

## SOCIETATEA ALIMENTARA S.A. SLATINA

**Material informativ aferent Punctului 1 de pe ordinea de zi a A.G.E.A. din 06/07.05.2026, privind propunerea de aprobare a încheierii, în exercițiul financiar 2026, de către Consiliul de Administrație, de acte de dobândire, înstrăinare, schimb sau de constituire în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale emitentului, inclusiv valori mobiliare sau alte instrumente financiare, a căror valoare depășește, individual sau cumulativ, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele imobilizate, dar fără a depăși, individual sau cumulativ, 50% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele imobilizate.**

Societățile cu profil imobiliar, cum este și Alimentara S.A., sunt caracterizate de necesitatea unei reacții rapide la dinamica pieței, în special în contextul curent, și în acest sens, se impune instituirea unui mecanism decizional eficient, care să asigure atât respectarea cadrului legal, cât și flexibilitatea operațională.

Având în vedere:

- **Art. 91 (1) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață**, conform căruia *„Actele de dobândire, înstrăinare, schimb sau de constituire în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale emitentului, a căror valoare depășește, individual sau cumulativ, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele imobilizate, sunt încheiate de către administratorii sau directorii emitentului numai după aprobarea prealabilă de către adunarea generală extraordinară a acționarilor.”* și
- **Art. 181 din Regulamentul nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață** care precizează că *“Termenul "creanțe" menționat la art. 90 din Legea nr. 24/2017 se referă la creanțe imobilizate aferente imobilizărilor financiare.”*
- **Art. 181<sup>1</sup> (2) din Regulamentul nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață** care precizează că *“Orice act de dobândire, înstrăinare, schimb sau de constituire în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale unui emitent, subsecvent aprobării de către AGEA a actelor a căror valoare depășește individual sau cumulativ, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate ale societății, mai puțin creanțele, de tipul celor prevăzute la art. 91 alin. (1) din Legea nr. 24/2017, indiferent de valoarea actului subsecvent, se încheie de către administratorii sau directorii emitentului numai după aprobarea prealabilă de către AGEA.”*
- **Capitolul IV Adunarea Generală a Acționarilor, Art. 12 Atribuții, din Actul constitutiv al societății Alimentara S.A.**, care prevede că *„Suplimentar atribuțiilor stabilite prin lege Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor aprobă în prealabil orice act de dobândire, înstrăinare, schimb sau constituire în garanție a activelor din categoria*

*imobilizări corporale de natura clădirilor și terenurilor, indiferent de valoarea lor.”*

- **Capitolul V Prerogativele și limitele de competență ale administratorilor, Art. 8 (2)** care prevede că „Administratorii nu sunt abilitați să efectueze, fără aprobarea expresă a adunării generale a acționarilor [...]”
  - a. *vânzarea (cu plata integrală, în rate sau în leasing) de active imobilizate – clădiri sau/și terenuri - din patrimoniul societății.*
  - b. *vânzarea (cu plata integrală, în rate sau în leasing) de active imobilizate necorporale, corporale (altele decât terenuri și clădiri) sau financiare cu o valoare contabilă mai mare de 500.000 lei. Această limită se referă atât la tranzacții unice de bunuri cu această valoare contabilă, cât și la suma valorilor contabile a bunurilor tranzacționate eșalonat pe o durată de 12 luni;*
  - e. *încheierea unor contracte de leasing operațional sau financiar în afara celor prevăzute în planul de investiții sau bugetul de venituri și cheltuieli;”*

Consiliul de Administrație al Alimentara S.A. propune acționarilor:

- aprobarea dobândirii, înstrăinării, schimbului sau constituirii în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale emitentului, inclusiv valori mobiliare sau alte instrumente financiare, a căror valoare depășește, individual sau cumulativ, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele imobilizate, dar fără a depăși, individual sau cumulativ, 50% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele imobilizate.

Propunerea este fundamentată de necesitatea:

- **asigurării operativității decizionale** astfel încât Consiliul de Administrație să poată acționa prompt pentru implementarea tranzacțiilor, evitând întârzieri care ar putea duce la pierderea unor oportunități de piață;
- **unei eficientizări administrative** prin eliminarea necesității convocării repetate a A.G.E.A. reducând astfel costurile și sarcina administrativă.

