

ACET S.A. Suceava Str. Mihai Eminescu nr. 5
CUI RO 713519 Nr. înreg. O.R.C. J33/ 455/1998
Capital social subscris 10.328.587,10 lei integral vărsat

HOTĂRÂREA nr. 3 din 31.03.2025

a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ACET S.A. Suceava
de aprobare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari stabiliți pentru
membrii executivi și neexecutivi ai Consiliului de Administrație

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor ACET S.A. Suceava la care au participat reprezentanții acționarilor reprezentând 84,86 % din capitalul social subscris, în temeiul Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, al O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, al Legii nr. 187/2023 pentru modificarea și completarea O.U.G. nr. 109/2011, al H.G. nr. 639/2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a O.U.G. 109/2011 și al Ordinului AMEPIP nr. 651/2024 privind stabilirea nivelului minim al indicatorilor de performanță la întreprinderile publice,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aprobă indicatorii de performanță financiari și nefinanciari stabiliți pentru membrii executivi și neexecutivi ai Consiliului de Administrație al ACET S.A. Suceava cuprinși în Anexa nr. 1, care face parte integrantă din prezenta Hotărâre.

Președinte de ședință

Gabriel Matei

Secretar de ședință

Daniel Ungurian

Anexa nr. 1

la Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ACET S.A. Suceava nr. 3 din 31.03.2025

Indicatori de performanță financiari și nefinanciari stabiliți pentru membrii executivi și neexecutivi ai Consiliului de Administrație, în conformitate cu **Hotărârea nr. 639/2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și Ordinului AMEPIP nr. 651/2024 privind stabilirea nivelului minim al indicatorilor de performanță la întreprinderile publice**

Nr. crt.	Denumire indicator	Valoare minimă propusă de AMEPIP	Valoare aprobată	Pondere	Observații
Capitolul I. Indicatori de performanță financiari					
1.1. Politica de investiții					
1.	Rata cheltuielilor de capital Formulă de calcul: Rata cheltuielilor de capital = Cheltuieli de capital/Total active	5,98%	5,98	3%	
1.2. Finanțarea					
1.	Rata lichidității curente Formulă de calcul: Rata lichidității curente = Active curente (circulante)/Datorii curente Datorii curente = Datorii care trebuie plătite într-o perioadă de 1 an	1	1	5%	

2.	<p style="text-align: center;">Lichiditatea imediată/ Test Acid</p> <p style="text-align: center;">.Formulă de calcul:</p> <p>Test Acid = (Active curente (circulante) – Stocuri)/ Datorii curente</p> <p>Datorii curente = Datorii care trebuie plătite într-o perioadă de 1 an Datorii totale =Datorii care trebuie plătite într-o perioada de până la 1 an+Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an</p>	0,8	0,8	5%	
3.	<p style="text-align: center;">Levierul</p> <p>Formulă de calcul:</p> <p>Levier = Datorii totale/Active totale</p> <p>Datorii totale = Datorii care trebuie plătite într-o perioada de până la 1 an+Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an</p>	>0 - <1	>0 - <1	5%	
4.	<p style="text-align: center;">Raportul dintre datorie / EBITDA</p> <p>Formulă de calcul:</p> <p>Raportul dintre datorie și EBITDA = Datorii Totale / EBITDA Datorii totale = Datorii care trebuie plătite într-o perioada de până la 1 an+Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an EBITDA = Profit net + Chelutieli cu dobânzi + Chelutieli cu impozite + Chelutieli cu deprecierea + Chelutieli cu amortizarea</p>	>0	>0	3 %	

1.3. Operațiuni					
1.	<p>Rata de rotație a activelor</p> <p>Viteza de rotație a activelor = Cifra de afaceri netă/Valoarea medie a tuturor activelor</p> <p>Valoarea medie a tuturor activelor = Total active la începutul perioadei(T₀) + Total active la sfârșitul perioadei(T₁)/2</p> <p>Total Active = Active imobilizate + Active circulante + Cheltuieli în avans</p>	0,36	0.36	4%	
2.	<p>Rata de rotație a creanțelor</p> <p>Formulă de calcul:</p> <p>Viteza de rotație a creanțelor = Cifra de afaceri netă/Valoare medie creante</p> <p>Valoarea medie creanțe = Valoarea creanțe la începutul perioadei (T₀) + Valoarea creanțe la sfârșitul perioadei(T₁)/2</p>	2,73	2.73	3%	
1.4. Rentabilitatea					
1.	<p>Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)</p> <p>Formula de calcul:</p> <p>ROE = Profit net/Valoare capital propriu</p>	6,94%	6.94%	2%	
2.	<p>Rentabilitatea activelor (ROA)Formula de calcul:</p> <p>ROA = Profit net/Total active</p>	2,14%	2.14%	3%	

3.	Marja profitului din exploatare Formula de calcul: Marja de profit din exploatare = Profit din exploatare/Cifra de afaceri netă	5,50%	5.50%	2%	
4.	Marja netă a profitului Formula de calcul: Marja de profit net = Profit net/Cifra de afaceri netă	4,60%	4.60%	2	
5.	Rata de creștere a cifrei de afaceri nete Formula de calcul: Rata de creștere a cifrei de afaceri nete = (Cifra de afaceri netă perioadă curentă(T ₁) - Cifra de afaceri netă perioadă anterioară(T ₀))/ Cifrei de afaceri netă perioadă anterioară(T ₀)	2,48%	2.48%	3	
Total pondere indicatori financiari				40%	
Capitolul II. Indicatori de performanță nefinanciari					
2.1. Indicatori referitori la clienți-Orientati spre servicii publice					
1.	Rata de retenție a clienților	77,00%	77%	10%	
2.	Scorul satisfacției clienților	78,00%	78,00%	10%	
2.2. Indicatori referitori la angajați (operaționali)					
1.	Instituirea unui sistem de siguranță a angajaților	DA	DA	5%	
2.	Numărul de instruiți în materie de siguranță	4	4	5%	
2.3. Egalitatea de gen					

1.	Diferența de remunerare între angajații de sex feminin și cei de sex masculin	0%	0%	5%	
2.4. Indicatori legați de guvernanta corporativă					
1.	Rata membrilor independenți în consiliul de administrație	>50%		5%	
2.	Ponderea componentelor fixe în remunerarea administratorilor executivi și a administratorilor neexecutivi	66,67 %	66,67%	5%	
3.	Valoarea totală a pachetului de remunerare	conform legii	conform legii	5%	
4.	Numărul de reuniuni ale consiliului de administrație	4	8	5%	
5.	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	DA	Da	5%	
Total pondere indicatori nefinanciari				60%	
Total pondere indicatori financiari și nefinanciari				100%	

Președinte
Gabriel Matei

Secretar
Daniel Ungurian