

Infrastructură S5 S.A.

Calea Rahovei nr. 266-268, Et. 8, Cam. 05,
Electromagnetica Business Park, Sector 5
Cod fiscal: RO42049115

email: secretariat@infrastructura5.ro
Tel. 031 426 01 41



APROBAT PRIN HAGA NR. 20/29.05.2025

Avizat,
Presedinte CA
Mustafa Geicun

ANALIZA INDICATORILOR DE PRFORMANȚĂ Pentru membrii Consiliului de Administrație, conform Planului de Administrare al societății INFRASTRUCTURĂ S5 SA

Indicatorii cheie de performanță sunt următorii:

1. Plăți restante

Societatea își propune ca plățile datorate către furnizori, bugetul de stat, bugetul local și alte entități de stat sau private să fie achitate în termenul scadent în conformitate cu prevederile contractuale și legislative, astfel încât soldul plăților restante sa fie foarte redus.

Formula de calcul: Sold plăți restante la finalul anului / Cifra de afaceri anuală * 100

Valori anuale ale obiectivului:

- 2021: <= 5%
- 2022: <= 5%
- 2023: <= 3%
- 2024: <= 3%

Pondere în calculul realizării anuale a obiectivelor: 10%

Cifra de afaceri realizată la finele anului 2024 este de 92.877.982,00 lei.

Situația plăților restante la 31.12.2024



CERTIFICARE
ISO 37001



infrastructura5.ro

Infrastructură S5 S.A.

Calea Rahovei nr. 266-268, Et. 8, Cam. 05,
Electromagnetica Business Park, Sector 5
Cod fiscal: RO42049115

email: secretariat@infrastructura5.ro
Tel. 031 426 01 41



DENUMIRE FURNIZOR	SUMA	În termen la 31.12.2024
AD AUTO TOTAL SRL	505.75	DA
ANTENA 3 SA	21,000.00	DA
AS EDILITARE&INFRASTRUCTURA S.R.L.	1,479,605.55	NU
BLACKWATER MEDIA SRL	5,950.00	DA
DMI IT SYSTEMS S.R.L.	17,850.00	DA
DUAL GENERAL CONSTRUCT SRL	4,407.76	DA
ECO PUBLIC SRL	1,488.92	DA
EURO CONSTRUCT TRADING 98 SRL	2,499.00	DA
EVOLUTION TAX FINANCE S.R.L.	53,550.00	DA
FAN COURIER EXPRESS SRL	43.78	DA
GANDUL MEDIA NETWORK S.R.L.	60,000.00	DA
HEDDA SOFT SRL	606.90	DA
ITEM-V CONSTRUCTII SRL	1,511,446.96	DA
KAF AERIAL PLATFORM S.R.L.	276,952.00	DA
OPREA EDILCONSTRUCT SRL	3,151.72	DA
OSIMO COM S.R.L.	49,882.13	DA
P.F.A. POPA M. ADRIAN-COSMIN	8,633.40	DA
PRINTECH ELECTRONIC SRL	11,785.44	DA
PUBLIVOL CREATIV S.A.	183,000.54	DA
ROMPETROL DOWNSTREAM SRL	59,766.32	DA
SAFE & CONSULTING OFFICE SRL	20,969.12	NU
SAFETY MENTOR SRL	19,040.00	NU
SOLID CONSULT TIME SRL	14,280.00	DA
SOMA SOCIAL SRL	15,862.70	DA
SOROCAM SRL	130,257.40	DA
SYMMETRICA SRL	11,829.78	DA
TIGER SECURITY SERVICES S.A.	158,583.31	DA
TRUTZI SRL	222,857.87	DA
UNITIP GLOBAL SRL	2,289,978.32	DA
VESTA INVESTMENT SRL	8,568.00	DA
VIAROM CONSTRUCT SRL	136,509.55	DA
WINTEAM SOLUTIONS S.R.L.	1,095.71	DA
SALUBRIZARE SECTOR 5 S.A.	1,491,259.14	DA
JIJIE ALEXANDRU-MADALIN-CABINET DE AVOCAT	8,400.00	DA



CERTIFICARE
ISO 37001



Infrastructură S5 S.A.

