

RAPORTUL ANUAL 2021
AL COMITETULUI DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE DIN CADRUL CONSILIULUI
DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII IAR S.A.

Prezentul raport este întocmit în conformitate cu prevederile articolului 92² din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare și ale articolului II, alin (2) din Legea nr 158/202 pentru modificarea, completarea și abrogarea unor acte normative, precum și pentru stabilirea unor măsuri de punere în aplicare a Regulamentului (UE) 2017/2.402 al Parlamentului European și al Consiliului din 12 decembrie 2017 de stabilire a unui cadru general privind securitizarea și de creare a unui cadru specific pentru o securitizare simplă, transparentă și standardizată și de modificare a Directivelor 2009/65/CE, 2009/138/CE și 2011/61/UE, precum și a Regulamentelor (CE) nr. 1.060/2009 și (UE) nr. 648/2012,

În condițiile în care Societatea IAR SA este o societate comercială deschisă, cu capital majoritar de stat, acestea îi obligația de a respecta prevederile Ordonanței 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 (așa cum este stipulat la art. 1 al respectivului act legislativ).

Membrii Comitetului de Nominalizare și Remunerare constituit în cadrul Consiliului de Administrație al Societății IAR SA nu au derulat activități în materie de elaborare a politicii de remunerare a administratorilor și directorului general, în contextul în care, desi prin Hotărârea AGA nr 07/28.09.2017 s-a aprobat declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al Societății IAR SA, cu aplicarea prevederilor art. 3, pct. 7 din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, această procedură de selecție nu a fost finalizată până în prezent.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare constituit în cadrul Consiliului de Administrație al Societății IAR SA a avut un rol important în monitorizarea conducerii executive a societății pe parcursul anului 2021.

Acesta:

- a propus prelungirea contractului de mandat în baza căruia domnul Laurian ANASTASOF asigură conducerea Societății IAR SA,*
- a stabilit indicatorii cheie de performanță pentru anul 2021, ce fac parte integrantă din contractul de mandat semnat de IAR SA cu directorul său general*

Principiile privind remunerarea Consiliului de Administrație al Societății IAR SA pe parcursul anului 2021, ce au fost stabilite prin aplicarea prevederilor OG nr 26/2013 și ale OUG 109/2011, fac obiectul hotărârilor AGA numerele 11/28.11.2017 și 02/30.01.2018, publicate în Monitorul Oficial al României, transmise către ASF și BVB și postate pe pagina web a Societății IAR SA.

În conformitate cu politica de remunerare a directorului general în anul 2021, ce face obiectul Hotărârilor AGA numerele 02/14.03.2016 și 06/27.04.2018, acesta beneficiază atât de o indemnizație fixă lunară, cât și de o componentă variabilă a cărei valoare va fi determinată de gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stipulați prin contractul de mandat de director general pentru anul 2021, calculul urmând a se efectua după aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2021.

În conformitate cu principiile privind remunerarea Consiliului de Administrație și a Directorului General al Societății IAR SA, în anul 2021:

- *Indemnizația brută fixă lunară acordată administratorilor provizorii neexecutivi ai Societății IAR S.A. a fost de 4720 lei, valoare ce nu depășește plafonul care reprezintă media salariilor medii brute lunare pe ultimele 12 luni anterioare momentului numirii în funcție, comunicate de Institutul Național de Statistică pentru ramura construcțiilor de mașini, cod CAEN 3030 “Fabricarea de aeronave și nave spațiale” (corespunzătoare obiectului principal de activitate al IAR SA), așa cum este prevăzut prin Hotărârea AGA 11/2017 coroborată cu Hotărârea AGA 02/2018*

Aceasta s-a încadrat în plafonul stabilit prin BVC 2021, la capitolul c4, litera b “cheltuieli cu consiliul de administrație”.

