

## Anexă

### ACT ADIȚIONAL nr. ...

la Contractul de administrație nr. .... din data de .....

#### I. Preambul

Având în vedere:

- Hotărârea Guvernului nr.575/14 iunie 2001 privind înființarea Societății Naționale de Gaze Naturale „ROMGAZ” – S.A. Mediaș;
- dispozițiile OUG nr.109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice („OUG nr.109/2011”) aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016;
- dispozițiile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificări și completări, („Legea nr.31/1990”);
- dispozițiile Legii nr.297/2004 privind piața de capital, cu modificări și completări („Legea nr.297/2004”);
- Hotărârea Guvernului nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice (“HG nr.722/2016”);
- Actul constitutiv al Societății Naționale de Gaze Naturale „ROMGAZ” – S.A. Mediaș actualizat;
- dispozițiile art.1913 – 1919, art.1924, precum și ale art.2009 și următoarele din Codul Civil;
- Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății nr.8 din data de 6 iulie 2018 de aprobare a contractului dintre societate și administratorii societății;
- Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății nr. .... din data de ..... de aprobare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari rezultați din planul de administrare, precum și a componentei variabile a remunerației administratorilor și a modului de acordare a acesteia;

părțile convin a încheia prezentul act adițional la Contractul de administrație nr. .... din data de ....., denumit în continuare „Actul adițional”.

#### II. Părțile contractante

**Art.1.** Societatea Națională de Gaze Naturale „ROMGAZ” – S.A., societate comercială administrată în sistem unitar, cu sediul social în Municipiul Mediaș, Piața Constantin I. Motaș nr. 4, județul Sibiu, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Sibiu sub nr.J32/392/2001, cont IBAN RO08RNCB0231019525330001, deschis la BCR Mediaș, reprezentată de ....., în calitate de **mandant**, („Societatea”),

și

....., născut la data de ....., în ....., domiciliat în ....., str. ...., nr...., et. ...., ap. ... sect. ...., identificat cu C.I. seria ...., nr. ...., CNP ....., în calitate de administrator sau **mandatar** („Administrator/Mandatar”).

#### III. Obiectul Actului adițional

##### 3.1. Indicatorii de performanță financiari și nefinanțari

**Art.2.** Indicatorii de performanță financiari și nefinanțari, aprobați prin Hotărârea AGOA nr. ... din data de ..... sunt prevăzuți în Anexa 1 la prezentul Act adițional și vor sta la baza stabilirii și acordării componentei variabile a remunerației administratorilor pe perioada derulării contractului de administrație.

**Art.3.** Indicatorii de performanță, țintele și gradul de îndeplinire a acestora pot fi modificate, în condițiile legii și cu respectarea procedurilor prevăzute pentru aprobarea lor.

### 3.2. Componenta variabilă a remunerației

**Art.4.** Administratorii beneficiază de o componentă variabilă (CV) a remunerației în cuantum de 12 indemnizații fixe lunare brute.

**Art.5.** Modul de calcul al valorii componente variabile a remunerației:

$$CV_n = CV \times GTI_n$$

unde:

$CV_n$  - componenta variabilă a remunerației cuvenită în anul "n", lei;

$CV$  - componenta variabilă a remunerației prevăzută la art.4 din prezentul Act adițional, lei;

$GTI_n$  - gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță în anul "n".

$$GTI_n = \sum_{i=1}^{16} (I_{i_n} \times p_i)$$

unde:

$I_{i_n}$  - gradul de îndeplinire a indicatorului cheie de performanță "i" în anul "n";

$p_i$  - coeficientul de ponderare aferent indicatorului cheie de performanță "i".

**Art.6.** Funcție de valoarea gradului total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță ( $GTI_n$ ) se procedează astfel:

- $GTI \geq 100\%$ , componenta variabilă a remunerației se acordă integral;
- $50\% \leq GTI < 100\%$ , componenta variabilă a remunerației se acordă proporțional;
- $GTI < 50\%$ , administratorii pot fi revocați.