Calea Rahovei nr. 266-268, Et. 8, Cam. 05,
Electromagnetica Business Park, Sector 5
Cod fiscal: RO42049115

email: secretariat@infrastructura5.ro
Tel 031 426 01 41



GIRBACIU V. ANCA-GABRIELA - CABINET INDIVIDUAL	3,500.00	DA
DE AVOCAT	3,916.23	DA
TELEKOM ROMANIA MOBILE COMMUNICATIONS	620.00	DA
S.C. ERGOMED EXPERT S.R.L.	11,900.00	DA
SARAY PAPER S.R.L.	37,604.00	DA
BMF TOTAL SERV SRL	12,049.89	DA
IBB PRODUCTIE BETON & ASFALT S.R.L.	2,491.40	DA
BERGERAT MONNOYEUR SRL	2,026,005.11	DA
SIMCO INTERNATIONAL IMPEX SRL	5,000.00	DA
B&E NEWS MEDIA GRUP S.R.L.	5,831.00	DA
COFFEE CO SRL	131,753.83	DA
TONKA TECHNOLOGY SRL	200.00	DA
BIROUL EXECUTORULUI JUDECATORESC - POPA I.	5,000.00	DA
ELENA-LAURA	11,711.98	DA
STRATEGY MEDIA CONSULTING S.R.L.	23,264.50	DA
TIPOGRAFIE SI PRODUCTIE PUBLICITARA S.R.L.		
ECOTRANS DANARA SRL		

ALTE CATEGORII	0
BUGET ASIGURARI SOCIALE	0
BUGET DE STAT	
TOTAL GENERAL PLATI RESTANTE	1,519,614.67

Plățile curente restante la finele anului 2024 sunt în cuantum de 1,519,614.67 lei societatea având cu doi dintre aceștia procese pe rol

Valoare obiectiv an 2024: $1\ 519\ 614 / 92\ 877\ 982 * 100 = 1.63\ %$

Valoarea obiectivului se considera a fi indeplinita daca valoarea este mai mica sau egala cu 3 , obiectiv indeplinit.
Ponderea in calculul realizari anuale a obiectivelor :10%

2. Rata profitului

La 31.12.2024 societatea a înregistrat un profit în suma de 304.843,00 lei.



CERTIFICARE
ISO 37001



infrastructura5.ro

Formula de calcul: Profit/Cifra de afaceri *100

Rata profitului: 304 843 lei/ 92 877 982 lei*100 = 0.32%

3. Rata de utilizare a activelor

Indicatorul ratei de utilizare a activelor măsoară gradul de rentabilitate în utilizarea activelor în cadrul societății, fiind exprimat în procente.

Formula de calcul: Cifra de afaceri/Active totale medii *100

Nota: în cazul existenței în activele totale a unei sume reprezentând capital subscris nevărsat, valoarea luată în calcul pentru activele totale medii nu va include creanța respectivă.

Valori anuale ale obiectivului:

- 2021: $\geq 100\%$
- 2022: $\geq 110\%$
- 2023: $\geq 120\%$
- 2024: $\geq 130\%$

Pondere în calculul realizării anuale a obiectivelor: 15%

Active totale în anul 2024 au fost în suma de (31.339.901,00 + 13.958.513,00 = 45.298.414,00), active totale în anul 2023 (31.123.699,00 + 37.399.689,00 = 68.523.388,00). În concluzie active totale medii în anul 2024 = 56.910.901,00 .

Rata de utilizare a activelor = 92 877 982 / 56 910 901 * 100 = 163.19 % criteriu îndeplinit

4. Realizarea programului anual de investiții

Conform bugetului anual rectificat și aprobat de acționari, societatea și-a propus pentru exercițiul financiar 2024 realizarea unor investiții totale în valoare de 9.700.000 lei, reprezentând intrări de imobilizări corporale și necorporale. În vederea considerării obiectivului ca fiind îndeplinit, era necesară atingerea unui prag de minim 70% din valoarea bugetată, respectiv 6.790.000 lei.

În contextul economic și legislativ specific anului 2024, inclusiv ca urmare a constrângerilor impuse de cadrul reglementar cunoscut sub denumirea generică de „ordonanța trenuleț”, procesul de achiziție și realizare a investițiilor a fost substanțial îngreunat sau, în unele cazuri, chiar imposibil de implementat în condiții optime. Aceste limitări au afectat negativ capacitatea operațională a societății de a derula proiectele de investiții planificate.