- *Membrii comitetelor consultative din cadrul Consiliului de Administrație nu au fost remunerați suplimentar pentru activitatea desfășurată în cadrul acestor comitete.*
- *Administratorii provizorii neexecutivi nu au beneficiat de o componentă variabilă a indemnizației brute, neavând stabilite obiective și criterii de performanță prin contractele de mandat de administrare.*
- *Indemnizații plătite în anul 2021 administratorilor societății (remunerație fixă) sunt următoarele:*

2020 2021
LEI

MUSAT IULIANA		19.172
MLADIN ANDREEA		19.172
CALIN ELENA		19.172
ROSU ALEXANDRU		19.172
PLETER OCTAVIAN THOR		13.680
BENCHESCU CLAUDIA		10.564
TANASE IULIA GABRIELA		10.564
BARBU HORATIU CATALIN		10.564
COCOS LIVIU		10.564
NITA EMIL	9.440	
GREBLA OCTAVIAN ALIN	9.440	
PISTOL MARIUCA OANA	9.440	
ANGHEL RUXANDRA-RODICA	56.640	26.904
DAVID DRAGOS FLORIN	51.920	26.904
DONTU MIHAI AUREL	51.920	37.468
CONDUROVICI MARCEL	4.720	
BACIU CRISTIAN ALIN	51.920	26.904
ANASTASOF LAURIAN	13.903	0
TOTAL	259.343	250.804

- *Societatea a suportat următoarele cheltuieli cu transportul administratorilor, ocazionate de deplasarea acestora din localitatea de domiciliu, la sediul Societății IAR SA în vederea participării la ședințele consiliului de administrație și ale adunării generale a acționarilor:*

Nr crt	NUMELE ȘI PRENUMELE ADMINISTRATORULUI	SUMA PLĂTITĂ DE SOCIETATE (LEI)	
		2020	2021
1	MUSAT IULIANA		99
2	MLADIN ANDREEA		99
3	GREBLA OCTAVIAN ALIN	192	
4	PISTOL MARIUCA	208	
	TOTAL	400	198

- *Societatea a suportat cheltuieli ocazionate de încheierea unei polițe de asigurare de răspundere profesională pentru administratorii săi, în sumă de 2.500 EUR;*
- *Societatea a suportat cheltuieli ocazionate de încheierea unor declarații notariale și alte cheltuieli:*

Nr crt	NUMELE ȘI PRENUMELE ADMINISTRATORULUI	SUMA PLĂTITĂ DE SOCIETATE (LEI)	
		2020	2021
1	BARBU HORATIU CATALIN		119
2	MUSAT IULIANA		21
3	CONDUROVICI MARCEL TOADER	238	
4	ANGHEL RUXANDRA RODICA	1000	
	TOTAL	1238	140

- *Remunerația fixă lunară acordată directorului general al Societății IAR SA s-a încadrat în plafonul stabilit prin Hotărârea AGOA nr 01/30.01.2018, fiind corespunzătoare valorii reprezentând de 6 ori media salariilor medii brute lunare pe ultimele 12 luni anterioare numirii acestuia, comunicate de Institutul Național de Statistică pentru ramura Construcțiilor de Mașini la codul CAEN 3030 - Fabricarea de Aeronave și Nave Spațiale (corespunzătoare obiectului principal de activitate al Societății IAR SA)*

La propunerea Comitetului de Nominalizare și Remunerare, Consiliul de Administrație al Societății IAR S.A. a stabilit valoarea efectivă a remunerației fixe lunare a directorului general al societății în raport atât cu atribuțiile, sarcinile și responsabilitățile acestuia prevăzute prin contractul de mandat, cât și cu rezultatele economico-financiare ale societății comerciale.

Aceasta s-a încadrat în plafoanele stabilite prin bugetele anuale de venituri și cheltuieli (inclusiv cel aferent anului 2021), la capitolul c4, litera a "cheltuieli cu contractul de mandat".