**Art.7.** Începând cu data aprobării prezentului Act Adițional de către Adunarea Generală a Acționarilor și până la încetarea contractului de administrație, pentru fiecare an de mandat, componenta variabilă a remunerației se va acorda pro-rata cu perioada lucrată din an în baza contractului de administrație.

**Art.8.** Administratorul nu va beneficia de plata indemnizației fixe și componente variabile pe perioada cât acesta îndeplinește și calitatea de director al Societății. Remunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație și este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori.

**Art.9.** Plata componente variabile se face anual, în termen de maxim 15 zile de la data aprobării de către Adunarea Generală a Acționarilor a Situațiilor financiare anuale auditate ale societății și a prezentării Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare.

#### IV. Dispoziții finale

**Art.9.** Celelalte clauze ale Contractului de administrație rămân neschimbate.

Prezentul Act adițional a fost încheiat astăzi ....., în 3 (trei) exemplare originale, dintre care 2 (două) exemplare pentru Mandant și 1 (unu) exemplar pentru Mandatar.

Societatea Națională de Gaze Naturale  
"ROMGAZ" SA

Administrator

Prin: ..... mandatat  
prin Hotărârea AGOA nr. ... din .....

.....

.....

.....

## Indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari

Nr. crt.	Indicatori cheie de performanță (ICP)	Obiectiv	2018	2019	2020	2021	2022	Pondere indicator
	<b>ICP financiari</b>							25%
1.	Cifra de afaceri [mil.lei]	Realizarea țintei asumate prin Planul de administrare	4.965	4.438	4.491	4.556	4.997	4%
2.	Marja EBITDA [%]	Realizarea țintei asumate prin Planul de administrare	46	31	32	33	34	7%
3.	Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare [lei]	Menținerea la nivelul asumat prin Planul de administrare	691	762	784	784	784	5%
4.	Productivitatea muncii (în unități valorice pe total personal mediu) [mil lei/salarial]	Realizarea țintei asumate prin Planul de administrare	886	762	772	783	858	4%
5.	Rata activelor totale [%]	Realizarea țintei asumate prin Planul de administrare	14	9	8	8	8	5%
	<b>ICP operaționali</b>							30%
6.	Realizare program investiții [%]	≥ 75%	75	75	75	75	75	12%
7.	Rata de înlocuire a rezervelor [%]	≥ 45%	45	45	45	45	45	5%
8.	Productivitatea muncii (în unități fizice pe total personal mediu) [mil mc/salarial]	Realizarea țintei asumate prin Planul de administrare	885	858	855	842	829	6%
9.	Declinul producției de gaze naturale [%]	Menținerea unui declin anual de 1,5%	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	7%
	<b>ICP orientați către servicii publice</b>							5%
10.	Calitatea gazelor naturale [%]	Minim 95% din cantitatea de gaze livrată în SNT este conformă cu cerințele de calitate	95	95	95	95	95	2%
11.	Îndeplinirea obligațiilor de furnizare a gazelor naturale din contracte de vânzare [%]	100% din cantitatea fermă contractată	100	100	100	100	100	3%
	<b>ICP privind guvernarea corporativă</b>							40%
12.	Raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai societății [%]	Încadrarea în termenele legale de raportare	100	100	100	100	100	9%
13.	Revizuirea anuală a Codului de etică [%]	Elaborare, aprobarea și publicarea pe website-ul societății a Codului de etică revizuit, până la data de 30 iunie	100	100	100	100	100	7%
14.	Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului [%]	Implementarea prevederilor Standardului 8 din Ordinul SGG nr.600/2018	100	100	100	100	100	10%
15.	Implementarea sistemului de control intern managerial [%]	Implementarea anuală a minimum 14 standarde de control intern prevăzute de Ordinul SGG nr.600/2018	100	100	100	100	100	10%
16.	Solicitarea de revizuire a indicatorilor de performanță ai societății [%]	Solicitarea de revizuire a indicatorilor de performanță ai societății în termen de maxim 60 de zile de la constatarea necesității de revizuire	100	100	100	100	100	4%

