RAPORT
pentru trimestrul III 2026
privind executarea contractului de mandat de către Directorul General

1. Temei legal și obiectul raportului

Prezentul Raport pentru trimestrul III 2026 privind executarea contractului de mandat de către Directorul General este întocmit în conformitate cu prevederile art. 54 și art. 55 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare. Obiectul raportului îl constituie analizarea modului de îndeplinire, în trimestrul III 2026, a obligațiilor asumate prin contractul de mandat de către Directorul General al societății.

2. Încheierea și durata mandatului Directorului General

Directorul General a fost numit în baza deciziei Consiliului de Administrație nr. 2 din 07.06.2019, conform contractului de mandat nr. 27019/07.06.2019, mandatul fiind reînnoit pentru o durată de încă 4 ani în baza deciziei Consiliului de Administrație nr. 2 din 07.06.2023, conform contractului de mandat nr. 21836/07.06.2023, în temeiul OUG nr. 109/2011.

3. Executarea contractului de mandat și indicatorii de performanță

Indicatorii de performanță ai Directorului General au fost aprobați prin Hotărârea AGA nr. 6 din 27.03.2025 și sunt analizați și raportați trimestrial în ședințele Consiliului de Administrație. Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari este aprobat trimestrial prin deciziile Consiliului de Administrație. Pentru trimestrul II 2026, realizarea indicatorilor-cheie de performanță (ICP) relevă un nivel general de îndeplinire de **95,15%** corespunzător ponderii totale a indicatorilor stabiliți**.**

4. Situația indicatorilor de performanță – trimestrul III 2026

Nr. crt.	Categorie	Indicator	Formula	UM	Pondere	Nivelul anual planificat	Realizat/ preliminat	Procent de realizare conf. HG 639/2023, modificat prin HG 1053/2025	Indicele de realizare
						2026	2026	2026	2026
0	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8=7/6x100*	***9=5x8***
I.	**INDICATORI FINANCIARI**								
1	Politica de investiții	Rata cheltuielilor de capital	Rata cheltuielilor de capital=(Cheltuieli de capital / Total active) x 100	%	5%	**≥3,31**	**3,08**	**93,00%**	**4,65%**
2	Finanțarea	Lichiditatea imediata/Test Acid	Test Acid = (Active circulante – Stocuri) / Datorii curente (<1 an)	Numar	15%	**≥1,2**	**5,50**	**100,00%**	**15,00%**
3	Operațiuni	Rata de rotație a activelor	Rata de rotație a activelor= Cifra de afaceri netă / Valoarea medie a tuturor activelor, unde Valoarea medie a tuturor activelor= (Total Active $_{t1}$ + Total Active $_{t0}$)/ 2	%	5%	**≥1,2**	**62,21**	**100,00%**	**5,00%**
4	Rentabilitate	Marja profitului din exploatare	Marja de profit din exploatare=Profit din exploatare/ Cifra de afaceri netă	%	5%	**≥5,59**	**6,14**	**110%**	**5,50%**
5	Politica de dividende	Rata de plată a dividendelor	Rata de plată a dividendelor$_t$=dividende plătite$_t$ /Profit net$_t$	%	5%	**≥50**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
II.	**INDICATORI NEFINANCIARI**								
II.1 Indicatori nefinanciari OPERATIONALI									
6	Indicatori referitori la angajați	Numărul mediu de ore de formare per angajat	Număr mediu de ore formare per angajat =Total număr de ore de formare $_t$ /Număr total de angajați $_t$	Numar	25%	**≥18**	**20,18**	**100,00%**	**25,00%**
II.2 Indicatori nefinanciari ORIENTAȚI CĂTRE SERVICIILE PUBLICE									
7	Indicatori referitori la clienți	Scorul satisfacției clienților	Scor de satisfacție clienți $_t$= total număr evaluari de 4 și 5 $_t$ /total număr evaluări $_{t-1}$	%	20%	**≥73**	**75**	**100,00%**	**20,00%**
II.3 Indicatori nefinanciari SPECIFICI ACTIVITĂȚII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ									
8	Indicatori legați de guvernanța corporativă	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	Confirmarea stabilirii serviciilor	Da/Nu	5%	**Da**	**Da**	**100,00%**	**5,00%**
9	Indicatori legați de guvernanța corporativă	Rata de participare la reuniunile Consiliului de administraţie	Rata de participare la reuniunile comitetului de administraţie = Suma$^{Nt}_{i=1}$ Numărul de participanți la reuniunile consiliului de administraţie$_t$ /(Numărul total de membri ai consiliului de administraţie$_t$ * N$_t$); N$_t$=Numărul de reuniuni ale consiliului de administraţie$_t$	%	15%	**≥100**	**100%**	**100,00%**	**15,00%**
TOTAL					**100%**				**95,15%**

5. Situația financiară la sfârșitul trimestrului III 2026

	Denumire indicatori	BVC (cumulat de la începutul anului)	Realizări (cumulat de la începutul anului)
I	Venituri totale	155.585.000,00	158.666.898,77
II	Cheltuieli totale	146.260.000,00	145.148.821,67
III	Profit brut	9.325.000,00	13.518.077,10
IV	Impozit pe Profit	0.00	1.216.136,00
V	Rezultatul net	0.00	12.301.941,10
VI	Productivitatea muncii (lei pers/luna)	23.308	24.771

Din perspectiva evoluției veniturilor și cheltuielilor, se constată menținerea unui trend ascendent al veniturilor, concomitent cu o creștere moderată a cheltuielilor, cu consecința realizării unui profit net semnificativ.

6. Context și factori de risc

Incertitudinile privind evoluția politicilor fiscale, a mediului economic și financiar determină schimbări ale mediului de afaceri, cu potențial impact asupra performanței societății pe termen scurt și mediu. De asemenea, asupra perspectivelor strategice ale societății exercită influențe semnificative delegarea serviciilor de operare în comunele din județul Iași, în cadrul proiectului „Sistem de management integrat al deșeurilor în județul Iași", precum și evoluția cadrului legislativ de specialitate.

7. Concluzii privind executarea contractului de mandat

Pe baza analizei indicatorilor de performanță și a evoluției situației financiare la trimestrul I 2026, rezultă că, la nivelul perioadei analizate, obligațiile asumate prin contractul de mandat de către Directorul General au fost îndeplinite. Gradul general de realizare a ICP confirmă executarea în bune condiții a mandatului în trimestrul III 2026.

DIRECTOR GENERAL
ec. Catalin NECULAU

cons. jr. Marinel Anusca