- *Limita superioară a componentei variabile anuale a remunerației brute ce poate fi acordată directorului general al IAR SA pentru anul 2021, stabilită prin Hotărârea AGOA nr 06/27.04.2018, este de 65.000 euro, valoarea efectivă a componentei variabile pentru anul 2021 urmând a fi determinată de gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță fixați pentru acest an, ce se va calcula după aprobarea situațiilor financiare anuale 2021.*
- *Directorul general al IAR SA nu a primit drepturi speciale de pensii și/sau beneficii.*
- *Societatea IAR S.A. nu a achitat daune interese calculabile în baza contractului de mandat.*
- *În cursul anului 2021, cele două persoane care au fost directori generali ai IAR SA în anul 2020 au primit suma totală de 319.259 lei (echivalentul a 64.857 eur) cu titlu de componentă variabilă. Aceasta a fost calculată pornindu-se de la gradul de îndeplinire în valoarea de 99,78% a următorilor indicatori cheie de performanță stabiliți prin contractul de mandat pentru anul 2020:*

1. *MARJA EBIT – GRAD DE ÎNDEPLINIRE PONDERAT = 49,78% din max 50%*
2. *PLĂȚI RESTANTE - GRAD DE ÎNDEPLINIRE PONDERAT = 30% din max 30%*
3. *VITEZA DE ROTAȚIE A ACTIVELOR IMOBILIZATE – GRAD DE ÎNDEPLINIRE PONDERAT 10% din max 10%*
4. *IMPLEMENTAREA UNUI SISTEM DE EVALUARE A PERSONALULUI, BAZAT PE OBIECTIVE – GRAD DE ÎNDEPLINIRE PONDERAT 10% din max 10%*

Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru anul 2020 a fost de $49,78\% + 30\% + 10\% + 10\% = 99,78\%$

- *Componenta variabilă a indemnizației ce i s-a acordat domnului Neculai BANEA în baza contractului de mandat nr D10/E425/30.03.2009 a fost calculată pentru primele 9 luni ale anului 2020.*
- *Componentei variabile a indemnizației ce i s-a acordat domnului Laurian ANASTASOF în baza contractului de mandat nr D10/E1695/04.09.2020 a fost calculată pentru trimestrul IV 2020.*

- Remunerația totală acordată în anul 2021 conducerii executive și administrative a Societății IAR SA, defalcată pe componente, este prezentată în cele ce urmează:

	2020	2021
SALARII PLATITE DIRECTORILOR		
		RON
BANEA NECULAI – TOTAL, din care	621.777	226.796
- remunerație fixă	307.859	
- componenta variabilă	313.918	226.796
ANASTASOF LAURIAN – TOTAL, din care	113.273	563.384
- remunerație fixă	113.273	432.000
- componenta variabilă		92.463
-alte drepturi salariale - CCM		38.921
TOTAL	735.050	790.180

- În baza prevederilor contractului de mandat, în anul 2021 Societatea IAR SA i-a acordat directorului general următoarele drepturi:

- Remunerație brută fixă lunară 36.000 lei x 12 = 432.000 lei
- Componenta variabilă 92.463 lei
- Alte drepturi salariale - CCM 39.992 lei
- Asigurare de răspundere civilă 4.094 lei/an
- Abonament telefonie mobilă cu următorul plan tarifar (în cadrul abonamentului la nivel de societate): contravaloare facturi 5.546 lei/an
- Cheltuieli cu locuința de serviciu 61.755 lei/an
- Autovehicul fără șofer (amortizare) 23.357 lei/an

- Informațiile pe baza cărora se poate face o analiză comparativă a remunerațiilor acordate conducerii administrative și executive a Societății IAR SA, inclusiv a tuturor beneficiilor, indiferent de formă, sunt prezentate în cele ce urmează:

PERIOADA	VARIAȚIA REMUNERAȚIEI MEDII A ANGAJAȚILOR A SOCIETĂȚII (FĂRĂ DIRECTORUL GENERAL	VARIAȚIA REMUNERAȚIEI DIRECTORULUI GENERAL	VARIAȚIA REMUNERAȚIEI ADMINISTRATORILOR	VARIAȚIA CIFREI DE AFACERI	VARIAȚIA PROFITULUI BRUT
2017 vs 2016	11,32	31,85	8,11	26,72	65,38
2018 vs 2017	40,90	51,01	88,20	34,53	22,52
2019 vs 2018	23,41	11,89	1,62	41,09	52,00
2020 vs 2019	17,83	3,13	-12,78	-29,93	-34,47
2021 vs 2020	11,45	7,49	-3,21	28,57	-28,15

COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE:

Ruxandra-Rodica ANGHEL

Liviu COCOȘ

Răzvan POPA