



Raportul Consiliului de administrație S1 2025
aferent situațiilor financiare consolidate



Stimați acționari,

Claudiu Doros,
Președinte al Consiliului
de administrație

“Grupul EVERGENT Investments a atins un nou record al activelor administrate în valoare de 3,72 miliarde de lei la 30 iunie 2025, în creștere cu 7% față de 31 decembrie 2024, performanță obținută în pofida unui semestru marcat de intensificări ale tensiunilor geopolitice și fragmentare economică. În contextul unor incertitudini accentuate pe plan național, performanța financiară obținută confirmă angajamentul nostru ferm de a crea valoare pentru stakeholderi, adaptabilitatea strategiei, managementul activ și guvernanta corporativă aliniată celor mai bune practici. Deși provocările se mențin în multe sectoare și pot persista perturbări semnificative în multe domenii, suntem bine poziționați să valorificăm oportunitățile investiționale.”



Cătălin Iancu,
Director general

“Indicatorul de performanță al Grupului, rezultatul net, a fost în sumă de 195,5 milioane de lei în primul semestru al anului 2025, fiind compus din 110,5 milioane de lei profit net și 85 de milioane de lei câștig net din vânzarea activelor financiare reflectat în rezultatul reportat. Rezultatele din primul semestru demonstrează reziliența modelului nostru de business în contextul volatilității accentuate a piețelor de capital, al climatului incert macro-financiar european și global și al tensiunilor geo-politice. Suntem investitori activi, orientați către generarea de performanță consistentă și dezvoltarea Grupului. Deși contextul politico-economic este incert, suntem încrezatori în capacitatea Grupului EVERGENT de a continua să creeze valoare pe termen lung printr-o administrare riguroasă a riscului și o disciplină a execuției investiționale.”

Cuprins:

1. Prezentarea Grupului EVERGENT Investments
 - 1.1. Perimetrul de consolidare
 - 1.2. Sumar privind activitatea companiilor din Grupul EVERGENT (obiect de activitate, principalele rezultate financiare retratate conform IFRS)
 - 1.3. Analiza rezultatelor financiare
 - 1.3.1. Poziția și performanța financiară ale Grupului EVERGENT Investments
 - 1.3.1.1. Rezultatul global consolidat. Poziția financiară consolidată
 - 1.3.1.2. Indicatorii de performanță ai Grupului
 - 1.3.2. Influențe rezultate din operațiunile de consolidare
 - 1.3.2.1. Prezentarea comparativă a activelor, datoriilor și capitalurilor proprii
 - 1.3.2.2. Prezentarea comparativă a situației rezultatului global
 - 1.4. Dezvoltarea Grupului EVERGENT Investments
 - 1.4.1. Obiectivele și strategia Grupului pentru anul 2025
 - 1.4.2. Portofoliul Private equity - Grupul EVERGENT Investments
 - 1.4.3. Implementarea programului investițional 2025
 - 1.5. Raportări privind actele juridice încheiate de EVERGENT Investments cu filialele (conform art. 108 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață)
2. Descrierea principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă Grupul EVERGENT Investments
 - 2.1. Obiectivele și politicile de administrare a riscurilor, inclusiv politicile de acoperire ale acestora
 - 2.1.1. Riscul de piață
 - 2.1.2. Riscul de lichiditate
 - 2.1.3. Riscul de credit și contrapartidă
 - 2.1.4. Riscul de emitent
 - 2.1.5. Riscul operațional
 - 2.1.6. Riscul de durabilitate
 - 2.1.7. Riscul aferent impozitării
 - 2.1.8. Riscul aferent mediului economic
 - 2.1.9. Alte riscuri
 - 2.2. Principalele riscuri și incertitudini în S2 2025
3. Acțiunea EVER
 - 3.1. Politica de dividend
 - 3.2. Achiziția propriilor acțiuni
 - 3.3. Diminuarea capitalului social
4. Guvernanța corporativă
 - 4.1. Codul de guvernanță corporativă
 - 4.1.1. Structura și modul de operare ale organelor de administrație, organelor de conducere, organelor de supraveghere și ale comitetelor
 - 4.1.1.1. Adunarea generală a acționarilor
 - 4.1.1.2. Consiliul de administrație
 - 4.1.1.3. Comitetul de audit
 - 4.1.1.4. Comitetul de nominalizare și remunerare

4.1.1.5. Comitetul de investiții

4.1.1.6. Conducerea executivă

4.1.1.7. Comitet de direcție

4.1.2. Protejarea intereselor și activelor EVERGENT Investments prin proceduri judiciare

4.2. Caracteristicile principale ale sistemelor de control intern și de administrare a riscurilor ale Grupului EVERGENT Investments

4.2.1. Managementul riscurilor

4.2.2. Conformitate

4.2.3. Audit intern

5. Aspecte legate de ESG

6. Prevenirea și combaterea spălării banilor și a finanțării terorismului la nivelul Grupului EVERGENT Investments

7. Evenimente importante apărute după sfârșitul exercițiului financiar

Anexe:

Anexa 1 - Structura și modul de operare ale organelor de administrație, organelor de conducere și ale comitetelor

Anexa 2 – Protejarea intereselor și activelor prin proceduri judiciare

Anexa 3 - Caracteristicile principale ale sistemelor de control intern și de administrare a riscurilor

Anexa 4 - Situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru perioada de 6 luni încheiată la 30.06.2025, întocmite în conformitate cu IAS 34 Raportarea financiară interimară și aplicând Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de ASF din Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare, aprobate prin Norma ASF nr. 39/ 2015

Anexa 5 - Declarația persoanelor responsabile cu întocmirea situațiilor financiare

Raport semestrial conform: Legii nr. 24/2017, titlul III - Emitenții ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, cap. III - Informarea periodică, reg. ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Normei ASF nr. 39/2015 privind aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare financiară aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de ASF.

Data raportului: 15 septembrie 2025

Denumirea emitentului: EVERGENT Investments SA

Sediul social: str. Pictor Aman nr. 94 C, Bacău

Tel./fax/e-mail: 0234576740 / 0234570062 / office@evergent.ro

CUI: 2816642

ORC: J1992002400045

EUID: ROONRC. J1992002400045

LEI: 254900Y1O0025N04US14

Capital social subscris și vărsat: 89.082.859,20 lei

Numărul acțiunilor emise: 890.828.592

Valoarea nominală: 0,1 lei/acțiune

Structura acționariatului: 100% privată

Free float: 100%

Nr. Registru ASF: PJRo9FIAIR/040003

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București, categoria Premium

Identificatori internaționali: Bursa de Valori București: EVER; ISIN: ROSIFBACNORo; Bloomberg FIGI: BBG000BMN556; Reuters RIC: ROEVER.BX

NOTA 1 - Pentru comparabilitatea informațiilor, EVERGENT Investments menține aceeași structură a rapoartelor periodice consolidate la nivel anual și semestrial.

NOTA 2 – Cifrele prezentate în raport sunt exprimate în lei, când nu se precizează altă unitate de măsură.

1. Prezentarea Grupului EVERGENT Investments

1.1. Perimetrul de consolidare

Situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2025 cuprind compania EVERGENT Investments și filialele sale (denumite în continuare “Grupul”), precum și interesele Grupului în entitățile asociate. În cursul primului semestru al anului 2025 nu au intervenit modificări în perimetrul de consolidare.

Filialele sunt entități aflate sub controlul Grupului. Controlul reprezintă puterea de a conduce politicile financiare și operaționale ale unei entități pentru a obține beneficii din activitățile sale. Situațiile financiare ale filialelor sunt incluse în situațiile financiare consolidate din momentul în care începe exercitarea controlului și până în momentul încetării acestuia. Politicile contabile ale filialelor Grupului au fost modificate în scopul alinierii acestora cu cele ale Grupului.

Entitățile asociate sunt acele companii în care Grupul poate exercita o influență semnificativă, dar nu și control asupra politicilor financiare și operaționale.

Situațiile financiare consolidate includ cota-parte a Grupului din rezultatele entităților asociate pe baza metodei punerii în echivalență, de la data la care Grupul a început să exercite influență semnificativă și până la data la care această influență încetează.

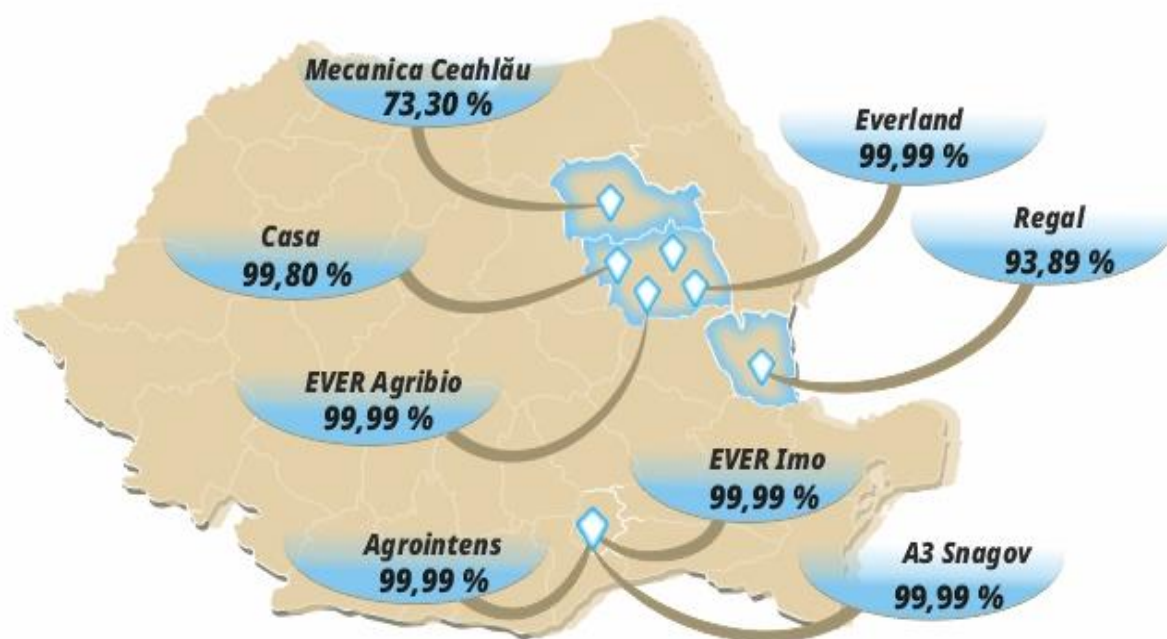
Politicile Grupului referitoare la bazele consolidării se regăsesc în notele *situațiilor financiare consolidate* ale Grupului.

Componența Grupului EVERGENT Investments:

Nr.	Denumire filială	Deținere EVERGENT Investments	Pondere în total active* % 30.06.2025	Tip companie (închisă/ listată)	Activitate
1	EVERGENT Investments SA	Compania-mamă	89,60	Cotată	Servicii de investiții financiare
2	Everland SA	99,99	2,78	Necotată	Real estate
3	Ever Imo SA	99,99	2,32	Necotată	
4	A3 Snagov**	99,99	0,21	Necotată	
5	Mecanica Ceahlău SA	73,30	1,51	BVB-REGS (MECF)	Agricultură și mașini agricole
6	Agrointens SA	99,99	1,67	Necotată	
7	Ever Agribio SA	99,99	0,41	Necotată	
8	Casa SA	99,80	1,32	Necotată	Închiriere /sub-închiriere spații și activități suport pentru EVERGENT Investments
9	Regal SA	93,89	0,17	Necotată	Închiriere spații
10	Visionalfa Investments SA	99,99	0,01	Necotată	Servicii financiare (suspendare temporară a activității)
	Total		100		

* Ponderea în activele totale ale Grupului EVERGENT, conform situațiilor financiare consolidate la 30 iunie 2025 (după eliminarea tranzacțiilor intragrup)

** Filiala A3 Snagov SRL, înființată în iunie 2021, este deținută de EVERGENT Investments în mod indirect, prin intermediul EVERLAND SA, care deține 100% din părțile sociale ale acesteia.



Situația deținerilor reciproce a entităților incluse în perimetrul de consolidare - 30.06.2025

Denumire filială	Aționari	% deținere
Agrointens SA	EVERGENT Investments SA	99,99999
	CASA SA	0,00001
	TOTAL	100
Everland SA	EVERGENT Investments SA	99,99998
	CASA SA	0,00002
	TOTAL	100
Casa SA	EVERGENT Investments SA	99,80
	Alți acționari	0,20
	TOTAL	100
Ever Imo SA	EVERGENT Investments SA	99,99999
	CASA SA	0,00001
	TOTAL	100
Regal SA	EVERGENT Investments SA	93,89
	A.A.A.S. BUCUREȘTI	2,44
	Alți acționari	3,67
	TOTAL	100
Mecanica Ceahlău SA	EVERGENT Investments SA	73,30
	NEW CARPATHIAN FUND	20,21
	Alți acționari	6,49
	TOTAL	100
Ever Agribio SA	EVERGENT Investments SA	99,9999
	CASA SA	0,0001
	TOTAL	100
Visionalfa Investments SA	EVERGENT Investments SA	99,99
	Alți acționari	0,01
	TOTAL	100
A3 Snagov SRL	Everland SA	100%

La 30 iunie 2025, Grupul EVERGENT Investments deține investiții într-o entitate asociată, compania Străulești Lac Alfa S.A., cu o deținere de 50%.

1.2. Sumar privind activitatea companiilor din Grupul EVERGENT (obiect de activitate, principalele rezultate financiare retratate conform IFRS)

Activitățile de bază ale Grupului sunt reprezentate de servicii de investiții financiare desfășurate de către Companie, precum și de activitățile desfășurate de filiale, constând, în principal, în următoarele activități:

- Efectuarea de investiții financiare, administrarea portofoliilor și a riscului;
- Fabricarea și vânzarea de mașini și utilaje agricole
- Dezvoltare imobiliară
- Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate
- Cultivarea arbuștilor fructiferi (afini) și
- Consultanță pentru afaceri și management.

1.2.1. EVERGENT Investments SA

EVERGENT Investments SA (“Compania” sau “EVERGENT Investments”) este încadrată, conform reglementărilor aplicabile, ca Fond de investiții alternative de tipul societăților de investiții – F.I.A.S., categoria Fond de Investiții Alternative destinat investitorilor de retail (FIAIR), autorizată de Autoritatea de Supraveghere Financiară cu nr. 101/25.06.2021 și funcționează cu respectarea prevederilor Legii nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri alternative, Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Legii nr. 31/1990 privind societățile și a reglementărilor ASF emise în aplicarea legislației primare. Acțiunile emise de EVERGENT Investments SA sunt cotate la Bursa de Valori București (BVB), piața principală, categoria Premium, simbol „EVER”.

Compania are ca obiectiv fundamental crearea de valoare pe termen lung pentru acționari printr-o strategie de investiții diversificată și responsabilă. Domeniul principal de activitate al companiei îl constituie efectuarea de investiții financiare.

Obiectul de activitate constă în:

- a) administrarea portofoliului;
- b) administrarea riscurilor;
- c) alte activități auxiliare și adiacente activității de administrare colectivă permise de legislația în vigoare.

Compania se autoadministrează în sistem unitar.

Evidența acțiunilor și actionarilor este ținută în condițiile legii de către Depozitarul Central S.A.

Serviciile de depozitare ale activelor sunt asigurate de către BCR SA – societate autorizată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară.

Principalele rezultate financiare:

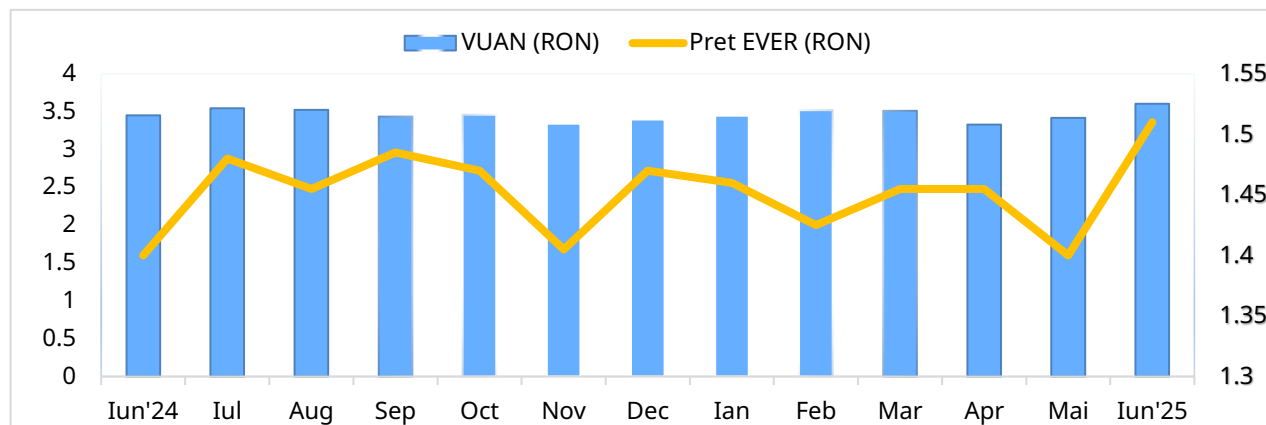
lei	2023	S1 2024	2024	S1 2025	Evoluție S1 2025 / S1 2024 (%)
Total active	2.946.215.042	3.594.485.711	3.393.580.895	3.619.670.643	101
Rezultat net	203.756.752	249.973.312	263.656.668	197.633.137	79

Detalii privind rezultatele financiare individuale ale EVERGENT Investments (Compania) în primul semestru al anului 2025 sunt prezentate în secțiunea 1.3.2.

