pentru anul 2023 prin planul de investiții și dotări aprobat de Consiliul de Administrație anexă a bugetului de venituri și cheltuieli în procent de 26,26%. Demararea procedurilor de achiziție pentru obiectivele de investiții propuse în plan s-a realizat după aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023.

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

Compania are implementat sistemul de control intern/managerial în conformitate cu Ordinul SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

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

Conform Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2023, înregistrat cu nr. 702/05.02.2024, sistemul de control intern managerial, implementat în cadrul companiei este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.



15. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului

În semestrul II /2023, Compartimentul de management al riscului, a întreprins următoarele acțiuni:

- Monitorizarea incidentelor pentru trimestrul III al anului 2023 (NI 8819/04.10.2023) și trimestrul IV (NI A/875/29.01.2024),
- Analiza incidentelor 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 semestrul II al anului 2023, 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 alte incidente în urma cărora să existe pagube materiale sau de imagine.
- Realizarea raportului trimestrial pentru trimestrul 3 al anului 2023 (număr înregistrare A/9926/23.10.2023;
- Acordare consultanță responsabililor de riscuri strategice în activitatea de reactualizare a Planului de tratare risc (conform nota agile 10132/05.12.2023), prin indicarea stadiului de realizare al acțiunilor de tratare a riscului și evaluarea riscului actual.
- Acordare consultanță responsabililor de risc în activitatea de reactualizare a Planurilor de tratare a riscurilor (conform nota agile 10134/05.12.2023), prin evaluarea riscului rezidual, în urma implementării acțiunilor de tratare a riscului, și analiza riscului, efectuată la sfârșitul fiecărui an.
- Reactualizarea și înaintarea spre aprobare a Registrului strategic de risc prin completarea riscului rezidual, în urma implementării măsurilor de tratare prevăzute pentru anul 2023, cu număr înregistrare A/11807/19.12.2023
- Reactualizarea și înaintarea spre aprobare a Planului de implementare a măsurilor de tratare a riscurilor pentru anul 2023, cu număr de înregistrare 11806/19.12.2023
- În vederea diminuării riscului de poluare de mediu, s-a desfășurat exercițiul de Simulare deversare accidentală deșeuri cu intervenția salariaților din cadrul Serviciului SIPP, Serviciului Pompieri SSG, FIRE & RESCUE SRL, la Depozitul stocare facilitate temporară deșeuri cu număr de înregistrare A/10576/13.11.2023.

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

Referitor la implementarea măsurilor din Planul de integritate al companiei aferent anului 2023, precizăm că se monitorizează permanent realizarea obiectivelor cuprinse în Planul de integritate de către persoanele responsabile din cadrul companiei.

Evoluțiile relevante din perspectiva implementării măsurilor cu caracter permanent/periodic incluse în planul de integritate au constat, în esență, în operaționalizarea și dezvoltarea Compartimentului de Etică și Integritate prin ocuparea postului vacant, precum și participarea consilierilor de etică la cursuri de formare și perfecționare profesională în domeniul eticii și integrității profesionale.

În perioada supusă raportării, Serviciul Audit Public Intern a efectuat o misiune de audit public intern de regularitate cu tema "Evaluarea sistemului de prevenire a corupției".

Scopul misiunii de audit public intern a fost reprezentat de verificarea respectării cadrului legal (sediul materiei) menționat în anexa 3 la SNA 2021-2025, pentru fiecare dintre măsurile care constituie obiectivele misiunii. Misiunea de audit intern a urmărit furnizarea de asigurări către conducerea entității publice cu privire la gradul de implementare a măsurilor preventive prin raportare la conformitate cu sediul materiei prezentat în Anexa 3 din HG nr. 1.269/2021 pentru aprobarea SNA 2021-2025, pentru perioada 01.01.2020 – 02.06.2023.

Urmare finalizării Raportului de audit public intern privind "Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2023", au fost formulate două recomandări, care au fost implementate, în termen.

În vederea implementării obiectivului de creștere a gradului de informare și responsabilizare a salariaților din cadrul Companiei cu prevederile Codului de Etică și Integritate, salariatul încadrat pe funcția de expert prevenire și combatere a corupției a efectuat o instruire cu personalul de conducere cu privire la cerințele specifice din Codul de Etică și Integritate, urmată de susținerea unui test grilă de verificare a cunoștințelor dobândite, prin completarea „Fișei de evidență a instruirii interne” (cod F-PS-SMI-12-A).

Ulterior susținerii testului de verificare, salariații cu funcții de conducere au asigurat instruirea angajaților din subordine, formalizată prin întocmirea „Fișei de evidență a instruirii”, cod F-PS-SMI-12-A.

