

## RAPORT ANUAL DE REMUNERARE AFERENT ANULUI 2021

Prezentul raport de remunerare este intocmit in conformitate cu prevederile reglementarilor aplicabile in domeniu si analizeaza aplicarea Politicii de Remunerare aprobate de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor CEMACON din data de 28.04.2021.

Pentru compania CEMACON, anul 2021 a insemnat o crestere marcanta atat a cifrei de afaceri cat si a EBITDA si a profitului net. Astfel, anul 2021 s-a incheiat cu o cifra de afaceri de peste 176 milioane de lei, EBITDA de peste 74 milioane lei si un profit net de peste 54 milioane de lei.

Compania este administrata in sistem unitar, avand un Consiliu de Administratie format din cinci membri. Consiliul de Administratie este condus de Presedintele Consiliului care este ales dintre membri C.A. Pe parcursul anului 2021, din Consiliul de Administratie au facut parte urmatoarii:

1. Dl. Liviu Ionel Stoleru – Presedinte al Consiliului ( mandat incetat la data de 31.12.2021)
2. D-na Ana Bobirca ( mandat incetat la 28.04.2021)
3. Dl. Marian Adam (mandat incetat la 28.04.2021)
4. Dl. Dragos Paval – membru(mandat inceput la 29.04.2021)
5. D-na Dana Beju – membru (mandat inceput la 29.04.2021)
6. D-na Karina Paval – membru(mandat inceput la 29.04.2021)
7. Dl. Adrian Fercu – membru(mandat inceput la 29.04.2021)

Incepand cu data de 01.01.2022, ca urmare a incetarii mandatului d-lui Stoleru, a fost desemnat ca si administrator provizoriu si Presedinte al Consiliului de Administratie pana la prima Adunare Generala Ordinara a Actionarilor din anul 2022, dl. Daniel Sologon.

Consiliul de Administratie are constituite trei Comitete Consultative, respectiv Comitetul de Remunerare, Comitetul de Audit si Comitetul de Nominalizare.

In acord cu Prevederile Politicii de Remunerare adoptata de catre Adunarea Generala Ordinara din data de 28.04.2021, Comitetul de Remunerare este structura interna ce asigura verificarea aplicarii principiilor de remunerare enuntate in cadrul Politicii de Remunerare. Pana la data de 28.04.2021, membri Comitetului de Remunerare au fost d-na Ana Bobirca, D-na Dana Beju si dl. Marian Adam, Incepand cu data de 29.04.2021 membri Comitetului de Remunerare sunt d-na Dana Beju, D-na Karina Paval si dl. Adrian Fercu.

Pe parcursul anului 2021, Directorii societatii au fost dl. Liviu Stoleru – Director General (mandat incetat la data de 31.12.2021) care a exercitat si functia de presedinte al Consiliului de Administratie pana la data de 31.12.2021 si dl. Daniel Sologon – Director Financiar. Incepand cu data de 01.01.2022, Dl. Sologon a preluat functia de Director General iar in functia de Director Financiar a fost numit dl. Bogdan Cojocaru-Lungu.

Administratorii si Directorii reprezinta conducerea societatii. In cadrul prezentului raport, in vederea respectarii legislatiei privind protectia datelor, datele care fac parte din categoria date personala vor fi anonimizate si prezentate tabelar.

Pentru anul 2021, avand in vedere provocarile in materia Resurselor Umane, cu care s-au confruntat majoritatea industriilor din Romania, compania a mentinut orientarea catre retentia de personal inalt calificat precum si stimularea dezvoltarii salariatilor in acord cu obiectivele de dezvoltare pe termen mediu si lung ale CEMACON.

Astfel, s-a urmarit motivarea si incurajarea personalului de la toate nivele pentru optimizarea performantei, utilizand in acest sens evaluarea obiectiva si echitabila in raport cu obiectivele bugetare ale companiei, aprobate in cadrul Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor si cu Principiile enuntate in cadrul Politicii de Remunerare aprobate de actionarii companiei.