Valoarea activelor administrate

Indicator	S1 2024	S1 2025	S1 2025 / S1 2024 %
Total activ (mil lei)	3.571	3.619	+1,3
Activ net (mil lei)	3.127	3.202	+2,4
VUAN (lei)	3,4510	3,6032	+4,4
Preț piață (lei)	1,4000	1,5100	+7,9

VUAN / Preț EVER



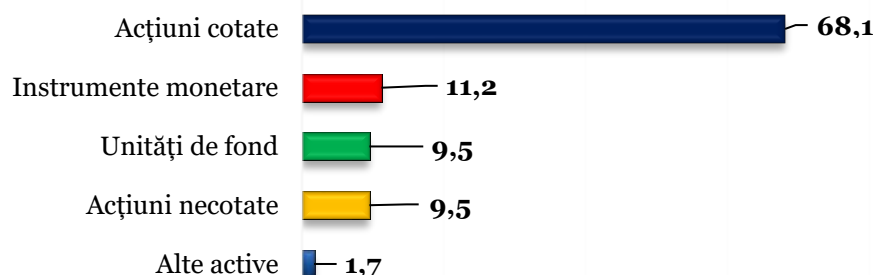
Structura portofoliului

Structura activelor (% din valoarea totală a activelor)	S1 2024	S1 2025
Acțiuni, din care:	78,4	77,6
- cotate	70,3	68,1
- necotate	8,1	9,5
Titluri de participare AOPC + OPCVM (unități fond)	8,9	9,5
Instrumente monetare (depozite, disponibilități)	11,8	11,2
Alte active	0,9	1,7

Raportat la valoarea totală a activelor administrate, portofoliul de acțiuni cotate deține ponderea principală, de 68,1%, în timp ce ponderea acțiunilor necotate este de 9,5%. Se mențin ca sectoare principale în structura portofoliului sectorul financiar – bancar cu 41,2% și sectorul energie - industrial cu 24,5% din valoarea totală a activelor.

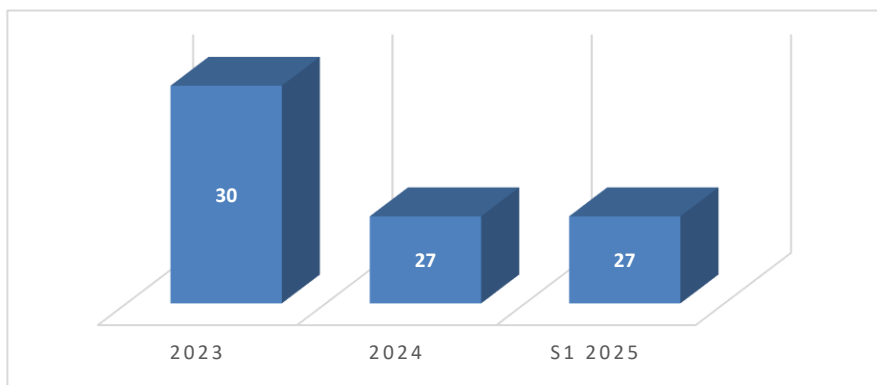
Structura portofoliului – 30 iunie 2025 (% din valoarea totală a activelor)

Obiectiv:
Menținerea ponderii principale în acțiuni cotate



Numărul companiilor din portofoliu

Obiectiv:
Scăderea numerică a
participațiilor și creșterea
expunerii per emitent.

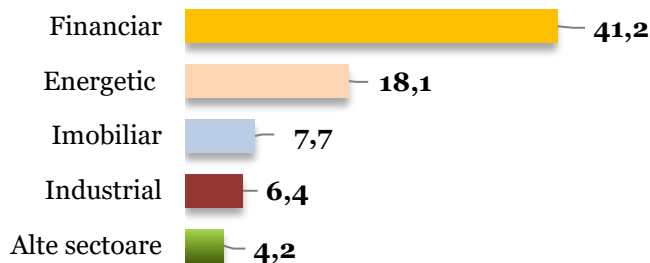


Expunerea sectorială - acțiuni

Expunerea sectorială (% din valoarea totală a activelor)	S1 2024	S1 2025
Financiar	43.9	41.2
Energie	17.2	18.1
Imobiliar	6.8	7.7
Industrial	6.0	6.4
Alte sectoare	4.5	4.2

Expunerea sectorială (77,6% din valoarea totală a activelor)

Obiectiv:
Creșterea performanței
portofoliilor financiar-bancar
și energie-industrial



Top companii/dețineri din portofoliu

TOP COMPANII DIN PORTOFOLIU	% deținere în capitalul social al emitentului	> 1% din val. totală active
Banca Transilvania	4,9	39,1
OMV Petrom	1,4	18,1
Aerostar	15,1	5,8
Everland	99,9	2,7
Ever Imo	99,9	2,0
Stăulești Lac Alfa	50,0	2,0
Professional Imo Partners	31,4	1,9
Casa	99,8	1,1
Transilvania Investments Alliance	4,7	1,0
TOTAL		73,7

1.2.1. Mecanica Ceahlău S.A.

Obiectul principal de activitate al companiei este fabricarea de mașini și utilaje agricole. Înființată în anul 1921, Mecanica Ceahlău S.A. este astăzi una dintre cele mai cunoscute companii producătoare de mașini agricole în România. Mașinile și utilajele fabricate de Mecanica Ceahlău acoperă o gamă variată de lucrări agricole.

De asemenea, filiala distribuie mașini și utilaje agricole (tractoare Basak, tractoare Steyr, echipamente de erbicidat Project, încărcătoare frontale Stoll etc).

Principalele rezultate financiare:

lei	2023	S1 2024	2024	S1 2025	Evoluție S1 2025 / S1 2024 (%)
Total active	74.953.166	64.938.490	60.845.632	56.295.318	87
Cifra de afaceri	28.544.891	14.039.664	23.535.652	10.252.140	73
Profit/ (Pierdere)	(4.067.416)	(3.703.047)	(6.058.265)	(3.136.022)	n/a
ROE %	n/a	n/a	n/a	n/a	
ROA %	n/a	n/a	n/a	n/a	

În primul semestru al anului 2025, rezultatul net a fost puternic impactat de scăderea accentuată a vânzării de utilaje agricole și tractoare cauzată de lipsa resurselor de capital ale fermierilor. Situația dificilă în care se află fermierii este determinată de un cumul de factori: condițiile climatice de secetă pedologică, importurile de cereale din Ucraina, prețul scăzut la cereale pe piețele internaționale, creșterea accelerată a prețului inputurilor și a costurilor de finanțare și de incertitudinea relansării programului „Rabla pentru tractoare”.

Cu toate acestea, filiala a reușit să facă față acestor provocări prin pregătirea unor produse adaptate schimbărilor climatice și prin reducerea cheltuielilor operaționale.

Compania a finalizat un proiect fotovoltaic de 0,4 MWp, co-finanțat prin PNRR Pilonul I. Tranziția verde – Componenta C6 Energie.

1.2.2. Ever Imo S.A.

Obiectul principal de activitate al companiei este dezvoltarea imobiliară.

Prin Ever Imo se continuă dezvoltarea portofoliului de tip private equity în sectorul imobiliar rezidențial pe baza unui portofoliu de terenuri în București. Zona de nord a Bucureștiului are o dezvoltare rapidă și vastă atât pe segmentul rezidențial, cât și pe segmentul office.

Compania are în faza de pregătire documentele de urbanism pentru un nou proiect imobiliar rezidențial pe terenul de 16.000 m² aflat în Intrarea Străulești, nr. 37.

Principalele rezultate financiare (retratare conform IFRS):

lei	2023	S1 2024	2024	S1 2025	Evoluție S1 2025 / S1 2024 (%)
Total active	73.100.184	77.690.680	79.767.636	87.059.392	112
Cifra de afaceri	1.516.050	652.009	1.411.991	797.515	122
Profit (Pierdere)	(4.673.941)	(776.281)	1.327.434	(626.747)	n/a
ROE %	n/a	n/a	2,83	n/a	
ROA %	n/a	n/a	1,66	n/a	

Compania va reintra într-un ciclu de creștere a veniturilor pe măsură ce proiectele aflate în diverse stadii de aprobare a documentelor de urbanism vor fi începute pe terenurile deținute.

1.2.3. Regal S.A.

Societatea a fost înființată în anul 1990, obiectul principal de activitate fiind închirierea de bunuri imobiliare proprii.

La data raportării, compania nu mai deține niciun activ imobiliar, iar Adunarea generală extraordinară a acționarilor din 7 mai 2025 a aprobat dizolvarea și lichidarea voluntară a societății.

Principalele rezultate financiare (retratate conform IFRS):

lei	2023	S1 2024	2024	S1 2025	Evoluție S1 2025 / S1 2024 (%)
Total active	9.339.109	8.946.392	6.121.354	6.280.816	70
Cifra de afaceri	339.913	149.261	202.931	19.765	13
Profit (Pierdere)	226.070	514.697	406.091	17.572	3
ROE %	3,12	4,36	2,57	6,95	
ROA %	2,42	5,75	6,63	0,28	

1.2.4. Casa S.A.

Înființată în anul 1999, compania are ca obiect principal de activitate închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

Principalele rezultate financiare (retratate conform IFRS):

lei	2023	S1 2024	2024	S1 2025	Evoluție S1 2025 / S1 2024 (%)
Total active	38.192.287	43.752.859	48.712.537	49.212.810	112
Cifra de afaceri	2.767.992	1.936.307	3.982.007	2.490.816	129
Profit (Pierdere)	(2.853.057)	(628.777)	(601.863)	875.026	n/a
ROE %	n/a	0,58	1,65	2,30	
ROA %	n/a	n/a	n/a	1,78	

Veniturile din închirierea spațiilor obținute în prima parte a anului 2025 au crescut comparativ cu cele înregistrate în anii anteriori. În S1 2025, compania a generat profit, în timp ce în perioada similară a anului anterior a înregistrat pierdere.

1.2.5. Agointens S.A.

Înființată în anul 2014, obiectul principal de activitate al companiei constă în cultivarea arbuștilor fructiferi, căpșunilor, nuciferilor și a altor pomi fructiferi.

Compania deține proiecte privind înființarea și dezvoltarea de ferme pentru culturile de afine. În prezent, sunt în diverse stadii de dezvoltare fermele Viștea și Mândra (județul Brașov), Popești și Rătești (județul Argeș). La sfârșitul perioadei de raportare, suprafața plantată a fost de 103 ha.

Principalele rezultate financiare (retratate conform IFRS):

lei	2023	S1 2024	2024	S1 2025	Evoluție S1 2025 / S1 2024 (%)
Total active	51.128.423	55.499.499	52.407.476	62.636.336	113
Cifra de afaceri	6.141.515	1.559.060	5.643.132	1.470.734	94
Profit (Pierdere)	(9.371.721)	(2.950.424)	(10.264.776)	(2.852.534)	n/a
ROE %	n/a	n/a	n/a	n/a	
ROA %	n/a	n/a	n/a	n/a	

Pierderea înregistrată este cauzată de sezonalitatea activității caracterizată de înregistrarea veniturilor din vânzări preponderent în trimestrul al treilea și de condițiile meteo nefavorabile.

1.2.6. Everland S.A.

Compania a fost înființată în anul 2014 cu scopul fructificării oportunităților investiționale din domeniul imobiliar. Filiala deține active poziționate în zonele centrale ale municipiilor Iași și București, cu un potențial semnificativ de dezvoltare imobiliară pe toate segmentele: rezidențial, office și comercial.

Principalele rezultate financiare (retratate conform IFRS):

lei	2023	S1 2024	2024	S1 2025	Evoluție S1 2025 / S1 2024 (%)
Total active	57.198.057	57.014.420	59.430.727	109.917.631	193
Cifra de afaceri	40.753	17.912	68.363	30.278	169
Profit (Pierdere)	3.437.582	(153.934)	2.037.115	(131.527)	n/a
ROE %	7,8	n/a	3,9	n/a	
ROA %	6,0	n/a	3,4	n/a	

1.2.7. A3 Snagov SRL

Compania a fost înființată în anul 2021, cu scopul fructificării oportunităților investiționale din domeniul imobiliar în zona Snagov, părțile sale sociale fiind deținute integral de Everland SA.

Principalele rezultate financiare (retratate conform IFRS):

lei	2023	S1 2024	2024	S1 2025	Evoluție S1 2025 / S1 2024 (%)
Total active	7.387.829	7.632.808	7.637.703	7.635.976	100
Cifra de afaceri	-	-	-	-	n/a
Profit (Pierdere)	929.621	(2.361)	2.674	1.034	n/a
ROE %	n/a	n/a	n/a	0,02	
ROA %	n/a	n/a	0,04	0,01	

1.2.8. Ever Agribio SA

Compania a fost înființată în luna septembrie 2022, urmând să desfășoare activități în domeniul agricol pe terenul de 50 ha pe care îl deține în comuna Săucești, județul Bacău.

Pentru înființarea plantației de afine la noua fermă a fost aprobat un proiect cu finanțare nerambursabilă de 1,5 milioane de euro de către AFIR, aflat în implementare.

Principalele rezultate financiare (retratate conform IFRS):

lei	2023	S1 2024	2024	S1 2025	Evoluție S1 2025 / S1 2024 (%)
Total Active	3.171.877	7.431.561	13.376.089	15.195.553	204
Cifra de Afaceri	-	-	-	-	n/a
Profit (Pierdere)	(834.760)	(460.706)	(1.044.484)	(537.232)	n/a
ROE %	n/a	n/a	n/a	n/a	
ROA %	n/a	n/a	n/a	n/a	

1.2.9. Visionalfa Investments SA

Compania a fost înființată în vederea unui proiect care nu s-a mai concretizat. Prin hotărârea Adunării generale extraordinare a acționarilor din 25 iulie 2023, compania și-a declarat starea de inactivitate fiscală pe o perioadă de 3 ani, începând cu data înregistrării mențiunii la Registrul Comerțului.

1.3 Analiza rezultatelor financiare

1.3.1 Poziția și performanța financiară ale Grupului EVERGENT Investments

Situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2025 au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 “Raportarea financiară interimară” și aplicând prevederile Normei 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (“IFRS”), aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de ASF. În înțelesul Normei 39/2015, IFRS reprezintă standardele adoptate potrivit procedurii prevăzute de Regulamentul (CE) nr. 1606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2025 nu au fost auditate.

În primul semestru al anului 2025, poziția financiară a Grupului EVERGENT Investments (“Grupul”) a înregistrat o creștere de 7% și o valoare record a activelor totale de 3,7 miliarde de lei la 30 iunie 2025, pe fondul aprecierii acțiunilor din portofoliu.

Rezultatul net realizat în această perioadă a fost de 195,46 milioane de lei, fiind compus din profitul net, de 110,46 milioane de lei și câștigul net din vânzarea acțiunilor clasificate la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI), de 85 de milioane de lei.

1.3.1.1. Rezultatul global consolidat. Poziția financiară consolidată

➤ Situația consolidată a rezultatului global:

(lei)	2023 (auditat)	S1 2024 (neauditat)	2024 (auditat)	S1 2025 (neauditat)
Venituri și câștiguri/(pierderi)				
Venituri brute din dividende	143.451.798	100.712.409	125.613.862	126.634.127
Venituri din dobânzi	9.114.506	11.151.201	23.472.269	11.168.890
Alte venituri operaționale	38.524.286	17.497.405	33.181.354	14.270.080
Câștig net din activele financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere (FVTPL)	43.701.375	44.289.332	43.905.176	16.875.931
Câștig net din vânzarea activelor nefinanciare	139.168	337.242	1.554.295	512.301
Câștig net din reevaluarea investițiilor imobiliare	2.063.182	-	6.895.599	-
Pierdere netă din reevaluarea activelor imobilizate deținute în vederea vânzării	(32.863)	-	(178.796)	-
Cheltuieli				
(Pierderi)/ Reluarea pierderilor din deprecierea activelor financiare	(1.586.845)	(1.126.314)	767.500	79.717
(Pierderi)/ Reluarea pierderilor din deprecierea activelor nefinanciare	356.483	(133.264)	(3.559.841)	86.670
(Constituii)/Reluări ale provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	(395.720)	(55.391)	1.625.642	(72.734)
Cheltuieli cu salariile, indemnizațiile și alte cheltuieli asimilate	(57.660.666)	(20.165.303)	(59.678.390)	(21.575.067)
Alte cheltuieli operaționale	(43.726.130)	(20.823.840)	(43.741.980)	(20.596.419)
Profit operațional	133.948.574	131.683.477	129.856.690	127.383.496
Cheltuieli de finanțare	(5.855.114)	(3.495.891)	(8.698.828)	(4.557.661)
Cota-parte din profitul/(pierderea) aferentă entităților asociate	2.302.239	(265.917)	10.093.591	3.138.269
Profit înainte de impozitare	130.395.699	127.921.669	131.251.453	125.964.104

Impozitul pe profit	(16.219.088)	(15.228.936)	(15.118.958)	(15.503.438)
Profit net	114.176.611	112.692.733	116.132.495	110.460.666
Alte elemente ale rezultatului global				
Creșteri ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, netă de impozit amânat	3.549.175	82.778	1.813.760	634.047
Câștig net/(Pierdere netă) din reevaluarea activelor financiare FVTOCI	435.670.706	441.945.270	331.356.383	208.231.409
Alte elemente ale rezultatului global – elemente care nu vor fi reclasificate în profit sau pierdere	439.219.881	442.028.048	333.170.143	208.865.456
Câștig net/ (Pierdere netă) din reevaluarea obligațiunilor FVTOCI	(185.969)	58.962	84.882	-
Alte elemente ale rezultatului global – elemente care vor fi reclasificate în profit sau pierdere	(185.969)	58.962	84.882	-
Alte elemente ale rezultatului global - Total	439.033.912	442.087.010	333.255.025	208.865.456
Total rezultat global	553.210.523	554.779.743	449.387.520	319.326.122
Câștigul pe acțiuni de bază și diluat (profit net pe acțiune)	0,1262	0,1258	0,1308	0,1265
Rezultatul pe acțiuni de bază și diluat (incluzând câștigul net realizat din vânzarea activelor financiare FVTOCI)	0,2136	0,2670	0,2845	0,2231

În primul semestru al anului 2025, Grupul a înregistrat un profit net de 110,46 milioane de lei, puțin sub nivelul înregistrat în perioada similară a anului anterior.