Pentru a putea garanta o utilizare corectă a patrimoniului companiei și pentru a minimiza riscul de corupție, conflictul de interese, o atenție specială se acordă în selectarea și monitorizarea partenerilor de afaceri. Astfel, toate contractele încheiate de către compania noastră (și în special cele relevante) conțin prevederi speciale privind prevenirea și combaterea corupției (ex. clauza anticorupție, clauza privind conflictul de interese, s.m.d.).

De asemenea, în perioada de raportare a fost elaborată procedura operațională privind protecția avertizorilor în interes public la nivelul CNIN, cod PO-CM-CNIN-EI-01, ediția II, revizia 0 cu respectarea dispozițiilor Legii nr. 361/2022 privind protecția



avertizorilor în interes public. Urmare aprobării procedurii mai sus indicate, aceasta a fost adusă la cunoștința întregului personal pe bază de semnătură în fișa pentru instruirea personalului și publicată, de asemenea pe site-ul companiei, iar prin Dispoziția Directorului General nr. 167/06.11.2023 a fost desemnată persoana responsabilă cu Monitorizarea respectării prevederilor Legii nr. 361/2022 privind protecția avertizorilor în interes public, cu modificările și completările ulterioare, la nivelul C.N. “Imprimeria Națională” –S.A.

Încrederea și integritatea personală a angajaților sunt factori importanți în reducerea riscurilor de corupție și a conflictelor de interese în cadrul companiei.

În vederea gestionării riscurilor care ar putea afecta obiectivele generale și specifice ale companiei documentele mai sus menționate, sunt aplicate de către toate structurile organizatorice din cadrul C.N.I.N. S.A. Sistemul de management al riscurilor este implementat în conformitate cu standardele în vigoare, fiind identificate, evaluate, gestionate și monitorizate riscurile la nivelul companiei, cât și în cadrul fiecărei structuri.

În perioada raportată, au fost întreprinse următoarele acțiuni:

- reactualizarea Registrului strategic de risc prin integrarea informațiilor din Planurile de tratare a riscurilor;
- analiza măsurilor de tratare a riscurilor;
- centralizarea riscurilor în Planul de implementare a măsurilor de tratare pentru riscurile semnificative;
- reactualizarea registrului tactic de risc, prin reevaluarea riscurilor specifice activităților proprii și prevederea măsurilor de tratare pentru riscurile majore;
- revizuirea Politicii de Management al Riscului (ediția 2, revizia 2);
- analiza și reactualizarea Planurilor de tratare ale riscurilor din 2023, pentru 15 riscuri cu expunerea mai mare de nivel 4;
- actualizarea și completarea stadiului realizării acțiunilor și valorilor riscului rezidual.

Totodată, în perioada de raportare nu au fost semnalate incidente de integritate.

În concluzie, măsurile implementate și activitățile realizate în anul 2023 asigură o monitorizare eficientă în scopul realizării obiectivelor de integritate instituțională.

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 eficientă a resurselor umane, tehnice, materiale, financiare și informaționale.

Direcția Tehnică are în subordinea sa următoarea structură organizatorică:

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

Pe baza datelor înregistrate în rapoartele de activitate pe parcursul anului 2023 din Secțiile aferente Departamentelor de Producție, au rezultat următoarele:

- în anul 2023 au fost înregistrate un număr de 4.531 comenzi, față de un număr de 6.633 comenzi în 2022, înregistrându-se o scădere de aproximativ 31,69% a numărului de comenzi în producție;
- în anul 2023 s-a procesat o cantitate de hârtie sau alte materii prime de 161.705.022 coli în format echivalent A4, față de 170.506.006 coli în format echivalent A4 în anul 2022, înregistrându-se o scădere de aproximativ 5,17%;
- în anul 2023 s-au procesat un număr de 4.780 plăci pentru tipar, față de 5.486 plăci procesate în 2022, înregistrându-se o scădere de aproximativ 12,87%;
- în cadrul Secției de Tipar Digital s-au procesat formate cu date variabile: un număr de aproximativ 19.581.664 formate echivalent A4 în anul 2022, față de 23.993.430 formate echivalent A4 în 2022, înregistrându-se o scădere de aproximativ 18,39%.

Din analiza efectuată pe principalele clase de produse, s-au obținut următoarele rezultate:

- documente de călătorie (pașapoarte electronice; pașapoarte diplomatic și de serviciu sau speciale; pașapoarte temporare; permise de ședere sau de mic trafic) s-au produs un număr de 2.167.806 bucăți în anul 2023, față de 2.506.066 produse în anul 2022, înregistrându-se o scădere de 13,50%;
- 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 1.543.208.478 bucăți în anul 2023, față de 1.515.876.068 bucăți în anul 2022, înregistrându-se o creștere de 1,80 %.

