

IMPACT DEVELOPER & CONTRACTOR S.A.

RAPORT DE REMUNERARE A CONDUCĂTORILOR SOCIETĂȚII

PENTRU ANUL 2021

1. CONDUCĂTORII SOCIETĂȚII ȘI POLITICA DE REMUNERARE A ACESTORA

Directiva 828/2017/828 a Parlamentului European și a Consiliului de modificare a Directivei 2007/36/CE în ceea ce privește încurajarea implicării pe termen lung a acționarilor a fost transpusă în legislația națională prin Legea 24/2017, fiind încurajată implicarea pe termen lung a acționarilor, privind exercitarea anumitor drepturi în cadrul societăților cotate la bursă și vizează asigurarea sustenabilității pe termen lung a companiilor listate.

În cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) Impact Developer& Constructor S.A. din data de 21 aprilie 2021 a fost aprobată Politica de Remunerare pentru Administratori și Directori Executivi.

Modificările vizează completările aduse ca urmare a noilor prevederi legislative, în scopul prezentării în mod transparent a elementelor remunerației fixe și variabile, inclusiv a beneficiilor financiare și non-financiare, în orice formă, care sunt acordate conducătorilor.

De asemenea, în elaborarea Politicii de remunerare s-au luat în considerare bunele practici utilizate la nivel internațional și național pentru companii similare listate la bursă.

În conformitate cu legile în vigoare și cu Actul Constitutiv al Impact Developer& Constructor S.A. („Societatea”, „Compania” sau „IMPACT”), Adunarea Generală anuală este organul de conducere și de decizie al Societății care ia hotărâri cu privire la conducerea activității Societății.

Societatea este administrată luând în considerare sistemul administrativ unitar și, conform principiilor bunei guvernante corporative, transparenței și responsabilității față de acționarii săi, de către un consiliu format din 5 (cinci) administratori. Consiliul de Administrație reprezintă organul decizional cu privire la toate aspectele semnificative pentru Societate în ansamblul ei. Consiliul de Administrație delegă competențele de conducere a Companiei, în condițiile și limitele prevăzute de lege și de Actul Constitutiv, către directori.

La data de 1 ianuarie 2021 Consiliul de Administrație avea următoarea structură:

- Iuliana Mihaela Urdă, Președintele Consiliului de Administrație (Administrator neexecutiv)
- Intrepid Gem SRL, Administrator neexecutiv – reprezentat prin Petru Văduva
- Ruxandra-Alina Scarlat, Administrator neexecutiv
- Daniel Pandele, Administrator neexecutiv
- Lavinu Dumitru Beze, Administrator neexecutiv

La data de 21 aprilie 2021, în Adunarea Generală a Acționarilor, s-au ales membrii Consiliului de Administrație al Societății pentru un mandat de 4 (patru) ani (28 aprilie 2021 – 28 aprilie 2025). Cu această ocazie, dl. Lavinu Dumitru Beze a fost înlocuit în funcția de Administrator de dl. Sorin Apostol.

Componența Consiliul de Administrație la data de 31 decembrie 2021:

- Iuliana Mihaela Urdă, Președintele Consiliului de Administrație (Administrator neexecutiv)
- Intrepid Gem SRL, Administrator neexecutiv – reprezentat prin Petru Văduva
- Ruxandra-Alina Scarlat, Administrator neexecutiv
- Daniel Pandele, Administrator neexecutiv
- Sorin Apostol, Administrator executiv

Consiliul de Administrație a înființat Comitetul de Nominalizare și Remunerare pentru a emite avize calificate și independente cu privire la politicile și practicile de nominalizare și remunerare, pentru a îndeplini sarcinile atribuite de Consiliul de Administrație pe acest segment de activitate. Comitetul analizează și se asigură că principiile generale și politicile de nominalizare și cele de remunerare sunt în conformitate cu strategia, obiectivele, valorile și interesele companiei pe termen lung.