Veniturile din dividende au crescut datorită dividendelor de la Banca Transilvania care au depășit nivelul din anul anterior. În același timp, aprecierea unităților de fond și a acțiunilor FVTPL a fost sub nivelul din primul semestru al anului precedent reflectată în nivelul câștigului din activele financiare clasificate în această categorie, iar alte venituri operaționale au scăzut din cauza reducerii vânzărilor de tractoare și mașini agricole ale filialei Mecanica Ceahlău pe fondul lipsei resurselor de capital ale fermierilor cauzată de condițiile climatice, de seceta pedologică și de alți factori.

Rezultatul global a fost influențat semnificativ și de câștigul net din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI), în suma de 208,23 milioane de lei, generat de creșterea prețurilor acțiunilor listate din portofoliu.

Conform IFRS 9 "Instrumente Financiare", în cazul acțiunilor din portofoliu și în funcție de clasificarea lor, câștigurile sau pierderile din vânzare se reflectă fie în profit sau pierdere (în cazul activelor financiare FVTPL), fie direct în Rezultatul reportat (în cazul activelor financiare FVTOCI).

În consecință, EVERGENT Investments consideră ca indicator de performanță al Grupului Rezultatul net, incluzând profitul net și câștigul net realizat din vânzarea activelor financiare FVTOCI:

(lei)	2023 (auditat)	S1 2024 (neauditat)	2024 (auditat)	S1 2025 (neauditat)
Profit net	114.176.611	112.692.733	116.132.495	110.460.666
Câștig aferent vânzării activelor financiare FVTOCI*, net de impozit, reflectat în rezultatul reportat	79.895.988	127.449.210	138.423.956	84.995.569
Rezultatul net	194.072.599	240.141.943	254.556.451	195.456.235

* reprezintă o reclasificare din rezerve din reevaluarea activelor financiare FVTOCI în rezultatul reportat

Câștigul aferent vânzării activelor financiare FVTOCI a fost de 85 de milioane de lei, pe fondul vânzărilor realizate în contextul creșterii cotațiilor bursiere.

În anul 2025, cheltuielile de capital ale Grupului realizate din surse proprii au constat, în principal, în costurile aferente amenajării sediului central al EVERGENT Investments și a unor imobile clasificate ca investiții imobiliare, fiind capitalizate în valoarea acestora.

➤ Situația consolidată a poziției financiare:

(lei)	31 decembrie 2023 (auditat)	30 iunie 2024 (neauditat)	31 decembrie 2024 (auditat)	30 iunie 2025 (neauditat)
Active				
Numerar și conturi curente	5.632.750	7.636.357	11.879.018	10.572.941
Depozite plasate la bănci cu maturitatea inițială mai mică de 3 luni	304.399.579	254.547.037	86.449.814	144.885.804
Depozite plasate la bănci cu maturitatea inițială mai mare de 3 luni	13.513.579	207.219.314	26.780.845	194.177.175
Active financiare la valoare justă prin profit sau pierdere	298.338.840	342.167.542	341.783.641	358.305.714
Active financiare la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global	2.036.197.327	2.495.965.172	2.350.715.198	2.457.738.148
Titluri puse în echivalență	57.673.327	57.407.410	60.193.053	63.331.322
Obligațiuni corporative la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global	3.884.483	4.046.214	-	-
Titluri de stat la cost amortizat	-	-	294.618.860	103.553.523
Obligațiuni municipale la cost amortizat	35.692	29.726	23.769	17.831
Alte active financiare la cost amortizat	13.809.792	13.331.572	9.152.152	27.957.067
Stocuri	48.606.721	44.187.820	37.014.148	38.677.065
Alte active	1.645.933	2.043.978	2.208.481	3.916.024
Active imobilizate deținute în vederea vânzării	4.957.804	3.780.213	1.728.740	-
Investiții imobiliare	152.216.264	155.043.002	165.375.420	216.688.701
Imobilizări corporale	70.355.482	69.505.634	74.707.825	89.744.876
Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în contracte de leasing	11.754.681	10.618.727	9.898.294	9.285.567
Fond comercial	4.339.505	4.339.505	2.105.514	2.105.514
Imobilizări necorporale	1.009.148	1.056.391	872.790	703.267
Total active	3.028.370.907	3.672.925.614	3.475.507.562	3.721.660.539
Datorii				
Împrumuturi	87.551.586	173.055.295	168.950.385	124.527.928
Datorii din contracte de leasing	10.713.608	9.670.810	9.014.049	8.523.028
Dividende de plată	49.998.003	65.513.985	61.059.902	77.003.605
Datorii privind impozitul pe profit curent	7.899.122	16.963.538	78.051	15.300.124
Datorii financiare la cost amortizat	11.974.027	27.428.644	8.662.924	7.799.314
Alte datorii	8.834.287	7.616.079	8.563.104	9.832.316
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	4.238.609	4.294.000	2.612.967	2.685.701
Datorii privind impozitul pe profit amânat	159.336.579	214.666.499	195.216.226	217.925.525
Total datorii	340.545.821	519.208.850	454.157.608	463.597.541
Capitaluri proprii				
Capital social	499.988.637	499.988.637	472.578.393	463.116.725
Rezultatul reportat	1.172.329.499	1.342.271.906	1.314.165.621	1.411.545.683
Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	21.072.031	20.720.833	21.671.571	20.095.652
Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global	1.016.061.804	1.330.616.826	1.209.079.113	1.332.314.953
Acțiuni proprii	(66.642.400)	(74.217.111)	(47.319.130)	(3.002.042)
Beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii	24.881.378	14.975.431	31.749.948	16.774.517
Alte elemente de capitaluri proprii	4.053.035	4.385.133	4.640.981	3.361.751
Total capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății	2.671.743.984	3.138.741.655	3.006.566.497	3.244.207.239
Interese care nu controlează	16.081.102	14.975.109	14.783.457	13.855.759
Total capitaluri proprii	2.687.825.086	3.153.716.764	3.021.349.954	3.258.062.998
Total datorii și capitaluri proprii	3.028.370.907	3.672.925.614	3.475.507.562	3.721.660.539

La 30 iunie 2025, valoarea activelor totale ale Grupului a atins un nou maxim istoric, de 3,72 miliarde de lei, în creștere cu 7% față de nivelul de la sfârșitul anului anterior. Această majorare a activelor este reflectată, în principal, în creșterea valorii activelor financiare FVTOCI, fiind determinată de evoluția favorabilă a valorii acțiunilor listate din portofoliu clasificate în această categorie.

Creșterea datoriilor totale a fost determinată în cea mai mare măsură de majorarea datoriei cu impozitul amânat aferente rezervei din reevaluarea activelor financiare FVTOCI, corelată cu creșterea acestei rezerve în 2025 și de creșterea datoriei privind dividendele de plată, în timp ce împrumuturile bancare au scăzut.

În cadrul Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 29 aprilie 2025, acționarii Companiei au aprobat distribuția unui dividend brut de 0,11 lei/acțiune (total 97.759.147,20 lei), aferent rezultatului statutar al exercițiului financiar 2024. Data de 23 mai 2025 a fost aprobată ca dată de înregistrare (ex-date 22 mai 2025), iar data de 13 iunie 2025 ca dată a plății dividendului.

1.3.1.2. Indicatorii financiari ai Grupului

Indicatori de lichiditate

Prin analiza indicatorilor de lichiditate se determină capacitatea unei companii/unui grup de a-și onora, la un moment dat, datoriile pe termen scurt pe seama activelor curente.

Indicatorul lichidității curente se calculează ca raport între activele curente și datoriile pe termen scurt. Cu cât valoarea indicatorului de lichiditate curentă este mai mare, cu atât compania va avea o capacitate mai mare de a-și onora datoriile pe termen scurt, fără să apeleze la resurse de finanțare pe termen lung.

Indicatorul lichidității imediate arată capacitatea companiei/grupului de a-și onora datoriile pe termen scurt prin intermediul celor mai lichide active curente.

Denumire indicator	2023	S1 2024	2024	S1 2025
Indicatorul lichidității curente	6,94	2,96	5,67	3,98
Indicatorul lichidității imediate	6,41	2,80	5,41	3,80

Indicatori de profitabilitate

Indicatorii de profitabilitate reflectă eficiența activităților derulate de către o companie/un grup în sensul capacității acesteia/acestui de a genera profit din resursele disponibile.

Rentabilitatea capitalurilor proprii (ROE) este calculată ca raport între profitul înaintea cheltuielilor cu dobânda și cu impozitul pe profit și capitalurile proprii. Rentabilitatea capitalurilor proprii reprezintă unul dintre cei mai importanți indicatori folosiți în măsurarea performanței unei companii/unui grup.

Rentabilitatea activelor (ROA) este calculată ca raport între profitul net și activele totale ale companiei/grupului și măsoară eficiența utilizării activelor din punct de vedere al profitului obținut. Câștigul pe acțiune de bază se determină ca raport între profitul net al unei companii/unui grup și numărul mediu de acțiuni ordinare în circulație existente în cursul perioadei.

Rezultatul pe acțiune de bază și diluat (incluzând câștigul realizat din vânzarea activelor financiare FVTOCI)

Grupul prezintă în situațiile financiare și Rezultatul pe acțiune de bază și diluat (incluzând câștigul realizat din vânzarea activelor financiare FVTOCI), întrucât, alături de profitul net, câștigul realizat din vânzarea activelor financiare FVTOCI este considerat o componentă a indicatorului de performanță al Grupului, Rezultatul net.

Denumire indicator	2023	S1 2024*	2024	S1 2025*
ROE %*	5,0	4,2	4,3	3,9
ROA %*	3,8	3,1	3,3	3,0
Câștigul pe acțiune de bază (lei/acțiune) – profit pe acțiune	0,1262	0,1258	0,1308	0,1265
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune) – incluzând câștigul net din vânzarea activelor FVTOCI	0,2136	0,2670	0,2845	0,2231
Dividend pe acțiune (lei/acțiune) – distribuite din cursul perioadei, din rezultatul anului anterior	0,09	0,09	0,09	0,11

* indicatorii nu au fost anualizați

Alți indicatori

Denumire indicator	2023	S1 2024	2024	S1 2025
Grad de îndatorare (Total datorii/Total active) (%)	11,25	14,14	13,07	12,46
Rentabilitatea capitalului angajat (Capitaluri proprii & Împrumuturi) %*	4,83	3,96	4,07	3,77

* indicatorul nu a fost anualizat

1.3.2. Influențe rezultate din operațiunile de consolidare

Tabelele de mai jos prezintă situația comparativă a activelor, datoriilor și capitalurilor proprii și a rezultatului global, pe baza situațiilor financiare interimare simplificate consolidate și a informațiilor financiare individuale ale EVERGENT Investments, pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2025, întocmite în conformitate cu prevederile Normei 39/2015 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS"), aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de ASF din Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare.

1.3.2.1. Situația comparativă a poziției financiare la 30 iunie 2025

Active	Grup	Companie	Diferențe
Numerar și conturi curente	10.572.941	1.832.865	8.740.076
Depozite plasate la bănci cu maturitate inițială mai mică de 3 luni	144.885.804	115.849.860	29.035.944
Depozite plasate la bănci cu maturitate inițială mai mare de 3 luni	194.177.175	198.458.978	(4.281.803)
Active financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere	358.305.714	434.872.731	(76.567.017)
Active financiare desemnate la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global	2.457.738.148	2.716.759.082	(259.020.934)
Titluri puse în echivalență	63.331.322	-	63.331.322
Titluri de stat la cost amortizat	103.553.523	103.553.523	-
Obligațiuni municipale la cost amortizat	17.831	17.831	-
Alte active financiare la cost amortizat	27.957.067	24.003.358	3.953.709
Stocuri	38.677.065	-	38.677.065
Alte active	3.916.024	292.369	3.623.655
Investiții imobiliare	216.688.701	-	216.688.701
Imobilizări corporale	89.744.876	20.276.509	69.468.367
Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în contracte de leasing	9.285.567	3.371.992	5.913.575
Fond comercial	2.105.514	-	2.105.514
Imobilizări necorporale	703.267	381.545	321.722
Total active	3.721.660.539	3.619.670.643	101.989.896

Datorii și capitaluri proprii	Grup	Companie	Diferențe
Împrumuturi	124.527.928	102.461.849	22.066.079
Datorii din contracte de leasing	8.523.028	3.534.032	4.988.996
Dividende de plată	77.003.605	76.882.734	120.871
Datorii privind impozitul pe profit curent	15.300.124	15.039.945	260.179
Datorii financiare la cost amortizat	7.799.314	2.146.742	5.652.572
Alte datorii	9.832.316	7.160.754	2.671.562
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	2.685.701	13.400	2.672.301
Datorii privind impozitul pe profit amânat	217.925.525	209.032.981	8.892.544
Total datorii	463.597.541	416.272.437	47.325.104
Capital social	463.116.725	463.116.725	-
Rezultatul reportat	1.411.545.683	1.409.939.980	1.605.703
Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	20.095.652	7.898	20.087.754
Rezerve din reevaluarea activelor financiare FVTOCI	1.332.314.953	1.313.199.377	19.115.576
Acțiuni proprii	(3.002.042)	(3.002.042)	-
Beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii	16.774.517	16.774.517	-
Alte elemente de capitaluri proprii	3.361.751	3.361.751	-
Total capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății	3.244.207.239	3.203.398.206	40.809.033
Interese care nu controlează	13.855.759	-	13.855.759
Total capitaluri proprii	3.258.062.998	3.203.398.206	54.664.792
Total datorii și capitaluri proprii	3.721.660.539	3.619.670.643	101.989.896

1.3.2.2. *Situația comparativă a rezultatului global pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2025*

Poziție situația rezultatului global	Grup	Companie	Diferențe
<i>Venituri și câștiguri</i>			
Venituri brute din dividende	126.634.127	128.481.725	(1.847.598)
Venituri din dobânzi	11.168.890	10.630.347	538.543
Alte venituri operaționale	14.270.080	281.913	13.988.167
Câștig net din active financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere	16.875.931	15.086.607	1.789.324
Câștig net din cedarea activelor nefinanciare	512.301	(3.460)	515.761
<i>Cheltuieli</i>			
Reluarea/(Pierderi) pierderilor din deprecierea activelor financiare	79.717	(9.795)	89.512
Reluarea pierderilor din deprecierea activelor nefinanciare	86.670	-	86.670
Constituirii ale provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	(72.734)	-	(72.734)
Cheltuieli cu salariile, indemnizațiile și ale cheltuieli asimilate	(21.575.067)	(12.526.706)	(9.048.361)
Alte cheltuieli operaționale	(20.596.419)	(9.164.219)	(11.432.200)
Profit operațional	127.383.496	132.776.412	(5.392.916)
Cheltuieli de finanțare	(4.557.661)	(3.461.900)	(1.095.761)
Cota-parte din profitul/(pierderea) aferentă entităților asociate	3.138.269	-	3.138.269
Profit înainte de impozitare	125.964.104	129.314.512	(3.350.408)
Impozitul pe profit	(15.503.438)	(15.474.058)	(29.380)
Profit net	110.460.666	113.840.454	(3.379.788)
<i>Alte elemente ale rezultatului global</i>			
Creșteri/ (Scăderi) ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, netă de impozit amânat	634.047	2.004	632.043
Câștig net din reevaluarea instrumentelor de capitaluri proprii la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI)	208.231.409	189.691.109	18.540.300

Alte elemente ale rezultatului global – elemente care nu vor fi reclasificate în profit sau pierdere	208.865.456	189.693.113	19.172.343
Alte elemente ale rezultatului global - Total	208.865.456	189.693.113	19.172.343
Total rezultat global aferent	319.326.122	303.533.567	15.792.555

Indicatorul de performanță al Grupului, rezultatul net, include alături de profitul net și câștigul net realizat din vânzarea activelor financiare FVTOCI.

(Lei)	Grup	Companie	Diferențe
Profit net	110.460.666	113.840.454	(3.379.788)
Câștig aferent vânzării activelor financiare FVTOCI*, net de impozit, reciclat în rezultatul reportat	84.995.569	83.792.683	1.202.886
Rezultatul net	195.456.235	197.633.137	(2.176.902)

* reprezintă o reclasificare din alte elemente ale rezultatului global în rezultatul reportat

1.3.3. Criterii de recunoaștere, clasificare și evaluare a activelor financiare

IFRS 9 "Instrumente Financiare" prevede o abordare privind clasificarea și evaluarea activelor financiare care reflectă modelul de afaceri în cadrul căruia sunt gestionate activele financiare și caracteristicile fluxurilor de numerar ale acestora.

În funcție de aceste criterii, activele financiare sunt clasificate în: active financiare FVTPL, active financiare FVTOCI și active financiare evaluate la cost amortizat.

1.4. Dezvoltarea Grupului EVERGENT Investments

1.4.1. Obiectivele și strategia Grupului pentru anul 2025

Elementele cheie ale strategiei și politicii de investiții a EVERGENT Investments se bazează pe o alocare a resurselor care să asigure dezvoltarea durabilă a Companiei și satisfacerea intereselor acționarilor atât pe termen scurt, cât și pe termen lung.

Politica de investiții solidă și susținută este baza creșterii pe termen lung a valorii activelor administrate, element fundamental pentru consolidarea încrederii investitorilor. În esență, investițiile EVERGENT Investments sunt în acțiuni ale companiilor listate la BVB, în sectoarele financiar-bancar și energie-industrial (pe cei doi piloni strategici), dar și în dezvoltarea de proiecte de private equity în real estate și agribusiness.