CERTIFICARE
ISO 37001



Astfel, la finalul anului 2024, valoarea efectivă a investițiilor realizate (reprezentând intrări în patrimoniu de active imobilizate) a fost de 163.823 lei, reprezentând doar 2,41% din valoarea totală bugetată și substanțial sub pragul minim de 70% necesar pentru considerarea indicatorului ca fiind îndeplinit.

Prin urmare, indicatorul aferent realizării investițiilor bugetate, având o pondere de 15% în evaluarea obiectivelor anuale, este considerat nerealizat pentru anul 2024.

5. Productivitatea muncii în unități valorice

Societatea își propune o activitate eficientă la nivelul angajaților săi.

Formula de calcul: Cifra de afaceri / Numărul mediu de angajați

Valorile anuale ale obiectivului se consideră îndeplinite dacă productivitatea muncii calculată pe baza realizărilor în exercițiul financiar este mai mare decât valoarea productivității muncii cuprinsă în ultima rectificare de buget anual aprobat de acționari.

Pondere în calculul realizării anuale a obiectivelor: 15%

Indicator productivitatea muncii aprobat prin buget : $88\ 000\ 000 / 200 = 440\ 000$

Indicator productivitatea muncii conform realizărilor an 2024: $92\ 877\ 982 / 197 = 471.461$

Indicator productivitatea muncii conform realizărilor an 2024 > Indicator productivitatea muncii aprobat prin buget. În baza informațiilor analizate acest indicator este realizat.

6. Situații financiare anuale auditate fără rezerve

Situațiile financiare ale Societății trebuie să respecte prevederile legale în ceea ce privește întocmirea, auditarea și depunerea.

Obiectivul se va considera realizat dacă, până la data de 30 mai a anului următor, situațiile financiare ale exercițiului financiar analizat vor fi aprobate de acționari, auditate fără rezerve și depuse la instituțiile statului.

Pondere în calculul realizării anuale a obiectivelor: 10%

Pentru anul financiar 2024 societatea urmează să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare auditate.



CERTIFICARE
ISO 37001



Pentru **anul financiar 2024** societatea va depune la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare auditate (opinie fără rezerve).

7. Implementarea politicilor și procedurilor interne privind monitorizarea riscului și combaterea corupției
Obiectivul se va considera realizat dacă în fiecare an Societatea va implementa cel puțin 2 politici/proceduri interne pentru monitorizarea riscurilor financiare, de mediu, sociale etc și combatere a corupției.

Pondere în calculul realizării anuale a obiectivelor: 15%

1. Procedura de Evaluare a Riscurilor Financiare

Această procedură are ca scop identificarea și evaluarea riscurilor financiare care ar putea afecta societatea, asigurând astfel o gestionare eficientă a acestora pentru a proteja stabilitatea financiară a organizației.

Colectarea datelor financiare relevante

- **Identificarea surselor de date:** Determinați sursele de date financiare necesare pentru evaluarea riscurilor, cum ar fi bilanțul contabil, situațiile de venituri și cheltuieli, rapoartele de cash-flow, datele de piață și informațiile economice.
- **Recoltarea datelor:** Colectați datele financiare relevante de la sursele identificate, asigurându-vă că sunt complete și actualizate.
- **Validarea datelor:** Verificați acuratețea și integritatea datelor financiare prin proceduri de validare interne.

Analiza riscurilor financiare potențiale

- **Identificarea riscurilor:** Identificați riscurile financiare potențiale, cum ar fi riscurile de lichiditate, riscurile de credit, riscurile de piață și riscurile operaționale.
- **Evaluarea probabilității și impactului:** Efectuați o evaluare a probabilității de apariție a fiecărui risc identificat și a impactului potențial asupra societății.
- **Prioritizarea riscurilor:** Clasificați riscurile în funcție de gravitate, utilizând o matrice de evaluare a riscurilor pentru a stabili care riscuri necesită o atenție imediată.

Elaborarea rapoartelor de evaluare a riscurilor

Structurarea raportului: Redactați un raport detaliat care să includă o descriere a riscurilor identificate, rezultatele evaluării probabilității și impactului, și prioritizarea riscurilor.



CERTIFICARE
ISO 37001





- Documentarea analizei: Includeți în raport metodologia utilizată pentru evaluarea riscurilor, datele financiare colectate și interpretările analizei.
- Prezentarea rezultatelor: Prezentarea raportului către conducerea societății și părțile interesate relevante pentru a asigura conștientizarea și înțelegerea riscurilor financiare.

