

**NOTA DE INFORMARE**  
**REFERITOARE LA RASPUNSUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA INTREBARILE**  
**ADRESATE DE ACTIONARUL EVERGENT INVESTMENT S.A.**  
**Pentru sedinta AGOA din data de 28/29.04.2026**

**CATRE ACTIONARIII NORD S.A.**

Consiliul de Administratie al **NORD S.A.** informeaza actionarii asupra raspunsurilor la intrebarile adresate de actionarul EVERGENT INVESTMENT S.A.

**1. Care este un termen realist pentru distribuirea dividendelor aferente 2022 si 2024 in valoare de 9,9 milioane lei de la Floreasca Development SA?**

Până la această dată, societatea Floreasca Development SA nu a comunicat acționarilor un termen concret privind plata dividendelor aprobate.

NORD SA, în calitate de acționar semnificativ, dar necontrolant, nu are competența de a stabili unilateral calendarul de distribuire a dividendelor, această decizie revenind exclusiv organelor statutare ale Floreasca Development SA.

Societatea monitorizează situația, și va solicita în cursul acestui an informații suplimentare în legătură cu o anticipată data a distribuirii dividendelor, urmând a informa investitorii în măsura în care vor exista comunicări oficiale sau decizii relevante adoptate la nivelul Floreasca Development SA.

**2. De ce societatea Floreasca Development SA nu a acordat dividendele aferente anului 2022 în anul 2023 ținând cont de disponibilitățile banesti din 2023 în valoare de 8,2 milioane lei?**

Decizia privind distribuirea dividendelor aparține Adunării Generale a Acționarilor a Floreasca Development SA și se adoptă în condițiile de cvorum și majoritate prevăzute de lege și de actul constitutiv.

NORD SA nu deține o poziție de control în cadrul acestei societăți și, în consecință, nu poate determina în mod unilateral adoptarea unei astfel de decizii.

În lipsa unor informații oficiale comunicate de Floreasca Development SA privind motivele neacordării dividendelor aferente exercițiului financiar 2022, orice explicație suplimentară ar avea caracter speculativ.

**3. Care este motivul creșterii creanțelor din bilanțul Floreasca Development de la 477 mii lei în 2022 la 8 milioane lei în 2024?**

Evoluția poziției „creanțe” din situațiile financiare ale Floreasca Development SA reflectă decizii financiare adoptate la nivelul acestei societăți.

Pe baza informațiilor publice disponibile, respectiv raportările curente ale Promateris S.A., rezultă, conform unui raport curent publicat la data de 30.12.2025, acordarea unui împrumut în valoare de 5.000.000 lei, în baza unui contract încheiat în anul 2023 și ulterior prelungit până la 31.12.2026.

În acest context, creșterea creanțelor poate fi corelată cu:

- acordarea de finanțări sub formă de împrumuturi;
- alte operațiuni similare.

Totodată, în legatura cu corelarile de mai sus, subliniem faptul ca:

- aceste decizii aparțin exclusiv organelor de conducere ale Floreasca Development SA, asupra carora NORD S.A. nu are niciun control;
- NORD SA, în calitate de acționar semnificativ, dar necontrolant, nu stabilește politica financiară a acestei societăți;
- informațiile detaliate privind structura creanțelor sunt disponibile exclusiv la nivelul Floreasca Development SA și/sau în raportările sale oficiale.

#### **4. Care este termenul realist pentru distribuirea dividendelor aferente anului 2025 de la Professional Imo Partners?**

Din materialele pentru AGOA Professional Imo Partners (PPLI) din 30.04.2026, societate la care Evergent Investment detine o participatie semnificativa, respectiv din proiectul de Hotarare al AGOA, publicat dupa data convocarii AGOA Nord, rezulta ca exista urmatoarea propunere catre actionari:

*HOTARAREA NR. 9 Cu unanimitatea/ majoritatea voturilor prezente si reprezentate, reprezentand \_\_\_\_\_% din drepturile de vot ale actionarilor prezenti si reprezentati in adunare, se aproba/ se respinge ca:*

- *Data de Inregistrare a zilei de 20.05.2026 conform art. 87 alin. (1) din Legea 24/2017, pentru identificarea actionarilor asupra carora se rasfrang hotararile adoptate in prezenta AGOA; -*
- *Ex-Date a zilei de 19.05.2026 conform art. 2 alin. (2) lit. (1) din Regulamentul nr. 5/2018; și*
- **Data Plății a zilei de 5.06.2026**, în conformitate cu prevederile art. 87 alin. (2) din Legea 24/2017. Intrucat nu sunt aplicabile acestei AGOA, actionarii nu vor decide asupra celorlalte aspecte descrise de art. 176 alin. (1) din Regulamentul nr. 5/2018, cum ar fi data participării garantate.

În consecința, aceasta este singura dată pe care o putem estima pentru plata dividendelor PPLI, sub rezerva ca aceasta trebuie confirmată prin vot de acționarii PPLI.

#### **5. De ce ajustarea de valoare de 3.603 lei a imobilizărilor corporale în cursul anului 2025 nu se reflectă în soldul de la sfârșitul exercițiului financiar?**

Valoarea de 3.603 lei provine dintr-o eroare de natură tehnică, constând în preluarea neintenționată în anul 2025 a unei informații aferente Notei privind activele imobilizate din exercițiul financiar 2024. Societatea precizează că această valoare:

- nu a fost avută în vedere la determinarea soldurilor finale aferente exercițiului financiar 2025;
- nu se regăsește în rulajele conturilor de ajustări aferente anului 2025;
- nu produce niciun impact asupra situațiilor financiare aferente exercițiului 2025.