Componența Comitetului de Remunerare la data de 1 ianuarie 2021 era:

- INTREPRID GEM SRL reprezentat prin Petru Văduva, Președintele Comitetului
- Iuliana Mihaela Urdă, Membru
- Ruxandra-Alina Scarlat, Membru
- Daniel Pandeles, Membru
- Dumitru-Lavinu Beze , Membru

Componența Comitetului de Remunerare la data de 31 decembrie 2021 era:

- INTREPRID GEM SRL reprezentat prin Petru Văduva, Președintele Comitetului
- Iuliana Mihaela Urdă, Membru
- Ruxandra-Alina Scarlat, Membru
- Daniel Pandeles, Membru
- Sorin Apostol, Membru.

Conducătorii Societății includ membrii Consiliului de Administrație (5 administratori) și persoanele cărora le-a fost delegată conducerea Societății (2 directori, respectiv Directorul General și Directorul Executiv).

Pentru anul 2021, conducerea Societății a fost delegată de către Consiliul de Administrație conform prevederilor Actului Constitutiv și în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicată și astfel cum a fost ulterior modificată și completată, următorilor directori:

- Director General:
 - o Sorin Apostol, pentru perioada 1.01.2021-27.04.2021
 - o Constantin Sebeșanu, pentru perioada 28.04.2021-31.12.2021Precizăm că pe data de 27 aprilie 2021, Consiliul de Administrație l-a numit în funcția de Director General (CEO) pe Constantin Sebeșanu cu un mandat de 4 (patru) ani, începând cu data de 28 aprilie 2021. Constantin Sebeșanu l-a înlocuit astfel pe Sorin Apostol, acesta din urmă preluând funcția de director executiv.
- Director Financiar:
 - o Giani Iulian Kacic, pentru perioada 1.01.2021- 31.12.2021.

Politica de remunerare a Societății a fost aprobată de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor în data de 21 aprilie 2021.

Remunerarea membrilor Consiliului de Administrație este aprobată anual de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor și se referă la o remunerație monetară fixă, sub forma unei indemnizații lunare pentru fiecare administrator. Eventuale remunerații suplimentare, sub formă de acțiuni sunt, de asemenea, aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

Remunerarea directorilor cărora le-a fost delegată conducerea Societății este aprobată de către Consiliul de Administrație, este realizată în baza contractelor de mandat și/sau a contractelor de muncă și poate include:

- Remunerare fixă lunară
- Remunerare variabilă determinată trimestrial/semestrial/anual, fiind dependentă de îndeplinirea unor indicatori de performanță specifici
- Remunerare sub formă de acțiuni legată de îndeplinirea unor indicatori specifici
- Alte beneficii (de exemplu, tichete de masă, tichete cadou, telefon, calculator de serviciu, mașină de serviciu, asigurare de sănătate, abonament medical, etc.)

2. REMUNERAREA CONDUCĂTORILOR SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2021

Remunerarea conducătorilor Societății în anul 2021 (brută)

Conducător	Funcția	Perioada	Total remunerație aferentă anului 2021	Remunerație brută fixă aferentă anului 2021	Remunerație brută variabilă aferentă anului 2021	% Remunerație fixă	% Remunerație variabilă	Acțiuni
1	2	3	4=5+6	5	6	7=5/4	8=6/4	9
			RON	RON	RON	RON	RON	nr
Iuliana Mihaela Urdă	Președintele Consiliului de Administrație	1.01.2021-31.12.2021	271.829	271.829		100.00%	0.00%	400.000
Ruxandra-Alina Scarlat	Membru în Consiliul de Administrație	1.01.2021-31.12.2021	177.283	177.283		100.00%	0.00%	200.000
Daniel Pandele	Membru în Consiliul de Administrație	1.01.2021-31.12.2021	177.283	177.283		100.00%	0.00%	400.000
Lavinia Dumitru Beze	Membru în Consiliul de Administrație	1.01.2021-27.04.2021	58.798	58.798		100.00%	0.00%	100.000
	Administrator al Clearline Development Management (societate aparținând grupului Impact)	1.01.2021-27.04.2021	1.713	1.713		100.00%	0.00%	
	Total		60.511	60.511	-	100.00%	0.00%	100.000
Intreprind GEM - prin Petru Văduva	Membru în Consiliul de Administrație	1.01.2021-31.12.2021	179.031	179.031		100%	0%	300.000
Sorin Apostol	Membru în Consiliul	28.04.2021-31.12.2021	118.485	118.485		100%	0%	