Politica predictibilă de dividend și operațiuni de răscumpărare în beneficiul acționarilor EVERGENT Investments

În contextul unei volatilități accentuate a piețelor de capital, Consiliul de administrație urmărește să găsească un echilibru între necesitatea asigurării resurselor pentru susținerea programelor investiționale viitoare, așteptările acționarilor pe termen scurt în ceea ce privește distribuirea de dividende și cele pe termen lung, referitoare la creșterea valorii activelor administrate și, implicit, a prețului acțiunii EVER.

Compania are o politică predictibilă de dividend și desfășoară anual operațiuni de răscumpărare care susțin lichiditatea acțiunilor EVER împreună cu dividendele. Compania propune un mix pe care îl calibrează în fiecare an atât în interesul acționarilor care doresc să marcheze profit, cât și în interesul celor care rămân acționari pe termen lung și beneficiază de o valoare crescută a activelor în timp. Mixul de politici care include alocarea de dividende și posibilitatea de a subscrie în cadrul unor Oferte

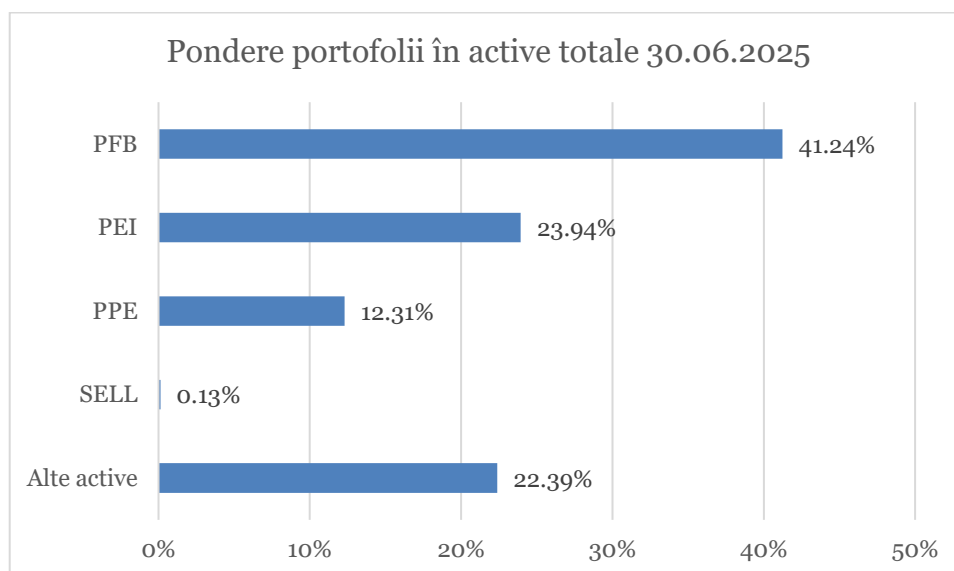
publice de cumpărare (OPC) oferă un randament superior celui oferit în cazul distribuției clasice de dividende, remunerând capitalul investit la un nivel superior randamentelor oferite de alte plasamente.

Operațiunile de răscumpărare de acțiuni sunt derulate în scopul reducerii capitalului social și totodată în acord cu reglementările legale AFIA și FIA privind remunerația variabilă, în scopul co-interesării managementului și angajaților, pentru creșterea eficienței actului de administrare.

Menținerea strategiilor definite pentru portofoliile de active:

- *Creșterea performanței* Portofoliilor financiar - bancar și energie – industrial, portofolii listate care oferă lichiditate activelor EVERGENT Investments, reprezentând principalele generatoare de venituri și surse pentru noi investiții.
- *Valorificarea trendurilor strategice, inclusiv prin investiții în Private equity*
- *Vânzarea* portofoliului de acțiuni primite în Programul de privatizare

Pondere portofolii în valoarea totală a activelor la 30.06.2025:



1.4.2. Portofoliul Private equity include și companiile din Grupul EVERGENT Investments

Conform *Strategiei și politicii de investiții*, EVERGENT Investments are o strategie de alocare mixtă a resurselor către piața de capital, în paralel cu implementarea unor proiecte de tip private equity care să asigure un plus de randament pe termen lung.

Investițiile în private equity vizează o abordare cu accent în sectoarele imobiliar și agribusiness, în care sunt identificate oportunități cu potențial de creștere pe termen mediu-lung. Complementar, se pot face investiții oportuniste în alte domenii de interes particular, precum în cel de IT&C.

Investițiile indirecte în sectorul imobiliar, prin intermediul unei companii controlate de EVERGENT Investments, au în vedere toate segmentele - rezidențial, birouri, industrial sau comercial - fie prin dezvoltarea rezidențială a unor proprietăți cheie din portofoliul EVERGENT Investments, fie prin proiecte noi.

Reguli aplicate conform legislației AFIA

- ✓ Politica de investiții tip private equity este în acord cu strategia de investiții multianuală și cu limitele de risc legale și prudențiale ale EVERGENT Investments, fără a reprezenta principala politică investițională.
- ✓ EVERGENT Investments este acționar cu deținere de peste 90% în majoritatea companiilor necotate din portofoliu. În selectarea și monitorizarea investițiilor în companiile necotate, EVERGENT Investments aplică un nivel ridicat de diligență, personalul deținând competențele și cunoștințele profesionale adecvate pentru activitățile specifice domeniului investițional: analize financiare, juridice, comerciale și tehnice, negociere, încheiere de acorduri și contracte.
- ✓ Aceste active sunt evaluate în conformitate cu politicile și procedurile de evaluare, valoarea lor fiind raportată lunar.

Investițiile de tip private equity necesită o implicare activă a investitorului în proiecte antreprenoriale, scopul acestei implicări directe fiind de a îmbunătăți rentabilitatea activelor administrate și randamentul către investitori. La nivelul portofoliului EVERGENT Investments, aceste investiții se află în stadii diferite de dezvoltare, oferind o compensare a volatilității participațiilor în companii listate la nivelul întregului portofoliu. O parte dintre investițiile prezentate în paragrafele de mai jos se află în perioada de dezvoltare, iar altele parcurg în continuare perioada de maturitate a ciclului de viață a unei afaceri.

1.4.2.1. Agointens SA - ferme de afini

Evenimente corporative:

- ✓ AGEA din 13 martie 2025 a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 12.240.000 de lei (contravaloarea a 2.400.000 de euro la un curs de 5,1 lei/euro), prin aportul în numerar al EVERGENT Investments S.A., pentru finanțarea activității companiei.
- ✓ AGOA din 10 aprilie 2025 a aprobat:
 1. Raportul Consiliului de administrație pentru anul 2024, precum și Situațiile financiare pentru anul 2024, însoțite de Raportul auditorului financiar independent.
- ✓ AGEA din 22 mai 2025 a aprobat:
 1. Prelungirea valabilității liniei de credit în valoare de 3.500.000 de lei pentru facilitarea de creditare tip linie de credit capital de lucru, pe o perioadă de 12 luni.
 Mai multe informații pe www.agointens.ro

1.4.2.2. Everland SA

Activul deținut în Iași are următoarele caracteristici:

- teren deținut în suprafață de cca 25.500 m²;
- clădire administrativă (P+8) cu o suprafață construită desfășurată de 4.000 m².

Stadiu:

- PUZ aprobat în Consiliul Local Iași în data de 28 februarie 2022;
- Suprafața construită desfășurată maximă este de 83.000 m², valoarea proiectului fiind estimată la peste 100 de milioane de euro;

Terenul situat în nordul Bucureștiului are o suprafață de 4.103 m².

Evenimente corporative:

- ✓ AGOA din 9 ianuarie 2025 a aprobat:
 1. Alegerea Administratorului unic pe o durată de 4 ani.
- ✓ Adunările generale extraordinare desfășurate ianuarie-februarie 2025 au aprobat achiziția terenului din București, sens în care au fost aprobate în principal următoarele puncte:

1. Participarea la licitația deschisă cu strigare organizată de Regia Autonomă "Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat" din data de 03 februarie 2025, ora 10.00, în vederea vânzării unui teren intravilan în suprafață de 4.106 m², situat în București, Bd. Mircea Eliade;
 2. Majorarea capitalului social al companiei Everland S.A. prin aport în numerar cu suma de 10.455.000 de lei pentru finanțarea cheltuielilor în vederea achiziției terenului intravilan situat în București.
 3. Majorarea capitalului social prin contribuția acționarului majoritar EVERGENT Investments SA cu aport în numerar în sumă de 40.200.000 de lei pentru finanțarea achiziției terenului intravilan situat în București, Bd. Mircea Eliade.
- ✓ AGOA din 3 aprilie 2025 a aprobat în principal:
1. Situațiile financiare pentru exercițiul financiar 2024, însoțite de Raportul auditorului financiar independent și Raportul de activitate anual al administratorului unic;
 2. BVC 2025;
 3. Prelungire mandat auditor financiar până la 31 decembrie 2025.

1.4.2.3. Casa SA

La data de 30 iunie 2025, portofoliul de acțiuni al filialei este format din 39 de societăți din care 12 funcționale și 27 în faliment (provenite din portofoliul alocat din procesul de privatizare). Portofoliul imobiliar este format dintr-un număr de 11 active în orașe din regiunea de NE a României.

Compania are încheiate următoarele acte juridice cu EVERGENT Investments:

- Contract de monitorizare a informațiilor și evenimentelor care privesc companiile din portofoliul EVERGENT Investments;
- Contract de prestări servicii de arhivare;
- Contract de prestări servicii de administrare imobil.

Evenimente corporative:

- ✓ AGOA din 28 aprilie 2025 a aprobat:
1. Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, însoțite de opinia auditorului financiar și de Raportul de activitate al Consiliului de administrație pentru anul 2024;
 2. Programul de activitate și BVC 2025;
 3. Raportul privind îndeplinirea obiectivelor de performanță aprobate prin hotărârea AGOA nr. 6 din data de 23.04.2024 de către membrii Consiliului de administrație și acordarea planului de beneficii pentru anul 2024;
 4. Obiectivele de performanță (KPI) pentru membrii structurii de conducere pentru anul 2025;
 5. Prelungirea mandatului auditorului financiar Deloitte Audit S.R.L., precum și a duratei contractului privind serviciile de audit și asimilate începând cu data de 22.04.2025 și până la data de 31.12.2025.
- ✓ AGEA din 28 aprilie 2025 a aprobat:
1. Menținerea hotărârii nr. 15 adoptată în AGEA din data de 29.02.2024 privind contractarea de la Banca Transilvania S.A. a unei facilități de credit în sumă maximă de 5.150.000 de lei pe o perioadă de 84 de luni de la semnare, în scopul achiziției imobilelor specificate în hotărârea AGEA;
 2. Modificarea structurii garanțiilor constituite în favoarea Băncii Transilvania aprobate prin hotărârea Adunării generale extraordinare a acționarilor nr. 16 din data de 28.04.2024

- pentru garantarea facilității de credit de investiții imobiliare în sumă maximă de 5.150.000 de lei, pe o perioadă de 84 de luni de la semnare;
3. Garantarea obligațiilor asumate prin contractul de credit nr. 15320401 din data de 09.04.2024, aprobat conform hotărârii nr. 15 a AGEA din data de 29.02.2024, prin constituirea de garanții mobiliare și imobiliare;
 4. Modificarea condițiilor de creditare cuprinse în Contractul de credit nr. 15320401 din data de 09.04.2024, aprobat conform hotărârii nr. 15 a AGEA din data de 29.02.2024.
- ✓ AGEA din 30 mai 2025 a aprobat:
1. Proiecțiile financiare actualizate, etapa mai 2025 și revizuirea indicatorilor aferenți ai proiectului „Achiziție și reamenajare imobile Pictor Aman” aprobat în AGEA din 20.02.2023, inclusiv modificarea valorii IRR conform reperelor tehnice din materialele de fundamentare ale punctelor de pe ordinea de zi a AGEA.

1.4.2.4. Mecanica Ceahlău SA

Evenimente corporative:

- ✓ AGEA din 15 aprilie 2025 a aprobat:
1. Modificarea și rescrierea variantei actualizate a Actului constitutiv al companiei;
 2. Aprobarea limitelor generale de remunerație pentru administratorii și directorii companiei.
- ✓ AGOA din 15 aprilie 2025 a aprobat:
1. Situațiile financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, întocmite în conformitate cu reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS), însoțite de Raportul auditorului independent, Raportul anual al Consiliului de administrație și Raportul de remunerație aferent exercițiului financiar 2024. Aprobarea limitelor generale de remunerație pentru administratorii și directorii companiei;
 2. Corectarea repartizării profitului net realizat în exercițiul financiar 2022 în valoare de 1.856.097,76 lei;
 3. Limitele generale de remunerație pentru administratori și directorii companiei pentru anul 2025;
 4. Politica de remunerație revizuită a structurii de conducere a companiei, în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 24/2017.

Mai multe informații pe www.mecanicaceahlau.ro.

1.4.2.5. Regal SA

Evenimente corporative:

- ✓ AGOA din 15 aprilie 2025 a aprobat:
1. Situațiile financiare pentru anul 2024, însoțite de Raportul auditorului independent și Raportul de activitate al Consiliului de administrație pentru anul 2024;
 2. Acoperirea pierderii aferente anului 2024 din rezultatul reportat, reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare aferente activelor vândute în anul 2024, în suma de 51.505,78 lei;
 3. Repartizarea de dividende în suma de 1.973.587,28 lei, respectiv dividend brut/acțiune de 1,66 lei, din rezultatul reportat, reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare aferente activelor vândute în anul 2024;
 4. Acordarea bonusului individual anual pentru membrii Consiliului de administrație și directorul general aferent anului 2024, pe baza evaluării realizării indicatorilor de performanță;

5. Programul de activitate și Bugetul de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2025, precum și obiectivele de performanță (KPI) pentru membrii structurii de conducere;
6. Prelungirea mandatului auditorului financiar Deloitte Audit SRL până la data de 31.12.2025.

✓ AGOA din 7 mai 2025 a aprobat:

1. Aprobarea dizolvării și lichidării voluntare a societății, în temeiul art. 227 alin. (1) lit. d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile;
2. Numirea unui lichidator pentru efectuarea operațiunilor de lichidare a societății și stabilirea remunerației acestuia;
3. Stabilirea sediului pe perioada lichidării și aprobarea modalității de conservare a actelor societății după finalizarea lichidării.

Mai multe informații pe www.regalgl.ro.

1.4.2.6. Ever Imo SA

Compania deține, în scopul dezvoltării imobiliare, două loturi de teren în suprafață totală de 35.000 m² în zona de nord a Bucureștiului și un lot de teren de 11.000 m² în zona semicentrală.

Evenimente corporative:

✓ AGEA din 31 martie 2025 a aprobat:

1. Majorarea capitalului social de către EVERGENT Investments cu suma de 8.100.000 de lei, prin aport în numerar, având ca destinație desfășurarea activităților curente și derularea proiectelor aflate în desfășurare.

✓ AGOA din 31 martie 2025 a aprobat:

1. Situațiile financiare pentru anul 2024, însoțite de opinia auditorului financiar și Raportul de activitate al Consiliului de administrație pentru anul 2024.
2. Acordarea bonusului pentru membrii Consiliului de administrație și pentru directorul general, în baza evaluării îndeplinirii indicatorilor de performanță, precum și a premiilor pentru angajați pentru anul 2024;
3. Programul de activitate și Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025, precum și obiectivele de performanță (KPI) pentru membrii structurii de conducere;
4. Prelungirea mandatului auditorului financiar al societății, Deloitte Audit SRL, până la data de 31 decembrie 2025.

1.4.2.7. Ever Agribio SA

Evenimente corporative:

✓ AGOA din 03 aprilie 2025 a aprobat:

1. Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, însoțite de opinia fără rezerve a auditorului financiar și de Raportul de activitate al Consiliului de administrație pentru anul 2024, precum și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de administrație pentru exercițiul financiar 2024.

✓ AGOA din 12 mai 2025 a aprobat o modificare în componența CA.

1.4.3 Implementarea programului investițional 2025

EVERGENT Investments a analizat și implementat investiții *conforme cu direcțiile și principiile enunțate în cadrul Programului de activitate 2025*, aprobat de către acționari în AGOA din 29 aprilie 2025.

Milioane lei	Program de activitate 2025	Realizat la S1 2025	% realizare S1 2025
Program investițional total alocat portofoliilor:	224,9	115,5	51,4
Financiar - Bancar	50,0	7,8	15,6
Energie - Industrial	77,2	31,2	40,4
Private equity	97,7	76,5	78,3

- 1.5. Raportări privind actele juridice încheiate de EVERGENT Investments cu filialele (conform art. 108 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată)

În perioada S1 2025 și/sau în perioada a 12 luni anterioare nu au fost tranzacții care să se încadreze în cerințele de raportare (tranzacții cu părți afiliate care reprezintă mai mult de 5% din activele nete ale emitentului).

2. Descrierea principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă Grupul EVERGENT Investments

- 2.1. Obiectivele și politicile de administrare a riscurilor, inclusiv politicile de acoperire ale acestora

Obiectivele politicii de administrare a riscurilor sunt gestionarea prudentă a riscurilor astfel încât să se prevină impactul negativ pe care factorii interni sau externi îl pot avea asupra activității Grupului, ducând la nerealizarea scopurilor propuse, la producerea unor pierderi neplanificate sau necontrolate sau la producerea unor alte efecte negative.

Eficiența sistemului de management al riscurilor este evaluată semestrial de către conducerea executivă, Comitetul de audit și Consiliul de administrație și se realizează conform prevederilor art. 45 din Regulamentul ASF nr. 2/2016 privind aplicarea principiilor de guvernanta corporativă de către entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de ASF..