În consecință, este vorba despre o eroare de prezentare, fără efect asupra poziției financiare sau a performanței societății.

Pentru acuratețea informațiilor prezentate, Nota privind activele imobilizate aferentă anului 2025 va fi corectată în mod corespunzător.

#### **6. De ce în formularul F10 nu este trecută nicio valoare pentru imobilizări corporale tinând cont ca în nota privind activele imobilizate pentru anul 2025 din raportul anual este specificată suma de 247.355 lei, sold al exercițiului financiar pentru total imobilizări?**

Valoarea zero aferentă imobilizărilor corporale prezentată în Formularul 10 este rezultatul modului de calcul prevăzut de reglementările aplicabile, respectiv prezentarea valorii nete contabile (valoare brută minus amortizare cumulată).

Astfel:

- în Nota privind activele imobilizate aferentă anului 2025 este prezentată valoarea brută a imobilizărilor corporale, în sumă de 247.355 lei;

- în aceeași notă, la rubrica „ajustări de valoare / sold la sfârșitul exercițiului financiar”, este evidențiată o valoare egală, respectiv 247.355 lei.

Această concordanță indică faptul că imobilizările corporale sunt **integral amortizate**, iar valoarea lor contabilă netă este zero.

În consecință, valoarea raportată în Formularul 10 reflectă corect diferența dintre valoarea brută și amortizarea cumulată, respectiv **0 lei**, fiind în deplină concordanță cu informațiile prezentate în notele explicative.

**7. De ce funcțiile de Director general și de Președinte al Consiliului de Administrație nu sunt separate, conform principiilor de guvernanta? (deși este bifat „NU”, nu este precizată nicio explicație în Declarația Aplici sau Explici).**

Societatea aplică principiile de guvernanta corporativă într-o manieră proporțională cu dimensiunea și structura sa organizatorică. Recomandarea privind separarea funcțiilor de Director General și Președinte al Consiliului de Administrație este o recomandare, nu o obligație legală sau de listare pe piața AeRO, inclusiv din perspectiva prevederilor Codului de Guvernanta Corporativa al BVB, care indică în preambulul sau ca acesta nu este direct aplicabil societăților listate pe piața secundară.

În prezent, cumulul acestor funcții asigură:

- coerență în procesul decizional;
- eficiență operațională într-o structură managerială compactă;
- implementarea rapidă a strategiei aprobate de Consiliul de Administrație.

Totodată, societatea subliniază că:

- Consiliul de Administrație își exercită atribuțiile de supraveghere în mod efectiv;
- există membri neexecutivi care asigură echilibrul decizional;
- nu au fost identificate disfuncționalități generate de această structură.

Societatea va reevalua această structură pe măsură ce dimensiunea și complexitatea activității vor crește.

**8. De ce nu se ia în considerare înființarea departamentului Investor Relations pentru a îmbunătăți eficiența comunicării cu acționarii?**

Societatea asigură în prezent comunicarea cu investitorii prin canalele existente (raportări curente și periodice, website, conducere executivă), în conformitate cu cerințele aplicabile pieței AeRO.

Înființarea unui departament dedicat de Investor Relations reprezintă o bună practică recomandată, însă nu este o obligație pentru emitenții listați pe piața AeRO.

Având în vedere:

- dimensiunea actuală a societății;
- volumul interacțiunilor cu investitorii;
- principiul eficienței costurilor,

societatea a apreciat că, în acest moment, nu se justifică alocarea unor resurse suplimentare pentru un departament dedicat.

Funcția de relație cu investitorii este îndeplinită în mod adecvat de către conducerea executivă și structurile existente.

Societatea va reevalua oportunitatea înființării unui astfel de departament în funcție de evoluția activității și a bazei de investitori.

**9. De ce societatea a bifat în DAE „DA” la existența unei secțiuni 'în limba engleză, în condițiile în care în secțiunea de explicații a declarației recunoaște că aceasta nu există și că se bazează pe traducerea automată pusă la dispoziție de browser?**

Societatea precizează că cerința privind disponibilitatea informațiilor în limba engleză, conform

Codului de Guvernanță Corporativă al BVB, are ca obiectiv **facilitarea accesului investitorilor internaționali la informație**, fără a impune în mod explicit o anumită modalitate tehnică de implementare.

În prezent:

- toate informațiile relevante sunt disponibile pe website-ul societății în limba română;
- acestea pot fi accesate în limba engleză prin utilizarea instrumentelor de traducere automată disponibile la nivelul browserelor uzuale.

Societatea a apreciat că această soluție:

- permite atingerea scopului de accesibilitate a informației;
- este proporțională cu resursele și dimensiunea emitentului listat pe piața AeRO.

Marcarea cu „DA” a fost realizată prin raportare la **rezultatul funcțional (accesibilitatea informației)** și nu la existența unei secțiuni dedicate integral în limba engleză.

Societatea va analiza oportunitatea dezvoltării unei secțiuni dedicate în limba engleză în funcție de evoluția bazei de investitori și de resursele disponibile.

Consiliul de Administrație al NORD S.A.

Prin: Matei Dimitriu