Comitetul de Remunerare analizeaza situatia remuneratiilor si bonusurilor angajatilor si elaboreaza un raport de analiza a performantelor realizate si a remuneratiilor si bonusurilor de performanta acordate angajatilor societatii. Pe baza raportului de analiza, Comitetul de remunerare propune Consiliului de Administratie alocarea si plata bonusurilor anuale de performanta. Consiliul de Administratie aproba anual plata bonusurilor de performanta ale angajatilor. Bonusurile acordate angajatilor se stabilesc in conformitate cu Procedura interna de Management al Performantei pe baza evaluarii criteriilor financiare si nefinanciare de performanta, bonusuri care reprezinta partea variabila a remuneratiilor din cadrul companiei.

Evaluarea performanței individuale ia în considerare atât aspecte financiare ca realizarea si depasirea EBITDA bugetate, cresterea cifrei de afaceri, optimizarea de costuri, cât și nefinanciare precum: conformitatea față de regulamentele si procedurile interne, proiectele implementate, dezvoltarea echipei etc.

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație si componenta variabila a acesteia sunt stabilite și aprobate de Adunarea Generală a Ordinara a Acționarilor. Remuneratia se acorda pe perioada valabilitatii mandatului de administrator. Perioada mandatului administratorilor este stabilita de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor.

In prezent, Administratorii societatii sunt alesi pentru un mandat de patru ani. Contractele incheiate intre administratori si societate au o valabilitate de patru ani. Remuneratia administratorilor este aprobata anual de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor.

In cadrul Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 28.04.2021, s-a aprobat nivelul remuneratiilor fixe si variabile ale administratorilor aplicate incepand cu data de data Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din 2021 si pana la data Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor ce va avea loc in 28/29.04.2022.

Astfel, s-a aprobat acordarea unei indemnizatii lunare nete pentru un administrator in cuantum de 6.750 lei net/luna. De asemenea s-a aprobat acordarea unei indemnizatii suplimentare pentru administratorii care fac parte din comitetele consultative ale Consiliului de Administratie, in cuantum de 600 lei net/luna pentru fiecare comitet consultativ din care fac parte.

In cazul indemnizatiilor variabile, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din 28.04.2021, a aprobat o limita maxima a remuneratiei variabile anuale suplimentare la care administratorii au dreptul, in cuantum de 300% din veniturile nete lunare ale administratorilor. Aceste remuneratii variabile se vor achita administratorilor dupa aprobarea de catre Adunarea Generala a Actionarilor din 28.04.2022 a situatiilor financiare aferente anului 2021.

In raport cu salariul mediu net aferent lunii decembrie 2021<sup>1</sup>, remuneratiile lunare ale administratorilor la luna decembrie 2021 au reprezentat intre 2,2 si 2.5 salarii medii nete.

Remuneratiile Directorului General si Directorului Financiar, in conformitate cu contractele incheiate cu acestia, includ o parte fixa si una variabila. Remuneratia se acorda pe perioada valabilitatii mandatului directorilor. Perioada mandatului directorilor este stabilita de Consiliul de Administratie.

Pentru asigurarea unei motivatii puternice de crestere a afacerii, imbunatatire a profitabilitatii si atingere a obiectivelor bugetare, componenta variabila a remuneratiei are o pondere potentiala semnificativ mai mare in remuneratia totala, fiind exprimata ca procent din rezultatul net auditat; procentul aplicat pentru management depinde de gradul de realizare a obiectivului bugetar de profit, crescand semnificativ odata cu depasirea tinte bugetate. Remuneratia variabila este stabilita contractual in functie de gradul de realizare al obiectivelor, respectiv este corelata cu gradul de realizare al EBITDA si a profitului net. Astfel remuneratia variabila in functie de indicatorul EBITDA este intre 2 si 3 salarii lunare, iar remuneratia variabila in functie de indicatorul profit net este intre 2,40% si 5,60% din profitul net. Remuneratia variabila se plateste doar dupa aprobarea situatiilor financiare de catre AGOA.

CEMACON SA prezinta in cadrul situatiilor financiare anuale, respectiv in cadrul Notei 6 detalii privind remunerarea angajatilor, administratorilor si a directorilor societatii.

---

<sup>1</sup> Se foloseste ca reper general luna Decembrie avand in vedere ca a existat o modificare a remuneratiei Administratorilor in cursul lui 2021;  
Din calculul mediei au fost exclusiv Administratorii si cei 2 Directori cu Mandat.

