

## **Politica societatii IAMU S.A. de remunerare a administratorilor si directorului cu contract de mandat**

### **Consideratii generale**

Conform cerintelor Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, modificata si completata prin Legea nr. 158/2020 pentru modificarea, completarea si abrogarea unor acte normative, precum si pentru stabilirea unor masuri de punere in aplicare a Regulamentului (UE) 2017/2.402 al Parlamentului European si al Consiliului din 12 decembrie 2017 de stabilire a unui cadru general privind securitizarea si de creare a unui cadru specific pentru o securitizare simpla, transparenta si standardizata, IAMU S.A. a elaborat politica privind remunerarea administratorilor si directorului cu contract de mandat in cadrul IAMU S.A.

Politica privind renumerarea reprezinta linia directoare stabilita de AGA, pe care Societatea o pune in aplicare in privinta modului de remunerare a administratorilor si directorului cu contract de mandat.

Societatea doreste sa asigure un nivel de remunerare competitiv pentru a atrage, retine si motiva persoanele cu pregatire profesionala deosebita si cu experienta manageriala semnificativa pentru a face parte din conducerea administrativa si executiva a societatii.

Politica de remunerare a administratorilor si directorului cu contract de manadat are in vedere urmatoarele aspecte:

- motivarea membrilor Consiliului de Administrație și directorului cu contract de mandat să continue/ vizeze dezvoltarea pe termen lung și succesul companiei;
- existența unei relații bine definite între performanță și remunerare;
- stabilirea indemnizației fixe ținând cont de condițiile pieței muncii și de dimensiunea activității desfășurate de Societate;
- stabilirea componentei variabile pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, în cazul administratorilor, și de către Consiliul de administrație, în cazul directorului cu contract de mandat.

### **Definiții și termeni**

În înțelesul prezentei Politici privind Remunerarea, termenii și expresiile de mai jos vor avea următoarele semnificații:

- a) **„act constitutiv”** - Actul constitutiv al Societății IAMU S.A.;
- b) **„administrator”** - membru în Consiliul de Administrație al IAMU S.A.;
- c) **„consiliul”sau „C.A. ”** - Consiliul de Administrație al IAMU S.A.;
- d) **„administrator neexecutiv”** - sunt membrii Consiliului de Administrație care nu au și calitatea de Director al societății în sensul art. 143 din Legea nr. 31/ 1990;
- e) **„administrator executiv** - sunt membrii Consiliului de Administrație care sunt în același timp și directori în sensul art. 143 din Legea nr. 31/ 1990. La data prezentei în cadrul IAMU S.A. există administrator executiv;
- f) **„director”**- persoana către care a fost delegată conducerea Societății, de către Consiliul de Administrație și care are încheiat cu Societatea un contract de

- mandat; denumit și director cu contract de mandat;
- g) **„Legea 31/ 1990”** - Legea 31/ 1990 a societăților comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- h) **Legea nr. 158/2020** 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;
- i) **„pagina de internet a Societății”** - [www.IAMU.ro](http://www.IAMU.ro);
- j) **„Președintele C.A.”**- Președintele Consiliului de Administrație al IAMU S.A.;
- k) **„IAMU S.A. ” sau Societatea”** - IAMU S.A.;
- l) **„A.G.A. ”**- Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor IAMU S.A.;
- m) **„prevedere/ reglementare legală”** - orice ansamblu de norme juridice aplicabile în domeniu prevăzute printr-un act normativ publicat în Monitorul Oficial al României - Partea a I-a;
- n) **„reglementare internă”** - orice regulă prevăzută printr-un act aprobat de un organ de conducere corporativ al IAMU S.A.;
- o) **remunerația membrilor neexecutivi și directorului cu contract de mandat** este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă stabilite în conformitate cu prevederile OUG nr.109/ 2011;
- p) **indicatori cheie de performanță**, denumiți în continuare ICP, reprezintă indicatori de performanță prevăzuți în anexă la contractul de mandat;

## **Principii generale privind politica de remunerare**

Principiile generale pentru stabilirea politicii de remunerare a administratorilor și directorului cu contract de mandat sunt următoarele:

Atragerea, păstrarea și motivarea celor mai potrivite persoane în conducerea administrativă și de top management a Societății

Asigurarea sustenabilității pe termen lung a profiturilor societății și a activității acesteia și generarea unei valori pe termen lung.