În urma examinării caracteristicilor și performanțelor sistemului de management al riscurilor, Consiliul de administrație a aprobat raportul privind evaluarea semestrială (S1 2025) a eficienței sistemului de administrare a riscului și a constatat eficiența și adecvarea acestuia cu natura activității și politica de investiții a EVERGENT Investments.

Gestionarea riscurilor în cadrul Grupului se realizează într-un cadru metodologic consistent, constituind o componentă importantă a strategiei privind maximizarea profitului Grupului cu menținerea unei expuneri la risc acceptabile și respectarea reglementărilor legale. Formalizarea politicilor și procedurilor de administrare a riscurilor hotărâtă de conducerea Grupului este parte integrantă a obiectivelor strategice ale Grupului.

Activitatea investițională conduce la expunerea Grupului la o varietate de riscuri asociate instrumentelor financiare deținute și piețelor financiare pe care operează. Principalele riscuri la care Grupul este expus sunt:

- Riscul de piață (riscul de preț, riscul de rată a dobânzii și riscul valutar)
- Riscul de lichiditate
- Riscul de credit și contrapartidă
- Riscul de emitent
- Riscul operațional
- Riscul de durabilitate

- Riscul aferent impozitării
- Riscul aferent mediului economic
- Alte riscuri (riscul de reglementare, riscul sistemic, riscul strategic, riscul reputațional, riscul manifestării unui conflict de interese, riscul asociat activităților desfășurate de filialele Grupului).

Politica generală de administrare a riscurilor urmărește maximizarea profitului Grupului raportat la nivelul de risc la care acesta este expus și minimizarea potențialelor variații adverse asupra performanței financiare a Grupului. Grupul a implementat politici și proceduri de administrare și evaluare a riscurilor la care este expus. Aceste politici și proceduri sunt prezentate în cadrul secțiunii dedicate fiecărui tip de risc.

2.1.1. Riscul de piață

Riscul de piață este definit ca riscul de a înregistra o pierdere sau de a nu obține profitul așteptat, ca rezultat al fluctuațiilor prețurilor, ratelor de dobândă și cursurilor de schimb ale valutelor. Pentru administrarea eficientă a riscului de piață se utilizează proceduri de diligență în investiții și diligență în monitorizarea deținerilor din portofoliu, metode de analiză tehnică și fundamentală și prognoze privind evoluția sectoarelor economice și piețelor financiare.

Grupul este expus la următoarele categorii de risc de piață:

(i) Riscul de preț

Grupul este expus riscului de preț, existând posibilitatea ca valoarea instrumentelor financiare să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pieței.

(ii) Riscul de rată a dobânzii

Grupul se confruntă cu riscul de rată a dobânzii datorită expunerii la fluctuațiile nefavorabile ale ratei dobânzii. Schimbarea ratei dobânzii pe piață influențează în mod direct veniturile și cheltuielile aferente activelor și datoriilor financiare purtătoare de dobânzi variabile, precum și valoarea de piață a celor purtătoare de dobânzi fixe.

Grupul nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii.

(iii) Riscul valutar

Riscul valutar este riscul înregistrării unor pierderi sau al nerealizării profitului estimat ca urmare a fluctuațiilor nefavorabile ale cursului de schimb. Majoritatea activelor și pasivelor financiare ale Grupului sunt exprimate în moneda națională, prin urmare fluctuațiile cursului de schimb nu afectează în mod semnificativ activitatea Grupului. Celelalte valute în care se efectuează operațiuni sunt EUR și USD.

Expunerea față de fluctuațiile cursului de schimb valutar se datorează în principal împrumuturilor și acțiunilor în valută.

2.1.2 Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate ce rezultă din imposibilitatea de a onora, în orice moment, obligațiile de plată pe termen scurt, fără ca aceasta să implice costuri excesive sau pierderi ce nu pot fi suportate de către Grup.

Pentru administrarea eficientă a riscului de lichiditate, Grupul utilizează proceduri specifice în strânsă corelare cu politica de administrare a lichidităților și politica de investiții.

Instrumentele financiare ale Grupului pot include investiții în acțiuni care nu sunt tranzacționate pe o piață organizată și care, în consecință, pot avea o lichiditate redusă.

2.1.3. Riscul de credit și contrapartidă

Grupul este expus riscului de credit și contrapartidă ce decurge din posibila neîndeplinire a obligațiilor de plată pe care o terță parte le are față de Grup. Grupul este expus riscului de credit ca urmare a investițiilor realizate în depozite bancare și în obligațiuni emise de stat sau de municipalități, certificate de trezorerie, conturi curente și alte creanțe.

Pentru administrarea eficientă a riscului de credit și contrapartidă, Grupul utilizează proceduri specifice, în strânsă corelare cu politica de lichiditate și politica de investiții.

2.1.4. Riscul de emitent

Grupul este expus riscului actual sau viitor de pierdere a valorii unui titlu din portofoliu ca urmare a deteriorării situației sale economico-financiare, fie datorită condițiilor afacerii (nefuncționarea sau necorelarea activităților sale interne conform planului său de afaceri), fie datorită unor evenimente, tendințe și schimbări externe care nu au putut fi cunoscute și prevenite prin sistemul de control.

Riscul de concentrare asociat riscului de emitent reprezintă riscul de a suporta pierderi din diversificarea neadecvată (distribuția neomogenă) a expunerilor din portofoliul de titluri de capital pe termene, sectoare industriale, regiuni geografice sau emitenți.

Administrarea riscului de emitent se realizează prin utilizarea de proceduri specifice.

2.1.5. Riscul operațional

Riscul operațional este definit ca riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate din cauza unor factori interni, cum ar fi derularea inadecvată a unor activități interne, existența unui personal sau a unor sisteme necorespunzătoare, sau din cauza unor factori externi cum ar fi condițiile economice, schimbări pe piața de capital, progrese tehnologice. Riscul operațional este inerent tuturor activităților Grupului.

Politicile definite pentru administrarea riscului operațional au luat în considerare fiecare tip de evenimente ce poate genera riscuri semnificative și modalitățile de manifestare a acestora, pentru a elimina sau diminua pierderile de natură financiară sau reputațională.

2.1.6. Riscul de durabilitate

Riscurile de durabilitate înseamnă evenimente sau condiții în raport cu factorii de durabilitate (mediu, social și guvernanta) care, dacă se materializează, ar putea cauza un efect negativ semnificativ, efectiv sau potențial asupra valorii investiției sau a activelor, profitabilității sau situației bilanțiere sau asupra reputației fondului.

Riscul de durabilitate se poate manifesta ca un risc propriu sau poate avea un impact și poate contribui semnificativ la alte categorii de riscuri, cum ar fi riscul de piață, riscul de lichiditate, riscul de credit și contrapartidă, riscul de emitent sau riscul operațional.

Pentru administrarea eficientă a riscului de durabilitate, Grupul utilizează proceduri specifice, în strânsă corelare cu politica ESG a grupului și cea privind integrarea riscurilor de durabilitate în procesul de luare a deciziilor de investiții.

2.1.7. Riscul aferent impozitării

Sistemul fiscal în România este supus unor interpretări diverse și modificări permanente care pot fi retroactive. În anumite situații, autoritățile fiscale pot adopta poziții diferite față de poziția Grupului și pot calcula dobânzi și penalități fiscale. Deși impozitul aferent unei tranzacții poate fi minim, penalitățile pot fi mari, în funcție de interpretările autorităților fiscale.

În plus, Guvernul României are în subordine un număr de agenții autorizate să controleze atât entități românești, cât și străine, care desfășoară activități în România. Aceste controale sunt în mare măsură similare cu cele desfășurate în multe alte țări, dar se pot extinde și asupra unor arii legale sau de reglementare în care autoritățile românești pot fi interesate.

Declarațiile privind impozitele și taxele pot fi supuse controlului și revizuirii pe o perioadă de cinci ani, în general după data depunerii lor. În conformitate cu reglementările legale în vigoare, în România perioadele controlate mai pot fi supuse în viitor unor verificări adiționale.

Conducerea Grupului consideră că a calculat și înregistrat corect taxele, impozitele și alte datorii către statul român. Cu toate acestea, există un risc ca autoritățile să aibă o poziție diferită de a Grupului.

2.1.8. Riscul aferent mediului economic

Conducerea Grupului este preocupată să estimeze natura schimbărilor ce vor avea loc în mediul economic din România și care va fi efectul acestora asupra situației financiare și a rezultatului operațional și de trezorerie al Grupului.

Conform Raportului BNR asupra inflației mai 2025, cadrul macroeconomic global se află în pragul unor modificări profunde aduse de schimbarea politicilor comerciale adoptate de SUA odată cu instalarea noii administrații la începutul anului 2025. Decizia de impunere de tarife asupra importurilor din țările partenere a afectat economia globală prin creșterea substanțială a gradului de incertitudine, cu efecte în planul deciziilor investiționale și în cel comercial. În același timp, tensiunile geopolitice sunt persistente, deși fără escaladări majore recente, iar pe plan intern o sursă relevantă de incertitudine o reprezintă configurația pe termen mediu a politicilor fiscale și de venituri.

Conducerea Grupului nu poate previziona toate efectele unei crize care ar avea impact asupra sectorului financiar din România și nici potențialul impact al acestora asupra situațiilor financiare, însă consideră că a adoptat măsurile necesare pentru sustenabilitatea și dezvoltarea Grupului în condițiile curente de piață.

2.1.9. Alte riscuri

Riscul de reglementare - riscul actual sau viitor de afectare negativă a profiturilor și a capitalului ca urmare a impactului semnificativ al unei schimbări în cadrul de reglementare asupra funcționării Grupului. Impactul se poate referi la: reducerea atractivității unui anumit tip de investiții, reducerea bruscă a expunerii pe emitenți strategici, creșterea semnificativă a costurilor în activitate etc.

Riscul sistemic – un risc este perceput ca fiind sistemic dacă acesta constituie o amenințare substanțială la adresa stabilității financiare și are potențialul de a conduce la consecințe negative serioase asupra piețelor și economiei reale. Grupul poate fi expus riscului sistemic datorită interconectării sale cu piețele și cu investitorii. Obiectivul Grupului este de a anticipa și a se proteja de aceste eventuale efecte negative prin simulări de criză, planuri de continuitate și prin instituirea de limite de expunere la riscurile relevante.

Riscul strategic - riscul actual sau viitor de afectare negativă a profiturilor și capitalului determinat de schimbări în mediul de afaceri sau de decizii de afaceri nefavorabile, de implementarea inadecvată a deciziilor sau de lipsa de reacție la schimbările din mediul de afaceri. Obiectivul Grupului este de a asigura un cadru adecvat pentru gestionarea riscurilor strategice, prin corelarea obiectivelor strategice cu mijloacele și metodele utilizate pentru a ajunge la aceste obiective, resursele necesare, precum și calitatea procesului decizional.

Conducerea Grupului nu poate previziona toate efectele evoluției economice interne și internaționale care pot avea un impact asupra sectorului financiar din România. În anul 2024, Grupul a adoptat toate măsurile necesare pentru desfășurarea activității în condițiile existente pe piața financiară, prin adecvarea politicii investiționale și monitorizarea permanentă a fluxurilor de numerar.

Riscul reputațional - riscul actual sau viitor de afectare negativă a profiturilor și capitalului determinat de percepția nefavorabilă asupra imaginii Grupului de către acționari, investitori sau autoritatea de supraveghere. Prevenirea și diminuarea riscului reputațional se realizează, fără a se limita la acestea, prin aplicarea corespunzătoare a normelor proprii de etică, confidențialitate, precum și a reglementărilor în vigoare referitoare la prevenirea și combaterea spălării banilor, elaborarea unei forme adecvate de prezentare/comunicare a materialelor informative și a celor de promovare a activității Grupului și stabilirea procedurii de lucru și a competențelor de luare a deciziilor în cazul unei situații de criză.

Riscul manifestării unui conflict de interese – risc de pierderi datorat oricărei situații în care interesele Grupului sunt divergente față de interesele personale ale angajaților, directorilor, administratorilor sau ale rudelor apropiate ale acestora. Grupul asigură un cadru eficient și unitar pentru procesele de prevenire și evitare a conflictului de interese și adoptă măsuri și reguli în vederea evitării conflictelor de interese.

Riscul asociat activităților desfășurate de filialele Grupului – riscul actual sau viitor de afectare negativă a profiturilor și capitalului sau a reputației Grupului, datorită unor evenimente negative concretizate la nivelul companiilor din cadrul Grupului. Pentru gestionarea acestui risc, companiile din cadrul grupului includ în rapoartele trimestriale de activitate informații cu privire la riscurile relevante la care sunt expuse, modul de gestionare și eventualele măsuri de prevenire și diminuare a acestora.

Simulări de criză

Testarea la stres și analiza scenariilor joacă un rol important în cadrul de gestionare al riscurilor.

Conform Politicii de administrare a riscurilor, simulările de criză se efectuează cel puțin o dată pe an și ad-hoc, luând în considerare politica de investiții, profilul de risc și politica de dividend. Data de referință pentru derularea simulărilor de criză anuale este 31 martie a fiecărui an. Grupul a elaborat simularea de criză anuală pentru data de referință 31 martie 2025, în conformitate cu art. 15, alineatul (3) litera (b) din Directiva 2011/61/UE și cu art. 16, alineatul (1), al doilea paragraf din Directiva 2011/61/UE coroborat cu art. 2 din Norma ASF nr. 39/2020.

În cadrul simulării s-au derulat scenarii de aplicare a unor șocuri extreme pe active și, separat, pe pasive, precum și scenarii combinate atât pe active, cât și pe pasive, pentru a determina efectul general asupra valorii activelor și asupra lichidității Grupului.

Simulările de criză reconfirmă faptul că elementele cheie ale Grupului îi permit să rămână suficient de lichid pentru îndeplinirea obligațiilor de plată, în circumstanțe normale și de criză.

De asemenea, Grupul a elaborat o simulare de criză ad-hoc, în vederea estimării impactului asupra activelor și lichidităților, în ipoteza perpetuării pe piața românească de capital a situației volatile create în ultimele luni atât de incertitudinile geopolitice și economice de la nivel mondial declanșate de

acțiunile noii administrații americane (cu precădere războiul tarifar), cât și de incertitudinile interne declanșate de situația economico-financiară în continuă deteriorare și turbulențele politice legate de alegerile prezidențiale din România.

2.2. Principalele riscuri și incertitudini S2 2025

Pe plan internațional, riscurile geopolitice sunt amplificate de conflictul prelungit din Ucraina, tensiunile din Orientul Mijlociu și politica protecționistă a SUA. Acestea afectează negativ comerțul global, stabilitatea financiară, cea energetică și percepția investitorilor asupra piețelor emergente.

Potrivit Comisiei Europene, creșterea economică a UE va rămâne modestă în 2025, cu o posibilă accelerare abia în 2026. Marjele fiscale restrânse limitează capacitatea statelor de a răspunde șocurilor externe.

Pe parcursul anului 2025, fluxurile comerciale internaționale rămân expuse riscurilor externe, în special celor privind fragmentarea geo-economică și tensiunile geopolitice. În paralel, este prognozată o ușoară revenire a dinamicii importurilor pe fondul cererii interne, ceea ce ar putea menține contribuția negativă a exporturilor nete la creșterea PIB.

De asemenea, intensificarea fragmentării geo-economice și escaladarea războiului comercial dintre SUA și marile economii pot afecta indirect exporturile României, lanțurile de aprovizionare și pot adăuga presiuni suplimentare asupra inflației.

În cazul combustibililor, cotația Brent a înregistrat o evoluție descendentă în S1 2025. Prețul a fluctuat de la 75 dolari/baril la începutul lunii ianuarie, urcând temporar la aproximativ 82 dolari/baril în a doua jumătate a lunii și apoi continuând scăderea la 74 dolari/baril la finalul lunii martie și chiar sub 61 doari/baril în luna mai. În iunie, cotația a variat între 65 și 77 dolari/baril, pe fondul conflictului armat dintre Iran și Israel, a riscurilor de închidere a strâmătorii Hormuz și a războaielor comerciale.

Slăbirea perspectivelor privind creșterea economică globală a avut un impact direct asupra consumului de petrol, contribuind la diminuarea cererii la nivel internațional. În paralel, dinamica ofertei a fost influențată de două tendințe majore: pe de o parte, o intensificare a producției din partea statelor non-OPEC, iar pe de altă parte, persistența tensiunilor geopolitice în Orientul Mijlociu, care mențin riscul unor disfuncționalități în lanțurile de aprovizionare și susțin incertitudinile privind prelungirea acordurilor OPEC de reducere. Producția OPEC+ a fost influențată de menținerea reducerilor din T1 2025, urmate de creșterile graduale începând cu aprilie. Totodată, anumite state membre au aplicat reduceri suplimentare în cadrul unor planuri de compensare *front-loaded* pentru supraproducția realizată în anul anterior prin reduceri mai accentuate, cu scopul de a restabili echilibrul pe piață. Proiecția evoluției viitoare a prețului rămâne astfel grevată de incertitudini ample.

În prima jumătate a anului 2025, economia României a evoluat într-un context caracterizat de volatilitate și incertitudine accentuată, cu o creștere modestă susținută de investițiile publice și consumul intern.

Dezechilibrele structurale persistă: inflația s-a menținut la un nivel ridicat (5,8% în iunie), deficitul bugetar a depășit 3,4% din PIB, iar datoria publică a crescut la peste 54% din PIB. În paralel, BNR a menținut o politică monetară restrictivă (dobânda-cheie 6,50%), în condițiile unei presiuni inflaționiste persistente și a unui context fiscal expansionist.