Mai jos se regaseste situatia evolutiei fondului de salarii in perioada 2017-2021.<sup>2</sup>

| Fondul de salarii fara remuneratiile managementului si ale administratorilor | Perioada |
|------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 24,076,302                                                                   | 2021     |
| 21,237,133                                                                   | 2020     |
| 20,129,077                                                                   | 2019     |
| 16,693,422                                                                   | 2018     |
| 13,733,321                                                                   | 2017     |

Mai jos se regaseste situatia remuneratiilor fixe si variabile acordate conducatorilor in anul 2021 si sumele variabile cuvenite pentru anul 2021 si care se vor plati dupa aprobarea de catre AGOA a situatiilor financiare pentru anul 2021.

| Denumire*    | Suma fixa bruta 2021 | Suma variabila bruta primita in 2021 | Suma variabila bruta cuvenita pentru 2021 |
|--------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|
| Conducator 1 | 110,379              | 159,823                              | 165,268                                   |
| Conducator 2 | 87,554               | 0                                    | 44,835                                    |
| Conducator 3 | 40,291               | 156,580                              | 127,573                                   |
| Conducator 4 | 761,370              | 1,581,222                            | 3,285,163                                 |
| Conducator 5 | 314,888              | 1,068,502                            | 2,395,840                                 |
| Conducator 6 | 37,780               | 156,580                              | 127,573                                   |
| Conducator 7 | 119,022              | 160,085                              | 168,345                                   |
| Conducator 8 | 81,408               | 0                                    | 40,772                                    |

\*in vederea respectarii legislatiei privind protectia datelor, numele au fost anonimizate, iar ordinea in tabel este aleatorie.

CRITERIILE UTILIZATE PENTRU MASURAREA PERFORMANTEI (cumulate) in cadrul societatii CEMACON SUNT:

- Realizarea targetului EBIDTA si profit net
- Realizarea obiectivelor individuale
- Realizarea obiectivelor departamentale

<sup>2</sup> Contextul epidemiologic din anul 2020, a dus la alocarea din partea statului a unor subventii si a altor masuri de sprijin (somaj tehnic, sustinerea muncii pe perioada determinata, concediul pentru supravegherea copilului), cu scopul de a sustine angajatii si angajatorii. Cemacon a accesat toate subventiile oferite de Guvern, pentru care am fost eligibili in valoare de 1,126,603 lei ( sume decontate si incasate). Aceasta suma, este inclusa in costul total al anului 2020, fiind inregistrata ca si venituri la momentul incasarii.

- Proiectele de dezvoltare si evolutie a companiei

Din punct de vedere al remuneratiilor primite in cadrul grupului, CEMACON **nu face parte din grupuri de companii**, avand in vedere finalizarea operatiunii fuziune cu subsidiara Cemacon Real Estate SRL, ca urmare nu intra in aria de analiza si raportare remuneratiile de acest tip.

Societatea CEMACON, nu a acordat in anul 2021 remuneratii bazate pe actiuni, optiuni.

Membri Consiliului de Administratie si Managementul companiei, beneficiaza de asigurari de raspundere a administratorilor si directorilor ( D&O) de la asiguratorul Colonnade, beneficiarul ( asiguratul) politei de asigurare fiind compania CEMACON.

De asemenea atat membri Consiliului e Administratie cat si Managementul beneficiaza de decontarea deplasarilor pentru sedintele de Consiliu de Administratie si a altor deplasari efectuate in interesul societatii.

Cei di directori ai societatii beneficiaza de instrumentele de lucru necesare desfasurarii activitatii ( telefon, laptop, masina de servici)

Pe parcursul anului 2021, societatea nu a aplicat derogari de la Politica de Remunerare aprobata la data de 28.04.2021.

Contractele de administrare si contractele de management nu contin prevederi referitoare la recuperarea remuneratiilor variabile. Asa cum s-a mentionat mai sus, membri CA si Managementul beneficiaza de asigurari de raspundere.

Nu se acorda beneficii de pensionare Administratorilor, Directorului General si Directorului Financiar.

Prezentul raport de remunerare va fi supus votului consultativ al Adunarii Generale a Actionarilor din 28/29.04.2022 si va fi publicat pe pagina de internet a societatii, conform reglementarilor aplicabile.

Comitetul de Remunerare

Dana Beju

Karina Paval

Adrian Fercu