IMPACT DEVELOPER & CONTRACTOR S.A.
RAPORT DE REMUNERARE A CONDUCĂTORILOR SOCIETĂȚII
PENTRU ANUL 2021



Conducător	Funcția	Perioada	Total remunerație aferentă anului 2021	Remunerație brută fixă aferentă anului 2021	Remunerație brută variabilă aferentă anului 2021	% Remunerație fixă	% Remunerație variabilă	Acțiuni
1	2	3	4=5+6	5	6	7=5/4	8=6/4	9
			RON	RON	RON	RON	RON	nr
	de Administrație							
	Director General	1.01.2021-27.04.2021	177.226	175.500	1.726	99.03%	0.97%	
	Director Executiv	28.04.2021-31.12.2021	207.700	207.700		100.00%	0.00%	
	Administrator al altor entități din cadrul grupului Impact	1.01.2021-31.12.2021	48.360	48.360		100.00%	0.00%	
	Total		551,771	550.045	1.726	99.69%	0.97%	
Constantin Sebeșanu	Director General	28.04.2021-31.12.2021	748.736	607.500	141.236	81.14%	18.86%	
	Director Financiar	1.01.2021-31.12.2021	811.227	386.606 ¹	424.621	47.66%	52.34%	160.000
Giani Iulian Kacic	Administrator al altor entități din cadrul grupului Impact	1.01.2021-31.12.2021	27.408	27.408		100.00%	0.00%	
	Total		838.635	414.014	424.621	49.37%	52.34%	160.000
Total general			3.005.079	2.437.496	567.583	81%	81.11%	1.560.000

¹ Include 3.330 RON tichete de masa și 1.100 RON tichete cadou

Remunerarea Membrilor Consiliului de Administrație

- Remunerarea monetară fixă respectă prevederile Politicii de Remunerare și este conformă cu hotărârile Adunărilor Generale Ordinare a Acționarilor din data de 21.04.2021 respectiv 28.04.2020.
- Remunerarea acordată sub forma de acțiuni ale Societății a fost aprobată de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 20.04.2020 prin participarea administratorilor la Programul de tip Stock Option Plan 2020-2021. Acțiunile prezentate în tabelul de mai sus au fost transferate în anul 2021 în baza îndeplinirii unor indicatori specifici și ca urmare a recomandării Comitetului de Remunerare.
- Societatea a încheiat o poliță de asigurare a răspunderii administratorilor pentru următoarele societăți din cadrul grupului Impact: Impact Developer&Constructor SRL. Bergamot Development SRL. Bergamot Development Phase II SRL. Actual Invest House SRL. Impact Finance&Developments SRL. Clearline Development&Management SRL. Greenfield Copou Residence SRL.

Societatea de Avocatură Saulea, Scarlat și Asociații SPARL care, alături de alte societăți de avocatură, prestează servicii juridice pentru Grupul Impact este deținută în proporție de 50% de către Ruxandra-Alina Scarlat - membru în Consiliul de Administrație. Serviciile juridice sunt prestate de o echipă de 5 avocați, onorariile practicate fiind la valoarea de piață și nu sunt considerate ca făcând parte din remunerarea conducătorilor Societății. Onorariile încasate pentru anul 2021 au fost în suma de 236.814 RON. Onorariile au fost achitate în baza documentelor justificative transmise de societatea de avocatură, exclusiv după prestarea serviciilor juridice.