## ICP financiari

**Notă:** elementele de mai jos se referă strict la SNGN Romgaz SA, nu la Grupul Romgaz.

### 1. Cifra de afaceri ( $I_{CA}$ )

Cifra de afaceri exprimă totalitatea veniturilor obținute din activități comerciale curente, fiind unul dintre cei mai importanți indicatori de măsurare a performanțelor economice ale unei firme. Cifra de afaceri este socotită indicatorul fundamental al volumului activității agentului economic și evident nu lipsește din nici un sistem de indicatori folosiți în diagnosticarea și evaluarea economică a firmei, din aprecierea eficienței managementului practicat.

Pe baza acestui indicator se pot trage o serie de concluzii referitoare la:

- locul și rolul societății (a unității patrimoniale) în sectorul de activitate;
- poziția pe piața a firmei respective;
- capacitatea firmei de a lansa și dezvolta activități profitabile;
- capacitatea firmei de a se autofinanța;
- performanța compartimentului comercial și de marketing.

Descriere:

☞ Obiectiv: realizarea țintei asumate prin Planul de administrare (Anexa 1);

☞ Pondere ( $p_{I_{CA}}$ ): 4%;

☞ Mod de calcul:  $I_{CA_n} = \frac{CA_n}{CA_{PA_n}}$ ,

unde:

$CA_n$  - cifra de afaceri realizată în anul "n", mil.lei;

$CA_{PA_n}$  - cifra de afaceri cuprinsă în PA pentru anul "n", mil.lei;

☞ Sursa informațiilor:

- o  $CA_n$  - Situațiile financiare anuale individuale din cadrul Raportului anual;
- o  $CA_{PA_n}$  - Anexa 1 la Planul de administrare.

### 2. Marja EBITDA - mEBITDA ( $I_{mEBITDA}$ )

EBITDA (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) reprezintă o măsură a performanței operaționale a unei companii. În esență, este o modalitate de a evalua performanța unei companii fără a fi nevoie să luăm în considerare deciziile de finanțare, deciziile contabile sau cadrul de taxare.

Descriere:

☞ Obiectiv: realizarea țintei asumate prin Planul de administrare (Anexa 1);

☞ Formula:

o  $EBITDA = \text{Profit brut} + \text{Cheltuieli cu dobânzile} + \text{Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea};$

o  $mEBITDA = \frac{EBITDA}{CA} \times 100;$

☞ Pondere ( $p_{I_{mEBITDA}}$ ): 7%;

☞ Mod de calcul:  $I_{mEBITDA_n} = \frac{mEBITDA_n}{30^*} [^*] - \text{pentru anul 2018 este } 40]$ ,

unde:

$mEBITDA_n$  - mEBITDA realizată în anul "n", %;

☞ Sursa informațiilor:

- o  $EBITDA_n$  și  $CA_n$  - Raportul anual.

### 3. Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare ( $I_{CE/VE}$ )

Pentru aprecierea eficienței cheltuielilor efectuate propunem utilizarea indicatorului “cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare”, numit și *rata de eficiență a cheltuielilor de exploatare*.

Descriere:

☒ Obiectiv: menținerea la nivelul asumat prin Planul de administrare (Anexa 1);

☒ Formula:  $CE/VE = (\text{Cheltuieli de exploatare}) : (\text{Venituri din exploatare})$ ;

☒ Pondere ( $p_{I_{CE/VE}}$ ): 5%;

☒ Mod de calcul:  $I_{CE/VE_n} = \frac{CE/VE_n}{CE/VE_{PA_n}}$ ,

unde:

$CE/VE_n$  - cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare realizate în anul “n”, lei;

$CE/VE_{PA_n}$  - cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare cuprinse în PA pentru anul “n”, lei;

☒ Sursa informațiilor:

o  $CE/VE_n$  - Raportul anual;

o  $CE/VE_{PA_n}$  - Anexa 1 la Planul de administrare.