Contextul electoral recent încheiat a alimentat volatilitatea pieței valutare și a influențat dobânzile. La acestea se adaugă factori structurali: costuri ridicate de producție, prețuri mari la energie și alimente, lipsa forței de muncă specializate, presiunea fiscală și absorbția lentă a fondurilor europene.

Rata inflației este prognozoată să crească în trimestrul III 2025, cu un posibil vârf al inflației în jurul valorii de 9,2% în luna septembrie, urmată de o scădere treptată spre finalul anului la 8,8%, în timp ce convergența către ținta de 3% este prevăzută pentru finalul anului 2026.

Adâncirea deficitului bugetar și de cont curent poate impune măsuri de consolidare fiscală, afectând consumul și creșterea. Persistența inflației limitează flexibilitatea politicii monetare, iar traiectoria datoriei publice ridică întrebări privind sustenabilitatea fiscală.

Piața de capital din România a rămas rezilientă în S1 2025 (capitalizare +13,5% YoY), însă lichiditatea s-a redus ușor. Riscurile fiscale, posibilele ajustări de taxe și incertitudinile externe pot amplifica volatilitatea în S2 2025.

De asemenea, cursul de schimb al leului este anticipat să înregistreze o depreciere moderată în continuare, determinată de deficitul comercial și de cont curent, de incertitudinile politice și de presiunile asupra echilibrilor fiscale. Atât contextul macroeconomic intern, cât și factorii externi pot afecta negativ competitivitatea exporturilor românești și pot genera costuri suplimentare prin scumpirea importurilor, cu efecte directe asupra inflației.

Incertitudinile privind costurile de finanțare, scăderea ritmului economic și perspectivele inflaționiste afectează capacitatea populației și a firmelor de a-și onora obligațiile financiare.

România poate traversa schimbări politice, juridice și fiscale rapide, care pot afecta deciziile investiționale și activitatea companiilor.

Un factor critic rămâne absorbția fondurilor europene, în special cele aferente programului *Next Generation EU*. Aceasta depinde de îndeplinirea unor jaloane și reforme structurale, fiind esențiale pentru finanțarea tranziției energetice și pentru contrabalansarea efectelor contracționiste generate de consolidarea fiscală și de condițiile monetare restrictive.

Implementarea lentă a proiectelor din Planul Național de Redresare și Reziliență și blocajele administrative afectează dinamica investițiilor structurale.

Accelerarea digitalizării implică riscuri de securitate cibernetică, care pot afecta infrastructura financiară și încrederea investitorilor.

Mediul economic și financiar din România rămâne fragil, cu riscuri interdependente de natură fiscală, geopolitică, structurală și tehnologică.

3. Acțiunea EVER

Număr acțiuni:	890.828.592
Valoarea nominală:	0,1 lei
Capital social:	89.082.859,2 lei
Capitalizare** (30.06.2025):	1.341.966.475 lei (264,2 mn Eur)
Preț: 1,51 lei, EPS*: 0,29 lei; PER*:5,2; DY: 7.27%	

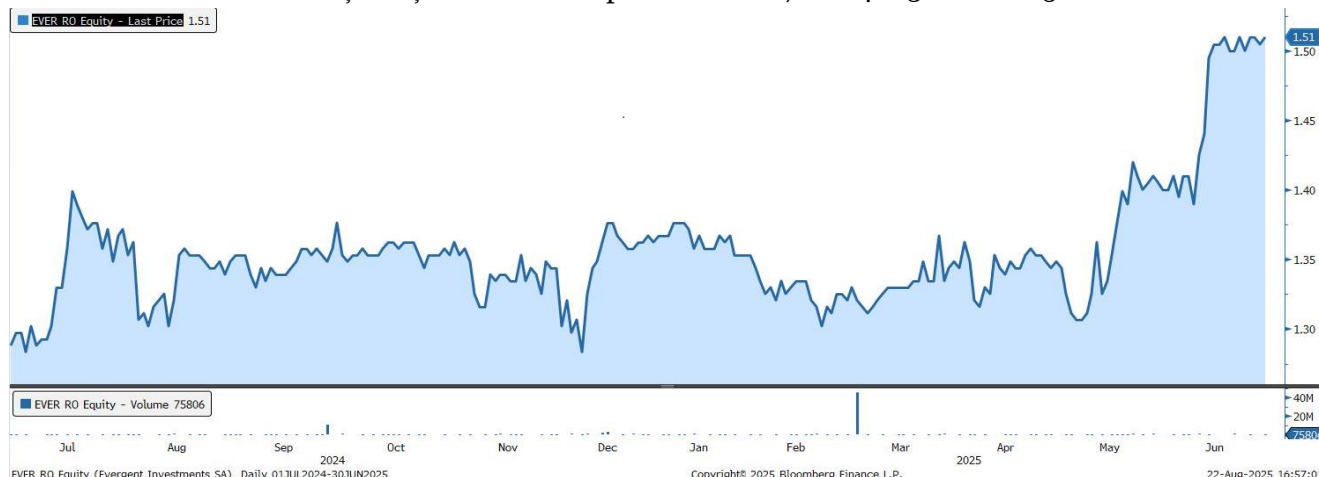
* Notă: Indicatorii EPS și PER au fost calculați luând în considerare rezultatul net la 31.12.2024, în suma de 263,66 milioane de lei.

**Numărul acțiunilor utilizat în calculul Capitalizării a fost de 888.719.520 și a rezultat din scăderea din numărul total de acțiuni a acțiunilor achiziționate în cadrul programelor de răscumpărare / Ofertă publică de cumpărare (conform reglementărilor aplicabile).

Piața pe care se tranzacționează acțiunea EVER: Bursa de Valori București, categoria *Premium*, începând cu data de 1 noiembrie 1999. Se tranzacționează sub simbolul EVER începând cu data de 28 martie 2021.

Evidența acțiunilor și acționarilor este ținută, în condițiile legii, de către Depozitarul Central SA.

Evoluția acțiunii EVER în perioada 01.07.2024 – 30.06.2025



Randamente: acțiunea EVER, VUAN EVER, BET-FI

Randamente lunie 2025 (%)	Acțiunea EVER	BET-FI	VUAN EVER
1 lună	7,86	3,77	5,52
3 luni	3,78	0,30	2,61
6 luni	2,72	-1,92	6,16
12 luni	7,86	3,51	4,41

Analiza de risc (1Y, serii zilnice): acțiunea EVER/BET-FI

Indicator	Acțiunea EVER	BET-FI
Volatilitate anualizată (%)*	16,44	12,95
Beta**	0,70	1,00

Notă: Serile de prețuri istorice luate în calculul indicatorilor de randament/risc sunt ajustate cu evenimentele corporative ale emitenților.

* Volatilitate (12L) = volatilitate anualizată

** Beta = sensibilitate preț la mișcările pieței

3.1. Politica de dividend

EVERGENT Investments își propune să ofere acționarilor săi o rentabilitate a dividendelor competitivă pe piața de capital. Prin mixul optim între politica predictibilă de dividend și operațiunile de răscumpărare, Compania returnează valoare acționarilor atât pe termen lung, cât și pe termen scurt.

Ratele de distribuire a dividendelor din ultimii ani demonstrează atât predictibilitatea acordării de dividende acționarilor pe o bază consistentă, cât și soliditatea fluxurilor de numerar ale Companiei, ambele reliefând o poziție financiară puternică în industrie.

EVERGENT Investments a informat acționarii că începe plata dividendelor aferente anului 2024, prin comunicatul din 22 mai 2025, în conformitate cu Hotărârea Adunării generale a acționarilor nr. 4 din 29 aprilie 2025, astfel:

- ✓ Dividendul brut pe acțiune este de 0,11 lei, sumă din care se va reține la sursă impozitul pe dividende, iar comisioanele aferente plății vor fi suportate din valoarea dividendului net;

- ✓ Data plății este 13 iunie 2025;
- ✓ Acționarii îndreptățiți să primească dividendele aferente anului 2024 sunt cei înregistrați în registrul consolidat al acționarilor la data de 23 mai 2025 - Data de înregistrare.

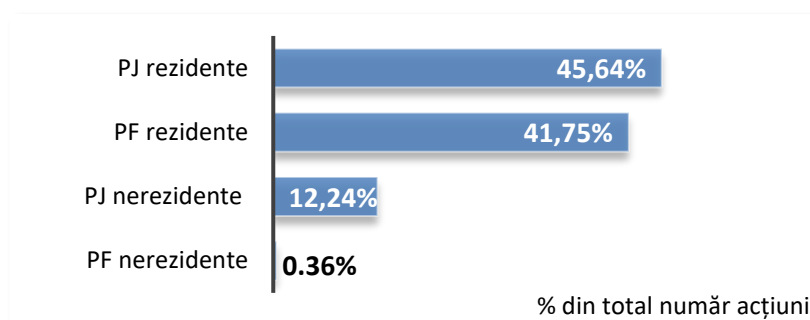
Plata dividendelor

Plăți dividende la 30.06.2025	Dividend aferent anului 2022	Dividend aferent anului 2023	Dividend aferent anului 2024
Dividend brut (lei/act)	0,09	0,09	0,11 lei
Total de plată (lei)	82.712.573	81.694.796	97.759.147
Total plătit (lei)	61.313.041	59.740.123	65.991.196

Dividendele aferente anului 2021, neridicate până la 10 iunie 2025, în sumă totală de 15.208.876,31 lei, s-au prescris în temeiul legii și conform hotărârii nr. 7 a AGOA EVERGENT Investments din 29 aprilie 2025.

Structura acționariatului la 30 iunie 2025

Total acționari: 5.736.828



3.2. Achiziția propriilor acțiuni

EVERGENT Investments a informat investitorii, prin raportul curent publicat la BVB în data de 12.06.2025, că a depus la Autoritatea de Supraveghere Financiară documentul de ofertă publică de cumpărare a acțiunilor emise de companie. Demersul a avut în vedere implementarea Hotărârii Adunării generale extraordinare a acționarilor nr. 2 din 29 aprilie 2025, prin care a fost aprobată derularea unei operațiuni de răscumpărare prin ofertă publică, în vederea reducerii capitalului social prin anularea acțiunilor. Operațiunea de răscumpărare a fost finalizată la data de 1 august 2025.

3.3. Diminuarea capitalului social

Adunarea generală extraordinară a acționarilor EVERGENT Investments din 20 ianuarie 2025 a adoptat Hotărârea nr. 2 privind reducerea capitalului social de la 90.902.859,2 lei la 89.082.859,2 lei, respectiv cu suma de 1.820.000 lei, ca urmare a anulării unui număr de 18.200.000 acțiuni proprii dobândite de Companie și modificarea Actului constitutiv (Raport curent publicat în data de 20 ianuarie 2025).

Pe cale de consecință, Autoritatea de Supraveghere Financiară a emis, la data de 11 iunie 2025, Certificatul de înregistrare a instrumentelor financiare nr. AC-5260-5 aferent reducerii capitalului social al Companiei (Raport curent publicat în data de 12.06.2025), iar, ulterior, Depozitarul Central a înregistrat la data de 13 iunie 2025 diminuarea capitalului social în registrul Companiei (Informare Depozitarul Central publicată în data de 13 iunie 2025).

4. Guvernanța corporativă

4.1. Codul de guvernanță corporativă

www.evergent.ro/despre noi/Codul de guvernanță corporativă

Codul de guvernanță al EVERGENT Investments este aliniat la prevederile Regulamentului ASF nr. 2/2016 privind aplicarea principiilor de guvernanță corporativă de către entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară (Regulamentul ASF nr. 2/2016), Codului de guvernanță corporativă al Bursei de Valori București, principiilor OECD de guvernanță corporativă, precum și celor mai bune practici în materie.

4.1.1. Structura și modul de funcționare al organelor de administrație și conducere

4.1.1.1. Adunarea generală a acționarilor – Adunarea generală a acționarilor (AGA) este organul suprem de deliberare și decizie al EVERGENT Investments și funcționează în conformitate cu prevederile legale în vigoare și ale Actului constitutiv al companiei. Adunările generale ordinare și extraordinare sunt convocate de către Consiliul de administrație în conformitate cu prevederile legale și statutare. Lucrările ședințelor sunt consemnate de secretariatul ales de AGA. Adunarea generală a acționarilor adoptă hotărâri pe baza unor proiecte propuse de către Consiliul de administrație și/sau acționari. Hotărârile AGA, semnate de președintele de ședință, sunt raportate către ASF, BVB și făcute publice prin depunerea și menționarea acestora la Registrul Comerțului, publicarea în Monitorul Oficial al României partea a IV-a, afișare pe site-ul oficial. Hotărârile AGA sunt executorii (de imediată aplicare) din momentul adoptării lor dacă, din cuprinsul lor sau din dispoziții legale, nu este prevăzut un alt termen la care urmează să devină executorii. *(Detalii sunt prezentate în anexa 1)*

4.1.1.2. Consiliul de administrație - Compania este administrată de către un Consiliu de administrație compus dintr-un număr de 5 membri, persoane fizice, aleși de Adunarea generală pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realeși. Membrii Consiliului de administrație sunt avizați de ASF. Componența actuală a Consiliului de administrație: Liviu Claudiu Doroș, Horia Ciorcilă, Octavian Claudiu Radu, Delia Florina Cataramă, Teodor Bogdan McCann - a fost aprobată prin Hotărârea AGOA nr. 2/28.10.2024, pentru un mandat de 4 ani, începând cu 6 aprilie 2025 până pe 6 aprilie 2029 și autorizată de către ASF (Autorizația nr. 30/27.03.2025). Consiliul de administrație al EVERGENT Investments a aprobat în ședința din 6 aprilie 2025 funcțiile din cadrul consiliului: Președinte - Liviu Claudiu Doroș și Vicepreședinte - Octavian Claudiu Radu.

(Detalii privind organizarea și responsabilitățile Consiliului de administrație sunt prezentate în anexa 1).

4.1.1.3. Comitetul de audit - este un comitet permanent, independent de conducerea EVERGENT Investments, subordonat Consiliului de administrație. Comitetul de audit asistă Consiliul de administrație în îndeplinirea responsabilităților sale în domeniul raportării financiare, controlului intern, auditului intern și extern și managementului riscurilor. Comitetul de audit este format din 3 membri, respectiv:

1. Delia Florina Cataramă – Președinte - administrator neexecutiv și independent;
2. Octavian Claudiu Radu – membru - administrator neexecutiv;
3. Teodor McCann – membru - administrator neexecutiv și independent.

(Detalii privind organizarea și responsabilitățile Comitetului de audit sunt prezentate în anexa 1).

4.1.1.4. Comitetul de nominalizare și remunerare - este un comitet permanent, cu funcție consultativă, independent de conducerea executivă a EVERGENT Investments, subordonat Consiliului de administrație. Comitetul asistă Consiliul de administrație în îndeplinirea responsabilităților sale în domeniul nominalizării și remunerării membrilor pentru funcții de conducere, precum și a remunerării acestora. Comitetul este format dintr-un număr de 3 membri, respectiv:

1. Octavian Claudiu Radu – Președinte - administrator neexecutiv;
2. Delia Florina Cataramă – membru - administrator neexecutiv și independent;
3. Teodor McCann – membru - administrator neexecutiv și independent.

(Detalii privind organizarea și responsabilitățile Comitetului de nominalizare și remunerare sunt prezentate în anexa 1).

4.1.1.5. Comitetul de investiții - este un comitet permanent, cu funcție consultativă, independent de conducerea executivă a EVERGENT Investments SA, subordonat Consiliului de administrație.

Comitetul de investiții asistă și sprijină Consiliul de administrație în îndeplinirea responsabilităților sale în domeniul elaborării strategiilor și politicilor investiționale, al implementării politicii de investiții, al analizei performanței portofoliului de instrumente financiare și al administrării riscurilor aferente. Comitetul este format dintr-un număr de 3 membri, respectiv:

1. Horia Ciorcilă – Președinte - administrator neexecutiv;
2. Octavian Claudiu Radu – membru - administrator neexecutiv;
3. Teodor McCann – membru - administrator neexecutiv și independent.

4.1.1.7. Comitetul de direcție

Directorul general și directorul general adjunct alcătuiesc Comitetul de direcție și conduc în mod efectiv activitatea companiei în limitele competențelor delegate.

Fiecare director al companiei coordonează activitatea zilnică a unor compartimente conform organigramei și adoptă decizii individuale pe ariile specifice de activitate, iar împreună adoptă decizii în cadrul Comitetului de direcție, în aplicarea cerințelor legale, ca directorii să asigure conducerea efectivă a companiei.

În acest sens, Comitetul adoptă decizii privind:

- ✓ implementarea strategiei de investiții stabilită de Consiliul de administrație;
- ✓ implementarea hotărârilor Consiliului de administrație care vizează competențele delegate;
- ✓ problematica care intră în sfera de competență a Consiliului de administrație și care urmează a fi supusă dezbaterii și aprobării acestuia, care vizează atribuțiile delegate;
- ✓ probleme care, prin anvergura lor, pot impacta toate liniile de activitate (business, suport, conformitate);
- ✓ probleme care, în vederea adoptării unei decizii, necesită înțelegerea completă și armonizarea aspectelor de business și conformitate.
- ✓ aprobarea procedurilor specifice compartimentelor companiei.

Întrunirile Comitetului de direcție reprezintă, totodată, cadrul intern pentru informarea completă și reciprocă a directorilor asupra problemelor specifice ariilor coordonate.

(Detalii privind organizarea și responsabilitățile Comitetului de direcție sunt prezentate în Anexa 1)

4.1.1.6. Conducerea executivă a companiei este asigurată, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, hotărârilor Consiliului de administrație și reglementărilor în vigoare, de către directorul general și directorul general adjunct, care au calitatea de directori ai companiei în sensul Legii nr. 31/1990 privind societățile. Directorii îndeplinesc condițiile legale pentru exercitarea funcțiilor, au o bună reputație și o experiență suficientă conform reglementărilor ASF, inclusiv în legătură cu strategiile de investiții urmărite de FIA administrate de AFIA. Componenta conducerii EVERGENT Investments: Iancu Cătălin Jianu Dan – Director general, Dolgoș Iulia Georgiana – Director general adjunct - Autorizația ASF nr. 31/27.03.2025.