Recompensarea îndeplinirii obiectivelor și păstrarea competitivității în piața de remunerare

Promovarea transparenței privind remunerarea și criteriile de stabilire a acesteia

Păstrarea unui echilibru just între indemnizația fixă și componenta variabilă a remunerației

## **Politica de remunerare a administratorilor și directorului cu contract de mandat din cadrul IAMU S.A.**

are în vedere următoarele prevederi legale:

- Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare, în special art. 92, ind. 1 din această lege, articol introdus prin legea nr. 158/2020;

- Hotărârile Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din IAMU S.A. privind aprobarea remunerației membrilor Consiliului de Administrație (indemnizația fixă și componenta variabilă) precum și aprobarea limitelor generale ale remunerației directorului cu contract de mandat numiți conform art. 143 din Legea societăților nr. 31/ 1990 (denumită în continuare "Legea nr. 31/ 1990");
- Deciziile Consiliului de Administrație prin care s-au aprobat contractele de mandat și remunerația directorului cu contract de mandat; - Contractele de administrare ale administratorilor neexecutivi și Contractele de mandat ale directorului cu contract de mandat, precum și actele adiționale aprobate, anexe la acestea;
- Planul de administrare al Consiliului de Administrație care include indicatorii și criteriile de performanță ale Consiliului de Administrație aprobați prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor;
- Componenta de management a directorului cu contract de mandat aprobată de Consiliul de Administrație care dezvoltă și completează componenta de administrare formând Planul de administrare care include și indicatorii și criteriile de performanță.

### **Criteriile de remunerare**

Administratorii neexecutivi și directorul cu contract de mandat primesc pentru activitatea desfășurată o remunerație formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componenta variabilă.

Indemnizația fixă și componenta variabilă pentru membrii Consiliului de Administrație/director cu contract de mandat sunt aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor IAMU S.A./ Consiliul de Administrație, după caz și sunt cuprinse în clauzele contractelor de mandat.

### **Remuneratia Administratorilor neexecutivi**

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație, respectiv, administratori neexecutivi, este stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor în structura și limitele prevăzute de lege, fiind formată dintr-o indemnizație fixă brută lunară. Remunerația și beneficiile acordate administratorilor neexecutivi conform prevederilor contractului de mandat vor fi consemnate în situațiile financiare anuale auditate și în Raportul Consiliului de Administrație.

Politica de remunerare a administratorilor neexecutivi, nivelul remunerației și celelalte avantaje oferite fiecărui administrator sunt făcute publice pe pagina de internet a Societății prin grija Președintelui Consiliului de Administrație.

### **Remuneratia directorului cu contract de mandat**

Remunerația directorului cu contract de mandat este stabilită de Consiliul de administrație și se compune dintr-o indemnizație fixă lunară care se încadrează în limitele fixate prin Hotărâre A.G.A. și o componenta variabilă.

Indemnizația fixă lunară brută

Limitele generale ale indemnizației fixe lunare brute a directorului cu contract de mandat sunt aprobate prin Hotărâre A.G.A.

#### Componenta variabila

Este stabilita de Consiliul de Administratie in functie de indeplinirea criteriilor de performanta stabilite prin contractual de mandat, in limitele aprobate prin Hotărâre A.G.A

#### Alte beneficii

Administratorii societății și directorii cu contract de mandat beneficiază de decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului privind reprezentarea în interesul Societății, precum, dar fără a se limita la acestea: transport, diurnă, cheltuieli de cazare, atât în țară cât și în străinătate, în baza unor documente justificative.

Politica de remunerare poate fi revizuită și/ sau actualizată ori de câte ori este necesar, cu respectarea reglementărilor legale aplicabile. Modificarile care vor fi aduse politicilor de remunerare vor tine cont de contextul economic, de activitatea societatii, precum si de strategia si de obiectivele sale si vor fi aprobate de catre Consiliul de Administratie al societatii.

Politica de remunerare se supune votului în cadrul adunării generale ordinare a acționarilor, cu ocazia fiecărei modificări semnificative și, în orice caz, cel puțin o dată la patru ani.

Cimpean Gligor,

Presedinte al Consiliului de Administratie.