Remunerarea directorilor către care a fost delegată conducerea Societății

- Remunerarea monetară fixă și variabilă respectă Politica de Remunerare, respectiv contractele de mandat sau contractele de muncă încheiate.
- Remunerarea acordată sub forma de acțiuni ale Societății face parte din programul de tip Stock Option Plan al Societății 2020-2021, în limitele stabilite de către Consiliul de Administrație.
- Acțiunile prezentate în tabelul de mai sus au fost transferate în anul 2021 în baza îndeplinirii unor indicatori specifici și ca urmare a recomandării Comitetului de Remunerare.

Sorin Apostol

- În perioada 1.01.2021- 27.04.2021 a ocupat funcția de Director General, remunerarea fiind stabilită conform contractului de mandat aprobat de Consiliul de Administrație. Conform contractului de mandat, alte beneficii (puse la dispoziție pentru desfășurarea activității) au inclus:
 - o Telefon. abonament telefonic decontat de Societate
 - o Laptop sau tabletă
 - o Formare profesională
- Începând cu data de 28.04.2021, Sorin Apostol este Director Executiv al IMPACT, remunerarea fiind stabilită conform contractului de mandat aprobat de către Consiliul de Administrație. De asemenea, începând cu data de 28.04.2021 Sorin Apostol este și membru al Consiliului de Administrație.

- În anul 2021 a fost remunerat în calitate de administrator al altor companii din cadrul grupului Impact după cum urmează:

Societate	RON
Bergamot Developments SRL	6.852
Bergamot Developments Phase II SRL	6.852
Clearline Development & Management SRL	5.139
Actual Invest House SRL	5.139
Greenfield Copou Residence SRL	24.378
Greenfield Copou Residence Phase II	fara remunerație
Greenwise Development SRL	fara remunerație
Greenfield Property Management SRL	fara remunerație
Total	48.360

Constantin Sebeșanu

- A ocupat în perioada 28.04.2021- 31.12.2021 funcția de Director General, remunerarea fiind stabilită conform contractului de mandat aprobat de către Consiliul de Administrație.

Giani Iulian Kacic

- A ocupat în perioada 1.01.2021- 31.12.2021 funcția de Director Financiar, remunerarea fiind stabilită conform contractului de munca avizat de către Consiliul de Administrație și semnat de către Conducerea Societății. Conform contractului de muncă, alte beneficii (puse la dispoziție pentru desfășurarea activității) au inclus:
 - o Telefon, abonament telefonic decontat de către Societate
 - o Laptop
 - o Abonament medical clinică privată
 - o Decont carburant

- În anul 2021 a fost remunerat în calitate de administrator al altor companii din cadrul grupului Impact, după cum urmează:

Societate	RON
Bergamot Developments Phase II SRL	6.852
Bergamot Developments SRL	6.852
Impact Finance & Developments SRL	13.704
Total	27.408

3. MODIFICAREA ANUALĂ A REMUNERAȚIEI ÎN PERIOADA 2017-2021

Modificarea anuală a remunerației monetare brute a conducătorilor și a remunerației monetare medii brute pe baza echivalentului normă întregă a angajaților emitentului care nu sunt conducători

Cu excepția anului 2017 modificarea anuală este calculată prin împărțirea remunerației monetare anuale brute a anului curent la remunerația monetară brută a anului anterior.

	2017	2018	2019	2020	2021
Modificarea anuală a remunerației monetare brute a conducătorilor Societății	100%	103%	105%	80%	136%
Modificarea anuală a remunerației medii monetare brute pe baza echivalentului norma întregă a angajaților care nu sunt conducători ai Societății	100%	140%	115%	79%	105%
Evoluția performanței- EPRA/EPRA NAV ²	100%	120%	117%	109%	114%

Pentru anul 2017 modificarea anuală a fost considerată implicit 100%. iar în cazul în care nu există informație aplicabilă pentru un an. Modificarea anuală a fost considerată implicit 100% pentru primul an de aplicabilitate, ulterior anului 2017.