### 4. Productivitatea muncii în unități valorice ( $I_W$ )

Productivitatea muncii este unul din cei mai importanți indicatori sintetici ai eficienței activității economice a unei societăți, care reflectă eficacitatea muncii cheltuite în procesul de producție. Creșterea productivității muncii constituie cel mai important factor de sporire a volumului producției, de reducere a costurilor de producție și de creștere a rentabilității și competitivității produselor.

Descriere:

☒ Obiectiv: realizarea țintei asumate prin Planul de administrare (Anexa 1);

☒ Formula:  $W = (\text{Cifra de afaceri}) : (\text{Numărul mediu de salariați})$ ;

☒ Pondere ( $p_{I_W}$ ): 4%;

☒ Mod de calcul:  $I_{W_n} = \frac{W_n}{W_{PA_n}}$ ,

unde:

$W_n$  - productivitatea muncii realizată în anul “n”, mii lei/salariat;

$W_{PA_n}$  - productivitatea muncii cuprinsă în PA pentru anul “n”, mii lei/salariat;

☒ Sursa informațiilor:

o  $W_n$  - Cifra de afaceri și numărul mediu de salariați din Raportul anual;

o  $W_{PA_n}$  - Anexa 1 la Planul de administrare.

### 5. Rata activelor totale ( $I_{ROA}$ )

Rentabilitatea activelor este unul dintre indicatorii principali de rentabilitate ai unei companii, și măsoară eficiența utilizării activelor, din punctul de vedere al profitului obținut și arată câți lei aduce sub formă de profit un leu investit în active. Practica sugerează că un interval de referință optim pentru o societate este evidențiat prin media țărilor dezvoltate: 3% – 9%.

Descriere:

☒ Obiectiv: realizarea țintei asumate prin Planul de administrare (Anexa 1);

☒ Formula:  $ROA = (\text{Profit net}) : (\text{Active totale}) \times 100$ ;

☒ Pondere ( $p_{I_{ROA}}$ ): 5%;

☒ Mod de calcul:  $I_{ROA_n} = \frac{ROA_n}{ROA_{PA_n}}$

☒ unde:

$ROA_n$  - rata activelor totale realizată în anul "n", %;  
 $ROA_{PA_n}$  - rata activelor totale cuprinsă în PA pentru anul "n", %;

☒ Sursa informațiilor:

- o  $ROA_n$  - Profitul net și Activele totale din Raportul anual;
- o  $ROA_{PA_n}$  - Anexa 1 la Planul de administrare.

### ICP operaționali

#### 6. Realizare program investiții ( $I_{INV}$ )

Conform prevederilor art.29 alin.(11) din OUG nr.109/2011, în actul adițional la contractul de mandat care cuprinde remunerația variabilă, obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari, "se prevăd în mod obligatoriu obiective cuantificabile privind reducerea obligațiilor restante, modul de gestionare a creanțelor și recuperarea lor, **realizarea planului de investiții și asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate**".

Descriere:

☒ Obiectiv: realizarea a minimum 75% din valoarea investițiilor aprobate prin BVC anual;

☒ Pondere ( $p_{I_{INV}}$ ): 12%;

☒ Mod de calcul:  $I_{INV_n} = \frac{INV_n}{INV_{PA_n} \times 0,75}$ ,

unde:

$INV_n$  - valoarea investițiilor realizate în anul "n", mii lei;

$INV_{PA_n}$  - valoarea investițiilor cuprinsă în BVC în anul "n", mii lei;

☒ Sursa informațiilor:

- o  $INV_n$  - Raportul anual;
- o  $INV_{PA_n}$  - Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul "n".

#### 7. Rata de înlocuire a rezervelor ( $I_{REZ}$ )

Descriere:

☒ Obiectiv: obținerea unei rate anuale de înlocuire a rezervelor de peste 45%;

☒ Formula:  $REZ = (\text{Rezerve descoperite}) : (\text{Producția de gaze naturale})$ ;

☒ Pondere ( $p_{I_{REZ}}$ ): 5%;

☒ Mod de calcul:  $I_{REZ_n} = \frac{REZ_n}{45}$ ,

unde:

$REZ_n$  - rata de înlocuire a rezervelor realizată în anul "n", %;

45 - rata de înlocuire a rezervelor țintă, %;

☒ Sursa informațiilor:

- o  $REZ_n$  - Raportul anual.