La data de 31 decembrie 2025, pe baza situațiilor financiare anuale individuale ale ALIMENTARA S.A. întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare, pentru exercițiul încheiat la 31.12.2025, societatea avea **active imobilizate în valoare totală de 16.323.006 lei** care constau în imobilizări corporale în valoare de 14.645.659 lei și imobilizări financiare în valoare de 1.677.347 lei.

La 31 decembrie 2025, conform situațiilor financiare mai sus menționate, societatea nu avea creanțe imobilizate.

Valoarea cumulată a activelor imobilizate ale societății, ce sunt propuse a face obiectul dobândirii, înstrăinării, schimbului sau constituirii în garanție este de cel mult 50% din total active imobilizate, mai puțin creanțe imobilizate.

**Pe baza situațiilor financiare de la 31 decembrie 2025, limita de 50% din total active imobilizate, mai puțin creanțe imobilizate, propusă de Consiliul de Administrație este de 8.161.503 lei.**

**Pe baza situațiilor financiare de la 31 decembrie 2025, limita de 20% din total active imobilizate, mai puțin creanțe imobilizate, limită până la care se pot realiza tranzacții fără aprobarea A.G.E.A. conform legislației în vigoare, era de 3.264.601 lei. Cu toate acestea există limitări suplimentare acestei limite impuse Consiliului de Administrație al societății de Actul Constitutiv și de contractele de mandat semnate de membrii Consiliului cu privire la imobilizările corporale de natura terenurilor și clădirilor, activele financiare, imobilizările (ne)corporale.**

Având în vedere limitările suplimentare precizate mai sus și că numai valoarea la cost istoric a imobilizărilor financiare la 31.12.2025 era de 1.677.347 lei și că societatea deține o serie de active imobiliare subutilizate care ar putea fi valorificate prin vânzare, dar și că, în contextul actual al pieței, este posibil să apară diverse oportunități investiționale, există riscul ca acestea să nu poată fi fructificate pentru că ar depăși limita de 20% din total active imobilizate, mai puțin creanțe imobilizate.

Astfel, majorarea limitei Consiliului de Administrație la 50% din total active imobilizate, mai puțin creanțe imobilizate, respectiv până la maxim 8.161.503 lei, pentru întreg an financiar 2026 (până la 31.12.2026), va permite societății să fie operativă în adoptarea și implementarea unor decizii investiționale.

Pe această linie, Consiliul de Administrație supune analizei și aprobării acționarilor mandatarea Consiliului de Administrație al Alimentara S.A. pentru dobândirea, înstrăinarea, schimbul sau constituirea în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale Alimentara S.A., inclusiv valori mobiliare sau alte instrumente financiare, a căror valoare depășește, individual sau cumulativ, pe durata exercițiului financiar 2026 (până la 31.12.2026), 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele imobilizate, dar fără a depăși, individual sau cumulativ, 50% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele imobilizate așa cum au fost ele prezentate în situațiile financiare anuale individuale ale societății la 31.12.2025.

În situația aprobării de către acționari a acestui punct de pe ordinea de zi a ședinței Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din data de 06 / 07 mai 2026, în cazul înstrăinării de active corporale, acționarii împuternicesc Consiliul de Administrație să stabilească metoda optimă de vânzare, inclusiv prin negociere directă și să aprobe prețul tranzacției în baza unui raport de evaluare întocmit cu cel mult două luni înainte de inițierea procedurii de vânzare. Raportul va fi întocmit de către un evaluator independent, membru ANEVAR, în conformitate cu standardele de evaluare în vigoare.

De asemenea, în vederea obținerii unui preț cât mai bun, eventuala vânzare a unor active urmează a se realiza în mod transparent (prin publicarea rapoartelor curente, anunțuri în ziar, publicarea pe site-ul propriu, etc.), cu scopul de a atrage un număr cât mai mare de potențiali cumpărători.

**Președintele Consiliului de Administrație**  
**Popica Daniela**