Modificarea individuală a remunerației monetare brute a conducătorilor a fost după cum urmează:

Conducător	Perioada	2017	2018	2019	2020	2021
Liviu Stan	26.04.2013 - 27.04.2017	100%				
Tasoulas Konstantinos	26.04.2013 - 27.04.2017	100%				
Rachita Minculescu Victor Corneliu	26.04.2013 - 27.04.2017	100%				
Iuliana Mihaela Urdă	26.04.2013- 27.04.2025	100%	86%	108%	103%	101%
Ruxandra Alina Scarlat	28.04.2017- 27.04.2025	100%	145%	108%	102%	102%
Daniel Pandele	28.04.2017- 27.04.2025	100%	154%	108%	102%	102%
Lavinie Dumitru Beze	28.04.2017- 27.04.2021	100%	154%	108%	106%	33%
Gabriel Vasile	26.04.2013- 23.04.2019	100%	94%	6%	-	-
Intreprid Gem SRL - Petru Vaduva	24.04.2019- 27.04.2025	-	-	100%	149%	103%
Sorin Apostol	1.02.2020- 27.04.2025	-	-	-	100%	102%
Bartosz Puzdrowski	1.09.2016-28.02.2018	100%	58%	-	-	-
Bogdan Geantă Nicolae	14.12.2015-08.01.2017	100%	-	-	-	-
Bogdan Ionuț	1.03.2018-31.01.2020	-	100%	169%	17%	-

² EPRA= Asociația Europeană de Imobiliare, EPRA – indicator de calcul legat de Activul Net

EPRA VNI - Valoarea Neta de Înlocuire

EPRA respectiv EPRA VNI începând cu anul 2019, sunt determinate în conformitate cu standardele EPRA și au fost preluate din rapoartele trimestriale și anuale ale Societății,

Conducător	Perioada	2017	2018	2019	2020	2021
Oșlobeanu						
Giani Iulian Kacic	14.11.2018-31.12.2021	-	100%	962%	81%	174%
Constantin Sebeșanu	28.04.2021-27.04.2025	-	-	-	-	100%

Remunerația anuală individuală monetară brută luată în calculul modificarea individuală prezentate mai sus nu a fost ponderată cu perioada de din pentru care persoana respectivă a fost conducător al Societății.

Modificarea anuală a remunerației medii în acțiuni atât pentru conducătorii Societății cât și pentru angajații care nu sunt conducători dar au beneficiat de remunerație în acțiuni ale Societății

	2017	2018	2019	2020	2021
Media anuală a numărului de acțiuni transferate conducătorilor Societății	-	33.250	-	124.261	260.000
Media anuală a numărului de acțiuni transferate altor angajați	-	3.961	-	11.488	112.444

Media anuală a numărului acțiunilor transferate conducătorilor Societății a fost calculată ca număr total de acțiuni transferate în anul respectiv către conducătorii Societății raportat la numărul conducătorilor Societății care au fost remunerați în anul respectiv prin acțiuni.

Media anuală a numărului acțiunilor transferate altor angajați a fost calculată ca număr total al acțiunilor transferate în anul respectiv către angajații care nu sunt conducători ai Societății raportat la numărul angajaților care nu sunt conducătorii Societății și care au fost remunerați în anul respectiv prin acțiuni.

Pentru anul 2020 detaliile prezentate mai sus iau în considerare și un număr de 140.500 acțiuni transferate în ianuarie 2021 pentru care autorizarea de transfer a fost dată în decembrie 2020.

Aprobat
de către Consiliul de Administrație al Impact Developer & Contractor S.A
în data de 24 martie 2022

Iuliana Mihaela Urdă.

Președintele CA