#### 8. Productivitatea muncii ( $I_{WQ}$ )

Descriere:

☒ Obiectiv: realizarea țintei asumate prin Planul de administrare (Anexa 1);

☒ Formula:  $WQ = (\text{Producția de gaze naturale}) : (\text{Numărul mediu de salariați})$ ;

☒ Pondere ( $p_{I_{WQ}}$ ): 6%;

☒ Mod de calcul:  $I_{WQ_n} = \frac{WQ_n}{WQ_{PA_n}}$ ,

unde:

$WQ_n$  - productivitatea muncii realizată în anul "n", mii mc/salariat;

- $WQ_{PA_n}$  - productivitatea muncii cuprinsă în PA pentru anul "n", mii mc/salariat;
- ☒ Sursa informațiilor:
    - o  $WQ_n$  - Raportul anual;
    - o  $WQ_{PA_n}$  - Anexa 1 la Planul de administrare.

### 9. Declinul producției de gaze naturale ( $I_{DP}$ )

Descriere:

- ☒ Obiectiv: menținerea unui declin anual de 1,5% comparativ cu anul 2017, considerat "an de bază" pentru calculul indicatorului până în anul 2022;
- ☒ Pondere ( $p_{I_{DP}}$ ): 7%;
- ☒ Mod de calcul:  $I_{DP_n} = \frac{P_n}{P_{PA_n}}$ ,  
unde:  
 $P_n$  - producția de gaze realizată în anul "n", mil.mc;  
 $P_{A_n}$  - producția de gaze asumată pentru anul "n", calculată cu un declin anual de 1,5% plecând de la producția de gaze naturale din anul 2017 care a fost de 5.158 mil.mc, mil.mc;  
 $P_{A_n} = 5.158 \times (1 - 0,015)^i$ ,  
 unde:  
 $i$  reprezintă numărul de ordine al anilor din perioada mandatului, astfel: 2018=1, 2019=2, 2020=3, 2021=4 și 2022=5;
- ☒ Sursa informațiilor:
  - o  $P_n$  - Raportul anual.

### 10. Calitatea gazelor naturale ( $I_C$ )

Descriere:

- ☒ Obiectiv: minim 95% din cantitatea de gaze livrată în SNT este conformă cu cerințele de calitate;
- ☒ Pondere ( $p_{I_C}$ ): 2%;
- ☒ Mod de calcul:  $I_{C_n} = \frac{Q_{C_n}}{Q_{T_n} \times 0,95}$ ,  
unde:  
 $Q_{C_n}$  - cantitatea de gaze naturale care îndeplinește cerințele de calitate livrată în anul "n", mii mc;  
 $Q_{T_n}$  - cantitatea totală de gaze naturale livrată în SNT în anul "n", mii mc;
- ☒ Sursa informațiilor:
  - o  $Q_{C_n}$  - Raportul anual.

### 11. Îndeplinirea obligațiilor de furnizare a gazelor naturale din contracte de vânzare ( $I_F$ )

Descriere:

- ☒ Obiectiv: 100% din cantitatea fermă contractată;
- ☒ Pondere ( $p_{I_F}$ ): 3%;
- ☒ Mod de calcul:  $I_{F_n} = \frac{Q_{F_n}}{Q_{FC_n}}$ ,  
unde:  
 $Q_{F_n}$  - cantitatea de gaze furnizată din cantitatea fermă contractată în anul "n", mii mc;  
 $Q_{FC_n}$  - cantitatea fermă contractată în anul "n", mii mc;
- ☒ Sursa informațiilor:

- o  $Q_{F_n}$  - Rapoarte trimestriale;
- o  $Q_{FC_n}$  - Rapoarte trimestriale.