(Detalii privind organizarea și responsabilitățile Conducerii executive sunt prezentate în Anexa 1).

4.1.2. Protejarea intereselor și activelor EVERGENT Investments prin proceduri judiciare și extrajudiciare

Activitatea de asistență, consultanță și reprezentare juridică

Activitatea desfășurată în cadrul Serviciului Juridic are un rol esențial în protejarea și promovarea intereselor legale ale Companiei. Serviciul juridic urmărește identificarea celor mai adecvate soluții legale, prin elaborarea și implementarea unor strategii juridice bine fundamentate, valorificând atât jurisprudența relevantă, cât și bunele practici.

Operațiunile în cadrul Serviciului sunt realizate cu respectarea strictă a termenelor legale și procedurale, fiind prioritare eficiența în gestionarea cauzelor juridice și conformitatea cu cadrul normativ aplicabil.

Asistență și consultanță juridică

Activitatea de consultanță juridică evidențiază un număr de 30 de dosare de consultanță și un număr total de 245 de avize de legalitate pe diverse acte juridice, precum contracte, acte adiționale, decizii, mandate, acorduri. Astfel, serviciul și-a atins obiectivul de a menține un nivel ridicat de acordare a avizelor de legalitate în termen optim, asistența și consultanța fiind extinsă și la nivelul filialelor din Grup.

Reprezentarea juridică

Demersurile juridice în fața instanțelor de judecată sunt concentrate în sfera acțiunilor de drept civil, contencios administrativ, comercial, conexe legislației aplicabile companiilor și pieței de capital.

În perioada de raportare, activitatea de asistență și reprezentare juridică s-a concentrat pe formularea și depunerea la timp a apărărilor necesare în cele 423 de litigii înregistrate în evidențele specifice, precum și pe promovarea căilor de atac în litigiile soluționate acolo unde hotărârile nu erau favorabile EVERGENT Investments.

Situația sintetică a litigiilor în care EVERGENT Investments este parte (detalii în Anexa 2.1.)

- Litigii în care compania are calitatea de reclamant:
 - 300 de dosare din care: 268 de dosare sunt litigii pe rol în diferite stadii procesuale, iar 32 de dosare sunt finalizate.
- Litigii în care compania are calitatea de pârât:
 - 123 de dosare din care: 104 dosare sunt litigii pe rol în diferite stadii procesuale, iar 19 dosare sunt finalizate.

Evidențiem un număr important de litigii în contradictoriu cu AAAS, instituție publică ce continuă să nu își îndeplinească obligațiile ce îi revin pentru plata sumelor decurgând din titluri executorii, din motive precum: incapacitatea de plată; (ii) lipsa de transparență în activitate; nealocarea în buget a sumelor necesare pentru efectuarea plăților către EVERGENT, deși am solicitat în mod expres acest lucru în proceduri judiciare și extrajudiciare.

Procesul de recuperare este, prin urmare, lent și îngreunat. Cu toate acestea, EVERGENT a obținut inclusiv soluții favorabile, unele dintre ele definitive, în cadrul litigiilor și contestațiilor la executare, fiind astfel confirmată soliditatea și temeinicia apărărilor și argumentelor juridice formulate cu privire la instituirea popririlor.

4.2. Caracteristicile principale ale sistemelor de control intern și de administrare a riscurilor ale Grupului EVERGENT Investments

4.2.1. Managementul riscurilor

EVERGENT Investments stabilește și menține funcția permanentă de management risc care este separată și independentă de alte funcții și activități.

Compartimentul este subordonat Consiliului de administrație. Funcția permanentă de administrare a riscului este exercitată independent din punct de vedere ierarhic și funcțional față de cea de administrare a portofoliului și celelalte compartimente funcționale, prin adoptarea tuturor măsurilor organizatorice de prevenire a conflictelor de interese, stipulate expres în regulile interne ale companiei. Aceasta are autoritatea necesară și acces la toate informațiile relevante necesare îndeplinirii atribuțiilor și responsabilităților.

Personalul autorizat al compartimentului:

1. Sonia Fechet- administrator de risc, manager risc (nr. reg. ASF: PFR132FARA/040050)
2. Elena Rebei – administrator risc senior (nr. reg. ASF: PFR132FARA/040049)

(Detalii privind organizarea și responsabilitățile Compartimentului management risc sunt prezentate în Anexa 3).

4.2.2. Conformitate

EVERGENT Investments instituie și menține o funcție permanentă și eficace de verificare a conformității care este independentă.

Structural și ierarhic, Compartimentul de conformitate este subordonat Consiliului de administrație. Fiecare persoană încadrată în compartiment este supusă autorizării A.S.F. și este înscrisă în Registrul public al A.S.F.

Personalul autorizat din cadrul Compartimentului conformitate:

1. Gabriel Lupașcu - ofițer de conformitate (nr. reg. ASF: PFR14RCCO/040020).

(Detalii privind organizarea și responsabilitățile compartimentului Conformitate sunt prezentate în Anexa 3).

4.2.3. Audit intern

EVERGENT Investments stabilește și menține funcția permanentă de audit intern, care este separată și independentă de alte funcții și activități ale EVERGENT Investments și ale filialelor sale.

Auditul intern, ca activitate de asigurare și de consiliere independentă și obiectivă, este conceput pentru a adăuga valoare și a îmbunătăți operațiunile EVERGENT Investments și ale filialelor sale.

Activitatea de audit intern este realizată de către compartimentul Audit intern care este subordonat Consiliului de administrație al EVERGENT Investments, fiind asigurate accesul direct și raportarea activității la nivelul Comitetului de audit și Consiliului de administrație, precum și independența necesară desfășurării activității de audit intern, în scopul evaluării obiective a eficacității proceselor/operațiunilor și formulării unor recomandări pentru îmbunătățirea acestora.

Funcția de audit intern:

- ajută Compania și filialele sale prin intermediul opiniilor și recomandărilor;
- asistă Compania și filialele sale în gestionarea riscurilor,
- contribuie la îmbunătățirea proceselor de management al riscurilor, control și guvernanta;
- evaluează adecvarea și eficacitatea controalelor privind guvernanta, operațiunile și sistemele EVERGENT Investments și ale filialelor sale;

- stabilește, implementează și menține un plan de audit pentru examinarea și evaluarea caracterului adecvat și a eficienței sistemelor, a mecanismelor de control intern și a procedurilor EVERGENT Investments și ale filialelor sale;
- emite recomandări pe baza rezultatelor activității desfășurate;
- verifică conformitatea cu recomandările emise;
- raportează aspectele ce țin de auditul intern.

Activitatea de audit intern se desfășoară în conformitate cu Standardele Globale de Audit Intern, conformitatea fiind susținută de rezultatele programului de asigurare și îmbunătățire a calității, care include evaluări interne și externe.

În scopul dirijării activității, funcția de audit intern a dezvoltat politici și proceduri aliniate la cerințele Standardelor Globale de Audit Intern.

Activitatea de audit intern menține un plan multianual care cuprinde toate activitățile și procesele care pot fi auditate în cadrul EVERGENT Investments. Planul de audit intern este evaluat anual și este în concordanță cu obiectivele EVERGENT Investments.

Planul de audit intern și resursele necesare sunt avizate de Comitetul de audit și aprobate de Consiliul de administrație.

Obiectivele generale ale auditului intern din S1 2025 au fost axate pe evaluarea eficacității sistemului de management al riscurilor și a sistemului de controale implementate pe procese și activități.

Misiunile de audit intern derulate de auditul intern în S1 2025, în baza planului de audit intern, au vizat următoarele arii:

- auditul proceselor EVERGENT Investments privind activitatea de investiții și administrare a portofoliilor energie-industrial, financiar-bancar și Self, managementul riscurilor, cheltuielile de sponsorizare și de mecenat și protecția datelor cu caracter personal;
- auditul activității filialelor Casa SA și Ever Imo SA (derulare parțială);
- urmărirea progreselor înregistrate în implementarea recomandărilor de audit intern, aflate în monitorizare;
- verificarea unor aspecte de conformitate;
- participarea în cadrul comisiilor și grupurilor de lucru, pentru implementarea unor proiecte și realizarea unor activități.

Auditorii interni raportează direct Comitetului de audit și Consiliului de administrație ale EVERGENT Investments și ale filialelor sale constatările și propunerile privind îmbunătățirea semnificativă a controalelor interne.

În urma misiunilor de asigurare derulate în perioada de raportare, auditul intern a formulat recomandări pentru îmbunătățirea proceselor. În baza concluziilor și recomandărilor formulate de auditul intern, conducerea executivă a EVERGENT Investments și conducerea filialelor au adoptat măsuri corespunzătoare pentru gestionarea riscurilor identificate.

Auditorii interni au urmărit progresele înregistrate în implementarea recomandărilor și au raportat conducerii executive cu privire la respectarea termenelor stabilite pentru implementare. De asemenea, auditorii interni au urmărit stabilirea de măsuri de către structurile auditate pentru finalizarea implementării recomandărilor.

Nu au fost identificate situații în care conducerea să decidă să accepte un nivel de risc care depășește apetitul la risc sau toleranța la risc a EVERGENT Investments.

5. Abordarea Grupului EVERGENT Investments privind aspectele de mediu, sociale și de governanță - “ESG”

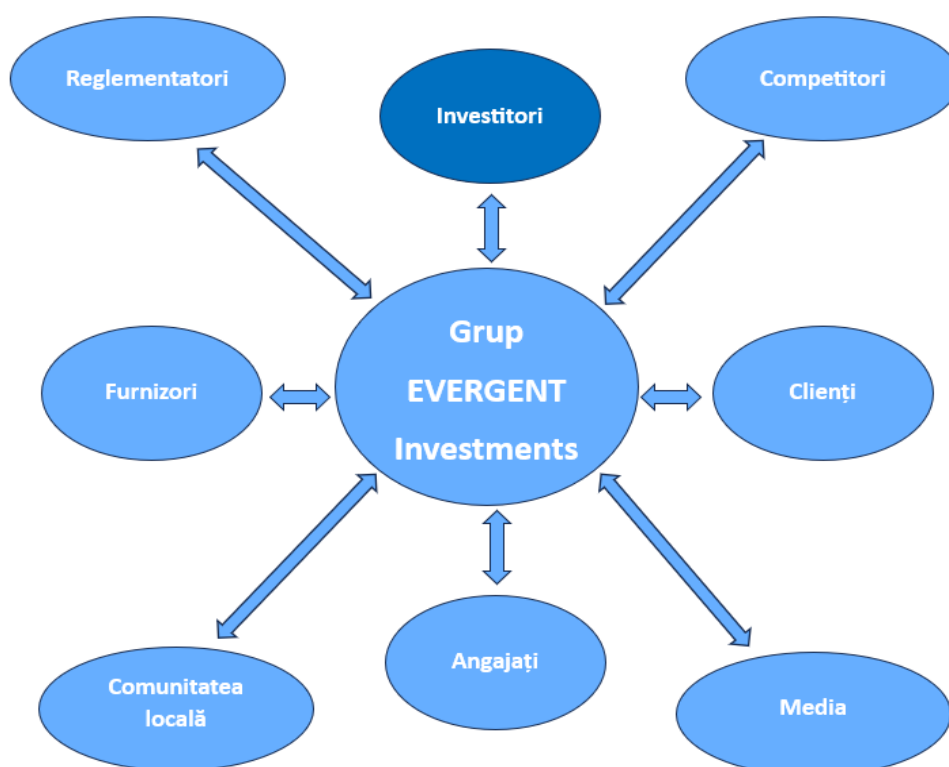


Pentru Grupul EVERGENT Investments, a genera valoare înseamnă impactul pozitiv asupra mediului și a comunității în care își desfășoară activitatea, pe lângă performanță financiară și rentabilitate pentru acționarii săi.

Prin aplicarea experienței și expertizei în domeniul investițiilor, Grupul se poziționează pentru a contribui la construirea unui viitor durabil.

Pe măsură ce eforturile de integrare ESG în sectorul investițiilor evoluează, abordarea EVERGENT Investments va continua să se dezvolte. Grupul colaborează îndeaproape cu toți stakeholderii pentru a oferi transparență abordării și pentru a o adapta la necesitățile acestora.

Politica ESG a Grupului EVERGENT Investments este postată pe www.evergent.ro



Componenta de mediu – „Environmental”

Strategia EVERGENT Investments are în vedere direcționarea resurselor investiționale către proiecte și activități economice cu impact pozitiv semnificativ asupra climei și a mediului înconjurător, proiecte care respectă principiile sociale și de guvernanță, cu potențial de creștere și generare a unor randamente superioare altor oportunități de investiții.

Ce sectoare poate ținti EVERGENT Investments

În acest sens, EVERGENT Investments încearcă să identifice oportunități în sectoarele economice care produc sau furnizează bunuri, produse și servicii care oferă soluții de mediu. Compania consideră că în această arie se pot încadra:

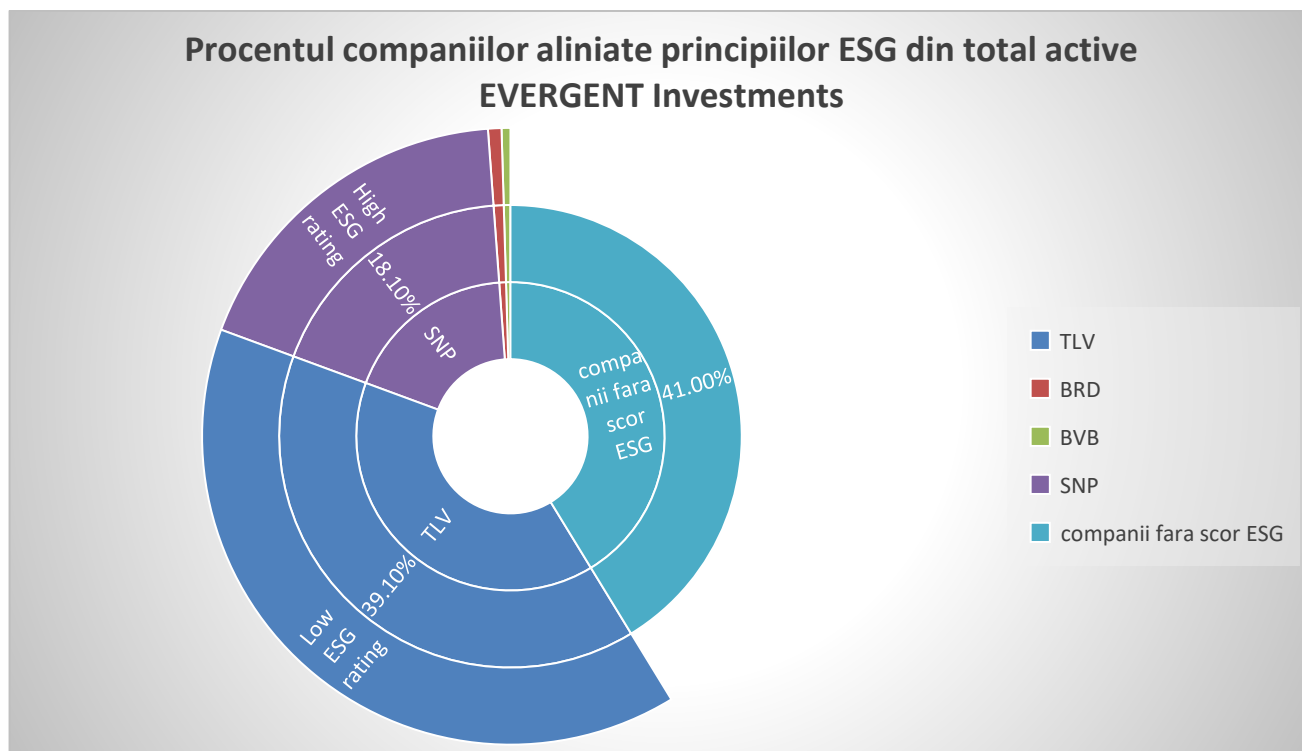
- agricultura;
- industriile producătoare de energie regenerabilă (hidro, fotovoltaică) sau cu emisii scăzute de carbon (energie nucleară sau produsă de centralele moderne cu turbine cu gaz în ciclu combinat, care produc mai puțin de jumătate din volumul de dioxid de carbon (CO₂) comparativ cu centralele pe cărbune de dimensiuni echivalente);

EVERGENT Investments are în vedere, în principal, ratele de creștere ale profiturilor companiilor, dar este permanent preocupat și de sustenabilitatea acestor profituri.

EVERGENT Investments evaluează investițiile din punct de vedere al durabilității, conform unei metodologii procedurate intern care analizează criterii de mediu, sociale și de guvernanță. Datorită experienței și diversității echipei de analiști, EVERGENT Investments poate avea o acoperire mare a pieței în funcție de sector și tipul de activitate, astfel încât să identifice oportunitățile de investiții pe care le urmărește, aliniate standardelor de durabilitate.

Structura portofoliului de acțiuni listate EVERGENT Investments conform principiilor ESG

La 30 iunie 2025, peste 55% din portofoliul de active este deținut în emitenți care integrează factorii ESG în activitățile desfășurate.



Portofoliul financiar -bancar

Principalul emitent este Banca Transilvania, care a obținut un scor ESG Risk Rating remarcabil de 14,9, fiind încadrată în categoria Low Risk în ceea ce privește inițiativele și performanțele ESG. Acest rezultat plasează banca în top 10% al companiilor evaluate de Sustainalytics la nivel global.