Recomandări pentru măsuri de mitigare a riscurilor

- Elaborarea măsurilor de control: Propuneți măsuri de control specifice pentru fiecare risc financiar identificat, cum ar fi diversificarea investițiilor, implementarea procedurilor stricte de creditare, optimizarea gestionării lichidităților.
- Planificarea acțiunilor de mitigare: Stabiliți un plan de acțiune detaliat pentru implementarea măsurilor de control, inclusiv termenele și responsabilitățile pentru fiecare măsură.
- Monitorizarea și revizuirea: Implementați un sistem de monitorizare continuă a riscurilor financiare și revizuiți periodic măsurile de control pentru a asigura eficacitatea acestora.

Responsabili: Echipa financiară, auditorii interni.

2. Procedura de Audit Intern

Această procedură are ca scop asigurarea conformității cu reglementările interne și externe prin verificări periodice, contribuind astfel la îmbunătățirea continuă a proceselor și la minimizarea riscurilor.

Planificarea auditului

- Elaborarea planului de audit: Stabiliți un plan anual de audit care să includă toate ariile și procesele organizaționale ce vor fi auditate.
- Identificarea obiectivelor auditului: Definiți obiectivele specifice pentru fiecare audit, cum ar fi verificarea conformității cu politicile interne, evaluarea eficienței operaționale și identificarea potențialelor riscuri.
- Alocarea resurselor: Alocați resursele necesare pentru realizarea auditului, inclusiv personalul, timpul și echipamentele necesare.

Colectarea și analizarea documentelor și procedurilor

- Obținerea documentelor: Colectați documentele relevante pentru audit, cum ar fi procedurile interne, rapoartele financiare, registrele contabile și alte documente de suport.
- Analiza documentelor: Efectuați o analiză detaliată a documentelor colectate pentru a verifica conformitatea acestora cu reglementările și politicile interne.



CERTIFICARE
ISO 37001



- **Identificarea neconformităților:** Identificați eventualele neconformități și deficiențe în procesele și documentele analizate.

Interviuri cu personalul relevant

- **Pregătirea interviurilor:** Pregătiți întrebările și temele de discuție pentru interviurile cu personalul relevant, în funcție de obiectivele auditului.
- **Conducerea interviurilor:** Realizați interviuri cu angajații din departamentele și procesele auditate pentru a obține informații suplimentare și pentru a clarifica eventualele neconformități identificate.
- **Documentarea rezultatelor:** Documentați concluziile interviurilor și integrați-le în analiza generală a auditului.

Elaborarea raportului de audit și recomandări

- **Redactarea raportului:** Elaborați un raport detaliat care să includă rezultatele auditului, neconformitățile identificate și analiza acestora.
- **Formularea recomandărilor:** Propuneți recomandări specifice pentru remedierea neconformităților și îmbunătățirea proceselor, bazate pe rezultatele auditului.
- **Prezentarea raportului:** Prezentați raportul de audit conducerii societății și părților interesate relevante, oferind suport pentru implementarea recomandărilor.

Responsabili: Departamentul de audit intern.

3. Procedura de Gestionare a Riscurilor de Reputație

Această procedură are ca scop protejarea și menținerea reputației societății prin identificarea, monitorizarea și gestionarea factorilor care ar putea afecta percepția publică și opinia asupra organizației.

Identificarea factorilor care ar putea afecta reputația

- **Analiza mediului intern și extern:** Efectuați o analiză detaliată a factorilor interni (cum ar fi cultura organizațională, procesele interne, comportamentul angajaților) și a celor externi (cum ar fi schimbările legislative, concurența, tendințele din industrie) care ar putea afecta reputația societății.
- **Consultarea cu părțile interesate:** Angajați-vă în discuții cu părțile interesate interne și externe pentru a identifica potențialele riscuri de reputație din perspectiva acestora.
- **Evaluarea periodică:** Revizuiți și actualizați în mod regulat lista factorilor de risc pe baza schimbărilor din mediul de afaceri și a feedback-ului primit.



CERTIFICARE
ISO 37001



Monitorizarea activităților media și a opiniei publice

- Utilizarea instrumentelor de monitorizare: Implementați instrumente de monitorizare a presei, a rețelelor sociale și a altor canale media pentru a urmări în timp real orice mențiuni sau discuții despre societate.
- Alocarea responsabilităților: Numiți persoane responsabile de monitorizarea activităților media și de colectarea datelor relevante privind opinia publică.
- Raportare continuă: Stabiliți un sistem de raportare continuă a rezultatelor monitorizării către conducerea societății și alte departamente relevante.