Acești indicatori de producție au fost realizați cu un număr de 165 persoane.



ANALIZA REZULTATELOR PE BAZA DATELOR DIN SITUAȚIILE FINANCIARE

Pe baza datelor din situațiile financiare anuale la 31.12.2023 principalii indicatori de bilanț se prezintă astfel:

Indicator	Sold la 31 decembrie =Mii LEI=		Diferență	
	2022	2023	(+ / -)	(%)
0	1	2	3=2-1	4=(2-1)/1
A. ACTIVE IMOBILIZATE	239.685	220.493	-19.191	-0,08
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	3.715	2.012	-1.703	-0,46
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	109.287	100.776	-8.511	-0,08
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	126.683	117.705	-8.978	-0,07
B. ACTIVE CIRCULANTE	546.812	506.355	-40.457	-0,07
I. STOCURI	56.410	60.330	3.920	0,07
II. CREANTE	14.934	31.314	16.380	1,10
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	460.679	395.462	-65.217	-0,14
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	14.789	19.249	4.460	0,30
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	1.678	2.512	834	0,50
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	82.555	81.606	-949	-0,01
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	456.482	418.084	-38.398	-0,08
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	696.455	638.590	-57.865	-0,08
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN	0	0	0	0,00
H. PROVIZIOANE	3.849	3.877	29	0,01
I. VENITURI ÎN AVANS	28.913	19.748	-9.164	-0,32
J. CAPITAL ȘI REZERVE	672.858	624.129	-48.729	-0,07
I. CAPITAL	562	562	0	0,00
III. REZERVE DIN REEVALUARE	25.326	25.326	0	0,00
IV. REZERVE	231.779	270.591	38.812	0,17
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	7.512	7.512	0	0,00
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	407.679	320.138	-87.541	-0,21
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	672.858	624.129	-48.729	-0,07
CAPITALURI - TOTAL	672.858	624.129	-48.729	-0,07



Pe baza datelor din situațiile financiare anuale la 31.12.2023 principalii indicatori din contul de profit și pierdere se prezintă astfel:

=mii lei=

INDICATOR	REALIZAT 2022	APROBAT BVC 2023	REALIZAT 2023	Indici	
				4=3/1	5=3/2
0	1	2	3		
1. Cifra de afaceri netă	682.005	400.302	552.240	0,81	1,38
<i> Producția vândută</i>	681.995	400.292	552.230	0,81	1,38
<i> Venituri din vânzarea mărfurilor</i>	10	10	10	1,00	1,00
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-2.442	-1.000	5.833	-2,39	-5,83
3. Alte venituri din exploatare	2.196	360	326	0,15	0,90
I. VENITURI DIN EXPLOATARE	681.759	399.662	558.399	0,82	1,40
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE	232.772	196.018	220.732	0,95	1,13
III. PROFITUL DIN EXPLOATARE	448.987	203.644	337.667	0,75	1,66
IV. VENITURI FINANCIARE	24.890	23.911	33.790	1,36	1,41
V. CHELTUIELI FINANCIARE	195	25	141	0,73	5,65
VI. PROFITUL FINANCIAR	24.695	23.886	33.648	1,36	1,41
VII. VENITURI TOTALE	706.649	423.573	592.189	0,84	1,40
VIII. CHELTUIELI TOTALE	232.967	196.043	220.873	0,95	1,13
IX. PROFIT BRUT	473.683	227.530	371.315	0,78	1,63
<i>IMPOZITUL PE PROFIT</i>	66.003	34.862	51.177	0,78	1,47
X. PROFITUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR	407.680	192.668	320.139	0,79	1,66

Activitatea companiei s-a realizat în condiții de eficiență și cu îndeplinirea indicatorilor programați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023.

Situația realizării indicatorilor și criteriilor de performanță din Planul de Administrare
 pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023
 = 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	$I_{CA} = \frac{CA_1}{CA_0}$ CA1 – cifra de afaceri realizată perioada curentă (de raportare) CA0 – cifra de afaceri BVC aferentă perioadei de raportare	Indice	>1	1,00	1,38	137,96	2,00	2,76
I.1.2	2. Indice de creștere a profitului de exploatare în raport cu veniturile din exploatare	$I = \frac{RPVe_1}{RPVe_0} \quad RPe_{(i)} = \frac{P.Exp_{(i)}}{Ven.Exp_{(i)}}$ Unde (i): 1 - realizat an/perioada curentă de raportare 0 - BVC an/perioada raportare	Indice	>1	1,00	1,19	118,68	2,00	2,37
I.1.3	3.Indice de diminuare a cheltuielilor de exploatare în raport cu veniturile din exploatare	$I = \frac{RCVe_0}{RCVe_1} \quad RCV_{(i)} = \frac{Ch.Exp_{(i)}}{Ven.Exp_{(i)}}$ Unde (i): 1 - realizat an/perioada raportare curentă 0 - BVC an/perioada raportare	Indice	>1	1,00	1,24	124,00	3,00	3,72
I.1.4	4. Viteza de rotație a stocurilor	$V_{stoc} = \frac{Cifra\ de\ afaceri \times \frac{4}{T}}{Sold\ mediu\ stocuri}$ $Sold\ mediu = \frac{(Sold\ initial + Sold\ Final)}{2}$ Unde: T – nr. perioadei de raportare Trim. 1 = 1. trim. 2 = 2. trim. 3 = 3. trim. 4 = 4	Zile	>3	3,00	9,46	315,36	3,00	9,46
I.1.5	5. Rata Solvabilității Generale	$RSG = \frac{Total\ Active}{Total\ Datorii}$	Indice	>1	1,00	8,94	893,76	5,00	44,69