#### *ICF privind guvernanța corporativă*

#### **12. Raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai societății ( $I_R$ )**

Descriere:

- ☒ Obiectiv: încadrarea în termenele legale de raportare;
- ☒ Valoare țintă: “0” depășiri ale termenelor de raportare;
- ☒ Pondere ( $p_{I_R}$ ): 9%;
- ☒ Mod de calcul:  $I_{R_n} = \frac{NR_{Rt_n}}{NR_{RT_n}}$ ,  
unde:  
 $NR_{Rt_n}$  - numărul de raportări efectuate în termen în anul “n”;  
 $NR_{RT_n}$  - numărul total de raportări efectuate în anul “n”;
- ☒ Sursa informațiilor:
  - o  $NR_{Rt_n}$  - data transmiterii efective a raportării;
  - o  $NR_{RT_n}$  - data programată prin calendar/act normativ/act administrativ.

#### **13. Revizuirea anuală a Codului de etică ( $I_{CE}$ )**

Descriere:

- ☒ Obiectiv: elaborarea, aprobarea și publicarea pe website-ul societății a Codului de etică revizuit, până la data de 30 iunie;
- ☒ Pondere ( $p_{I_{CE}}$ ): 7%;
- ☒ Mod de calcul:
  - o  $I_{BVC_n} = 1$ , dacă revizuirea s-a realizat în termen;
  - o  $I_{BVC_n} = 0$ , dacă revizuirea nu s-a realizat în termen;
- ☒ Sursa informațiilor:
  - o website-ul societății.

#### **14. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului ( $I_R$ )**

Descriere:

- ☒ Obiectiv: implementarea prevederilor Standardului 8 din Ordinul SGG nr.600/2018;
- ☒ Pondere ( $p_{I_R}$ ): 10%;
- ☒ Mod de calcul:  $I_{R_n} = \frac{NRisc_{R_n}}{NRisc_{P_n}}$ ,  
unde:  
 $NRisc_{R_n}$  - numărul de măsuri realizate în anul “n”;  
 $NRisc_{P_n}$  - numărul de măsuri propuse în anul “n”;
- ☒ Sursa informațiilor:
  - o Raportul anual asupra managementului riscului (elaborat conform Ordinului SGG nr.600/2018<sup>1</sup>).

<sup>1</sup> Ordinul Secretariatului General al Guvernului nr.600 din 20 aprilie 2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/manAGERIAL al entităților publice.

### **15. Implementarea sistemului de control intern managerial (ICIM)**

Descriere:

- ☒ Obiectiv: implementarea anuală a minimum 14 standarde de control intern prevăzute de Ordinul SGG nr.600/2018;
- ☒ Pondere ( $p_{ICIM}$ ): **10%**;
- ☒ Mod de calcul:  $I_{CIM_n} = \frac{NCIM_{Rn}}{4}$  ,  
unde:  
 $NCIM_{Rn}$  - numărul de standarde de control intern implementate în anul "n";
- ☒ Sursa informațiilor:
  - o Raportul anual asupra sistemului de control intern managerial.

### **16. Solicitarea de revizuire a indicatorilor de performanță ai societății (IIP)**

Descriere:

- ☒ Obiectiv: solicitarea de revizuire a indicatorilor de performanță ai societății în termen de maxim 60 de zile de la constatarea necesității de revizuire;
- ☒ Valoare țintă: încadrarea în termenul de 60 de zile;
- ☒ Pondere ( $p_{IIP}$ ): **4%**;
- ☒ Mod de calcul:  $I_{IP_n} = \frac{NIP_{t_n}}{NIP_{T_n}}$  ,  
unde:  
 $NIP_{t_n}$  - numărul de indicatori solicitați pentru revizuire în termen în anul "n";  
 $NIP_{T_n}$  - numărul total de indicatori solicitați pentru revizuire anul "n";
- ☒ Sursa informațiilor:
  - o convocatoarele AGA si materialele supuse analizei și aprobării acționarilor.