Implementarea strategiilor de comunicare și de gestionare a crizelor

- Dezvoltarea unui plan de comunicare: Elaborați un plan de comunicare care să includă mesaje clare și coerente pentru diferite scenarii de criză, precum și canalele prin care aceste mesaje vor fi transmise.
- Formarea echipei de criză: Constituiți o echipă de criză formată din reprezentanți ai departamentelor cheie (comunicare, juridic, resurse umane, IT) care să fie pregătită să răspundă prompt în cazul unei crize.
- Instruirea angajaților: Organizați sesiuni de instruire pentru angajați privind protocolul de gestionare a crizelor și modul în care trebuie să comunice în situații de criză.
- Simulări periodice: Efectuați simulări periodice de criză pentru a testa eficacitatea planului de comunicare și a echipei de criză, și pentru a identifica eventualele lacune sau necesități de îmbunătățire.

Evaluarea impactului și ajustarea strategiilor după fiecare incident

- Analiza post-incident: După fiecare incident, realizați o analiză detaliată pentru a evalua impactul asupra reputației și pentru a determina cauzele care au condus la incident.
- Feedback și lecții învățate: Colectați feedback de la toate părțile implicate în gestionarea crizei pentru a identifica lecțiile învățate și pentru a îmbunătăți procedurile existente.
- Actualizarea planului de comunicare: Revizuiți și actualizați planul de comunicare și strategiile de gestionare a crizelor pe baza rezultatelor analizei post-incident și a feedback-ului primit.
- Raportare către conducere: Prezentați un raport detaliat conducerii societății, incluzând evaluarea impactului, măsurile luate și recomandările pentru prevenirea incidentelor similare în viitor.

8. Ținerea sub control a achizițiilor prin cumpărare directă (fără licitație electronică)

Obiectivul se va considera realizat dacă în fiecare an, cota achizițiilor realizate prin cumpărare directă (fără licitație electronică) în cifra de afaceri este mai mică de 15%.

Pondere în calculul realizării anuale a obiectivelor: 10%



CERTIFICARE
ISO 37001



Pentru anul 2024 ponderea achizițiilor prin cumpărare directă în cifra de afaceri depășește valoarea de 15% în cifra de afaceri.

CONCLUZII:

Indicatorii au fost analizați conform planului de administrare aprobat al societății Infrastructură S5 S.A..

Monitorizarea performanțelor activității societății constă în supravegherea și urmărirea de către conducerea societății a activităților aflate în coordonare pentru a identifica eventualele abateri.

Monitorizarea performanțelor se realizează prin intermediul unor indicatori relevanți, regăsiți în planul de administrare și planul de management.

Pentru perioada analizată situația este următoarea:

Nr crt.	Indicator de performanță	Pondere	Realizat
1	Plăți restante	10.00%	10.00%
2	Rata profitului	10.00%	0.00%
3	Rata de utilizare a activelor	15.00%	15.00%
4	Realizarea programului anual de investiții	15.00%	0.00%
5	Productivitatea muncii în unități valorice	15.00%	15.00%
6	Situații financiare auditate fără rezerve	10.00%	10.00%
7	Implementarea politicilor și procedurilor interne	15.00%	15.00%
8	Ținerea sub control a achizițiilor prin cumpărare directă	10.00%	0.00%
		100.00%	65.00%

Indicatorii de performanță au fost îndepliniți numai în proporție de 65% dintr-un procent maxim de 100%.

Având în vedere prevederile legale în vigoare (OUG 109/2011 – guvernanta corporativă, cu completările și modificările ulterioare) privind remunerația variabilă aferentă membrilor Consiliului de Administrație ai societății, acestia au fost numiți provizoriu, pe o perioadă de 5 (cinci) luni, neavând în componența remunerației stabilită prin contract de mandat și aprobată prin hotărâre AGA componenta variabilă aferentă indicatorilor de performanță. Drept urmare nu se vor acorda remunerațiile variabile pentru îndeplinirea unui procent de 65% ai indicatorilor de performanță.

Întocmit,

Robert Croitoru
Evolution Tax Finance SRL

CERTIFICARE
ISO 37001