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
I.1.6	6. Rata Lichidității Curente (testul acid)	$RLC = \frac{(Active\ curente - Stocuri)}{Datorii\ curente}$	Indice	>0,5	0,50	5,47	1093,12	5,00	54,66
II.A.1	7. Reducerea defectelor de fabricație	$Rdef = \frac{VPI}{Cifra\ de\ Afaceri} \times 100$ Unde: Rdef – rata defectelor de fabricatie VPI – Valoare produse înlocuite umare reclamației clientilor	%	< 1%	1,00%	0,00%	100,00	2,00	2,00
II.A.2	8. Diferențele de inventar (Valoare produselor lipsă la inventar fără identificare responsabil)	$RLI = \frac{VLI}{Cifra\ de\ Afaceri} \times 100$ Unde: RLI – rata produse lipsa la inventar (fără identificare responsabil) VLI – 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	$I_w = \frac{W_1}{W_0}$ $W_{(i)} = \frac{Venituri\ Exploatare_{(i)}}{Nr.\ Mediu\ Salaritati_{(i)}}$ Unde (i): 1 - realizat an/perioada curenta de raportare 0 - BVC an/perioada raportare	Indice	>1	1,00	1,44	143,92	3,00	4,32
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 $Sold\ mediu = \frac{[Sold\ initial + Sold\ Final]}{2}$	Zile	<45	45	11,23	400,82	2,00	8,02
II.A.5	11. Indicator de neachitare a arieratelor Se definesc ca fiind datorii (taxe, TVA etc) față de stat și alte întreprinderi publice conform obligațiilor legale privind termenele de plată	$\sum_{i=1}^n (Obligatie_{(i)} \times NZR_{(i)})$ $\sum_{i=1}^n Obligatie_{(i)}$ 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

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.6	12. Indicator de neachitare a datoriilor catre furnizorii comerciali (cu exceptia intreprinderilor publice)	$\frac{\sum_{i=1}^n (Datorie_{(i)} \times NZR_{(i)})}{\sum_{i=1}^n Datorie_{(i)}}$ <p>Unde: n – numar total de datorii NZR(i) – numar zile intarziere pentru datoria (i) Datorie(i) – suma datorie (i)</p>	Zile	< 30	30,00	0,00	100,00	2,00	2,00
II.A.7	13. Realizarea programului de investitii (Grad de realizare a programului de investitii)	$R_{INV} = \frac{INVPAR + ER}{Chelt\ INV_{BVC}} \times 100$ <p>Unde: INVPAR – Investitii la pret de achizitie realizate ER – Economii Realizate Chelt INV_{BVC} – Cheltuieli cu Investitiile prevazute/aprobate in BVC</p>	%	>75%	75,00%	26,26%	35,01	6,00	0,00
II.B.1	14. Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/ managerial in conformitate cu cerintele legale in vigoare	Implementarea, dezvoltarea si monitorizarea standardelor de control intern managerial prevazute in programul de dezvoltare.	%	>90%	90,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
II.B.2	15. Stabilirea politicilor managementului de risc si monitorizarea riscului	Identificarea, evaluarea, gestionarea, monitorizarea riscurilor si realizarea revizuirii periodice a acestora	%	>90%	85,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
II.B.3	16. Cresterea integritatii institutionale prin includerea masurilor de prevenire a coruptiei ca element al administrarii si conducerii companiei	Gradul de indeplinire a masurilor de prevenire a coruptiei prevazute in Planul de Integritate	%	>90%	90,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
II.B.4	17. Raportarea la timp a gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta ai societatii	Încadrarea în termenele legale de raportare către autoritatea publică tutelară	%	>100%	100,00%	100,00%	100,00	15,00	15,00
TOTAL - Gradul de indeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță								100,00	199,00

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 Economică
Director Executiv,
Nicolae Tudor