De asemenea, compania a primit recunoașterea Most GHG Mitigated în Europa Centrală din partea International Finance Corporation (IFC) pentru contribuția adusă prin acordarea finanțărilor verzi companiilor din România, la reducerea impactului emisiilor de gaz cu efect de seră.

În decembrie 2024, Banca Transilvania a obținut rating ESG 3.3, în urma evaluării FTSE Russell. Indicele ESG reprezintă rezultatul unei evaluări bazate pe trei piloni: mediu, social și guvernanta. S-au utilizat peste 300 de indicatori care analizează expunerea băncii și modul în care Banca Transilvania gestionează zona ESG.

Banca Transilvania a accelerat creșterea sustenabilă prin derularea cu succes a trei emisiuni de obligațiuni ESG, parte a Programului de obligațiuni pe termen mediu, în valoare totală de 1,5 miliarde EUR, aprobat de Adunarea generală a acționarilor în septembrie 2023.

Programul include două emisiuni internaționale consecutive, în valoare de 500 milioane EUR și 700 milioane EUR, listate la Bursa de Valori din Dublin, constituind o premieră pentru regiunea Europei Centrale și de Est. Totodată, banca a emis în luna iulie 2025 primele obligațiuni sustenabile denominate în RON, în valoare 1,5 miliarde RON, care au fost listate la Bursa de Valori București, marcând un record în ceea ce privește dimensiunea și sprijinul acordat pieței locale de capital. Obligațiunile sunt de tip MREL, contribuind la asigurarea unui nivel optim de fonduri eligibile MREL, distincte de depozitele clienților, care sunt garantate de Fondul de garantare a depozitelor bancare, conform standardelor europene.

Fondurile atrase sunt aliniate la Cadrul de finanțare BT și vor fi direcționate către proiecte verzi și sociale în întreaga țară. Această inițiativă confirmă angajamentul Băncii Transilvania de a susține dezvoltarea durabilă a economiei românești și de a consolida reziliența financiară pe termen lung.

În urma analizei Refinitiv, Banca a obținut ratingul 79/100 în ceea ce privește performanța din punct de vedere ESG, BT fiind evaluată în top 6% companii la nivel mondial. Aceasta indică un grad ridicat de transparență în raportarea publică a materialelor din sfera sustenabilității. Acest rating clasează Banca Transilvania pe locul 73 din cele 1.138 de bănci evaluate de Refinitiv, la nivel mondial. Astfel, se confirmă rezultatele băncii în arii cum ar fi: guvernanta ofertei de produse și servicii, politica de excludere a sectoarelor poluante în ceea ce privește creditarea combustibililor fosili, politica de marketing responsabil și inițiativele implementate pentru dezvoltarea capitalului uman.

BRD abordează viitorul din trei perspective principale: satisfacția clientului și digitalizare, tranziția către sustenabilitate și eficiența liniilor de business, prin planul de acțiune HORIZONS 2025/2027. Această strategie se traduce prin executarea viziunii Băncii de a consolida relația pe termen lung cu clienții săi, persoane fizice și juridice, oferind mai multă personalizare și un parcurs omnicanal. BRD a făcut pași importanți pentru promovarea finanțării sustenabile, aliniindu-se la angajamentul aferent Horizons 2025/2027 de a realiza tranzacții de finanțare sustenabilă în valoare de 2,4 miliarde EUR până în 2027.

BRD și IFC, membră a Grupului Băncii Mondiale, au încheiat o tranzacție de referință de transfer sintetic al riscurilor semnificative (SRT) care va elibera capital cu ajutorul căruia BRD va accelera finanțarea proiectelor sustenabile cu impact în România. În cadrul tranzacției, IFC va furniza o garanție de risc pentru un portofoliu BRD de până la 700 de milioane de euro care cuprinde credite pentru Întreprinderi Mici și Mijlocii și finanțări pentru companii mari. Capitalul eliberat prin tranzacția SRT i-a permis băncii să acorde credite în valoare de până la 315 milioane EUR pentru

finanțarea inițiativelor legate de climă și a întreprinderilor mici deținute de femei.

În conformitate cu politica Grupului Société Générale, BRD a introdus în 2020 calcularea unui indice de vulnerabilitate climatică (CVI) care reflectă riscul de tranziție asociat unui client sau unui grup de clienți, perimetru care a fost extins (reducând pragul aplicabil).

Portofoliul energie - industrial

OMV Petrom își reconfirmă obiectivul de neutralitate a emisiilor din operațiuni până în 2050. Strategia rămâne axată pe trei direcții: decarbonarea operațiunilor, extinderea gazelor naturale ca vector de tranziție și dezvoltarea de afaceri cu emisii scăzute și zero. Țintele până în 2030 includ: -30% emisii operaționale (față de 2019).

Portofoliul de regenerabile vizează 2,5 GW până în 2030, cu pași concreți în 2024–2025 (parcuri fotovoltaice, inclusiv extinderi regionale). În februarie 2025, a început construcția unității de combustibili sustenabili la Petrobrazî (SAF și motorină regenerabilă, 250 kt/an, pornire estimată 2028).

În e-mobilitate, după preluarea Renovatio (mai 2024), rețeaua a depășit 900 de puncte la final de 2024, cu țintă de 1.500 la final de 2025 și peste 5.000 până în 2030. În S1 2025, au fost lansate stații de mare putere și au început forajele de dezvoltare la Neptun Deep.

OMV Petrom investește constant în sănătate și siguranță; în S1 2025, indicatorul TRIR (rata totală a accidentelor înregistrabile) a fost 0,55, cu obiectiv de menținere sub 1,0 pe termen mediu.

Compania consolidează etica în afaceri și cerințele ESG în lanțul de aprovizionare (audituri la furnizori și pre-calificare ESG), urmărind >85% cheltuieli către furnizori locali.

În privința angajaților, ținta de 32% femei în poziții de conducere a fost atinsă (raportare 2024), rămânând obiectivul de 35% până în 2030, precum și o instruire medie anuală de minimum 30 de ore per angajat și instruirea tuturor angajaților în domeniul drepturilor omului.

OMV Petrom își concentrează eforturile pe patru direcții majore: tranziția către o afacere cu emisii reduse, sănătatea și siguranța angajaților, integrarea principiilor ESG în lanțul de aprovizionare și inovarea tehnologică. Pentru aceste direcții, compania și-a majorat angajamentul financiar: circa 3,7 miliarde EUR până în 2030 sunt dedicate activităților cu emisii reduse și zero, în cadrul unui plan total de investiții de 11 miliarde EUR până în 2030, ceea ce subliniază angajamentul pentru un viitor sustenabil și inovator.

Portofoliul private equity

EVERGENT Investments are oportunitatea de a genera un impact pozitiv prin posibilitatea de a influența comportamentul în companiile din Portofoliul private equity.

Proiectul “Atria Urban Resort” a finalizat construcția a 350 de apartamente, conform Fazei a III-a, în acord cu standardul nZEB de eficiență energetică (consum de energie aproape de zero), respectând principiile ”eco-friendly” și reducerea amprente de carbon.

Clădirile sunt dotate cu 296 de panouri solare instalate în Faza III și acoperă o suprafață totală de 730 m². Au o capacitate de producție de 446.500 kWh/an, iar energia produsă va fi utilizată în sistemul

solar de apă caldă menajeră. Panourile sunt plane, cu o suprafață absorbantă din aripioare selective din aluminiu, măsurând 2,00m x 1,30m.

Pe lângă sistemul proprietar de panouri solare, fiecare apartament este dotat cu un sistem de încălzire centrală și echipamente de ventilație cu recuperare de căldură care reduc și mai mult consumul de energie suplimentară, la fel ca și izolația pereților exteriori (15 cm pentru fațade și 25 cm pentru terase).

Mecanica Ceahlău a demarat în trimestrul al IV-lea al 2024 construcția unei centrale fotovoltaice cu capacitate de 0,4 MW, amplasată pe acoperișul unor hale, cofinanțată prin PNRR. Prin această investiție se urmărește reducerea consumului de combustibili fosili și diminuarea cheltuielilor aferente energiei consumate. Investiția va fi finalizată în cursul trimestrului 1 2025.

Veranda Mall deține o centrală fotovoltaică amplasată pe clădire care acoperă 20-30% din necesarul de energie electrică folosit pentru încălzirea, răcirea și iluminatul complexului comercial. Acest aspect face parte din strategia de dezvoltare a surselor de energie curată și este o acțiune importantă în direcția decarbonizării și a combaterii schimbărilor climatice. Scăderea consumului de energie și dezvoltarea surselor de energie mai curate sunt esențiale pentru atingerea obiectivelor companiei în materie de climă și soluționarea dependenței de surse externe și de reducere a amprente de carbon.

Componenta socială – “Social”

Angajații sunt esența mixului de resurse al Grupului EVERGENT Investments. Filozofia Grupului reflectă credința într-o cultură a performanței și a echipei, a oamenilor care împărtășesc același sistem de valori.

Grupul consideră că o implicare temeinică a angajaților conduce la performanță, astfel susține inițiativele de diversitate, echitate și promovează permanent o cultură a colaborării. Grupul EVERGENT continuă îmbunătățirea condițiilor de muncă și a planurilor de carieră ale angajaților. Promovăm valorile, cultura organizațională și performanțele pe care le urmărim și înregistrăm constant prin obiective și criterii de performanță stabilite anual la nivelul EVERGENT și al filialelor din Grup. Urmărim atragerea de profesioniști talentați în companie și la nivelul fiecărei subsidiare, sens în care am optimizat și uniformizat procesul de recrutare.

Grupul EVERGENT Investments recunoaște impactul pozitiv pe care îl poate avea asupra comunității din care face parte, fie prin investiții de capital, fie prin sponsorizări și își propune în același timp să creeze oportunități pentru comunitățile cu resurse insuficiente.

Implicarea Grupului EVERGENT Investments în comunitățile din care face parte are ca obiectiv dezvoltarea economică durabilă. Crearea de noi locuri de muncă și sprijinirea persoanelor defavorizate pentru integrarea lor în comunitate sunt mecanisme sustenabile de intervenție în societate pe termen lung.

Prin toate acțiunile sale, compania-mamă EVERGENT Investments își propune să fie parte integrantă a comunității, cu o echipă de profesioniști cu principii solide, care au drept scop să genereze valoare pentru întreg spectrul stakeholderilor. Compania se implică în activități de responsabilitate socială, conform propriului Cod de guvernare corporativă, sprijinindu-le direct sau prin intermediul fundațiilor ori asociațiilor specializate, astfel încât să construiască o comunitate puternică.

Inițiativele și proiectele numeroase în care s-a implicat în primul semestru al anului 2025 reflectă misiunea companiei de a construi comunități reziliente.

Principalele domenii în care ne-am implicat sunt: educația, cultura, sportul, social.

Educația este un factor esențial al dezvoltării durabile a societății. EVERGENT Investments are parteneriate strategice cu universități, școli ori organizații pentru a susține performanța în educație, creând conexiuni între mediul de afaceri local și comunitatea academică națională ori globală. Misiunea EVERGENT Investments este de a descoperi tinerii talentați și de a-i sprijini în parcursul lor către excelență.

EVERGENT susține cultura deoarece își dorește ca tinerii să-și însușească identitatea românească, să le cultive curiozitatea și spiritul critic. Arta și cultura favorizează un spațiu de dialog tuturor generațiilor.

Sportul înseamnă perseverență, cutezanță, limite depășite, spirit de echipă, performanță și continuitatea ei. EVERGENT Investments susține atât sportivii aflați la început de drum, cât și pe cei cu experiență în atingerea obiectivelor propuse.

Comunitățile și companiile împărtășesc aceleași interese, iar impactul pozitiv asupra societății contribuie la consolidarea afacerilor. Implicarea EVERGENT Investments în comunitatea din care face parte are ca obiectiv dezvoltarea economică durabilă. Crearea de noi locuri de muncă și sprijinirea persoanelor defavorizate pentru integrarea lor în comunitate sunt mecanisme sustenabile de intervenție în societate pe termen lung.

Componenta de guvernanță corporativă – “Governance”

EVERGENT Investments aplică un sistem de guvernanță corporativă aliniat la dispozițiile legale aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, prevederile Codului de guvernanță corporativă al Bursei de Valori București, principiile OECD de guvernanță corporativă, precum și celor mai bune practici în materie. Acest sistem reprezintă setul de responsabilități și practici ale conducerii în scopul oferirii unei direcții strategice și a unei garanții privind atingerea obiectivelor.

Implementarea principiilor, structurilor și a mecanismelor de guvernanță corporativă, precum și dezvoltarea practicilor de afaceri responsabile și transparente reprezintă repere importante ale activității EVERGENT Investments, asigurând totodată premisele pentru obținerea unei creșteri a performanței durabile și pentru armonizarea intereselor tuturor părților implicate în relația cu EVERGENT.

EVERGENT Investments se bazează pe valori ca responsabilitate, inovație, performanță, diligență în acțiune și modul în care își depășesc limitele angajații pentru a fi mai buni. Valorile companiei sunt bine înrădăcinate în cultura organizațională, fiind un ghid atât la nivel personal, cât și în strategia de business. Echipa companiei este formată din oameni talentați și perseverenți, care împărtășesc aceleași valori care au devenit avantaje competitive și conduc la performanță.

6. Activitatea de prevenire și combatere a spălării banilor și finanțării terorismului

EVERGENT Investments asigură respectarea obligațiilor legale și un grad de conformare adecvat în materia CSB/CFT, conform legislației aplicabile, bunelor practici și instrucțiunilor sectoriale aplicabile.

Compania identifică riscurile de SB/FT la care este expusă atât la nivelul întregii activități, cât și la nivel de Grup, conform prevederilor legale incidente.

Persoanele desemnate SB/FT și-au dus obiectivele la îndeplinire prin implementarea mijloacelor și instrumentelor necesare în scopul asigurării respectării legislației CSB/CFT la nivelul Grupului, astfel:

- ✓ au fost efectuate demersurile necesare pentru implementarea politicilor și procedurilor, în acord cu legislația la zi, în funcție de specificul și dimensiunea activității economice desfășurate, precum și de particularitățile relațiilor de afaceri, clienților, produselor și serviciilor.
- ✓ avizele de conformitate și raportările necesare au fost emise conform procedurilor interne și legislației aplicabile.

7. Evenimente importante apărute după sfârșitul exercițiului financiar

7.2. Ever Imo SA

- 2 iulie 2025 – AGOA a aprobat rezultatul alegerii prin vot secret a unui nou membru în Consiliul de administrație pe locul rămas vacant, începând cu data adoptării hotărârii și până la data de 20.04.2026.

7.3. Regal SA

- 25 iulie 2025 – lichidatorul a preluat mandatul pentru efectuarea operațiunilor privind lichidarea voluntară.

7.1. EVERGENT Investments SA

- A fost aprobat documentul de ofertă publică privind achiziția propriilor acțiuni, prin decizia Autorității de Supraveghere Financiară nr. 640 din 10 iulie 2025 (decizie ASF nr. 640/10.07.2025). Oferta publică s-a derulat în perioada 16-29 iulie 2025 și a avut ca obiect răscumpărarea unui număr de 26.724.858 de acțiuni. Oferta a fost încheiată cu succes prin tranzacția din data de 30 iulie 2025 (Notificare rezultate ofertă publică).
- A fost inițiată operațiunea de răscumpărare a unui număr de 13.006.097 de acțiuni în perioada 14 august-22 decembrie 2025, conform hotărârii Consiliului de administrație nr. 1 din 12 august 2025, în scopul implementării hotărârii Adunării generale extraordinare a acționarilor nr. 2 din 29 aprilie 2025 (Inițierea operațiunii de răscumpărare acțiuni).

Raportul de activitate la 30 iunie 2025 al Consiliului de administrație aferent Situațiilor financiare consolidate a fost aprobat în ședința CA din 15 septembrie 2025.

Claudiu Doros
Președinte Consiliu de administrație

Cătălin Iancu
Director general

Mihaela Moleavin
Director financiar

Gabriel Lupașcu
Ofițer conformitate

Structura și modul de operare ale organelor de administrație, organelor de conducere și ale comitetelor – EVERGENT Investments SA**1.1. Adunarea generală a acționarilor**

Adunarea generală a acționarilor (AGA) este organul suprem de deliberare și decizie al companiei și funcționează în conformitate cu prevederile legale în vigoare și ale Actului constitutiv. Adunările generale ordinare și extraordinare sunt convocate de către Consiliul de administrație în conformitate cu prevederile legale și statutare. Lucrările ședințelor sunt consemnate de secretariatul ales de AGA; procesul verbal este redactat în registrul special.

Adunarea generală a acționarilor adoptă hotărâri pe baza unor proiecte propuse de către Consiliul de administrație și/sau acționari. Hotărârile AGA, semnate de președintele de ședință, sunt raportate către ASF, BVB și făcute publice prin publicare în Monitorul Oficial partea a IV-a, afișare pe site-ul oficial și la sediul central. Hotărârile AGA sunt executorii (de imediată aplicare) din momentul adoptării lor dacă, din cuprinsul lor sau din dispoziții legale, nu este prevăzut un alt termen la care urmează să devină executorii.

1.2. Consiliul de administrație

Compania este administrată de către un Consiliu de administrație compus dintr-un număr de 5 membri, persoane fizice, aleși de Adunarea generală pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realeși. Membrii Consiliului de administrație sunt avizați de ASF.

Administratorii încheie cu compania contracte de administrație, întocmite cu respectarea cadrului legal aplicabil. Conținutul acestor contracte încheiate cu compania vor fi declarate și/sau făcute publice în condițiile în care reglementările aplicabile impun acest lucru.

În activitatea sa, Consiliul de administrație adoptă hotărâri. Hotărârile Consiliului de administrație sunt valabile dacă au fost prezenți mai mult de jumătate din numărul membrilor săi, iar hotărârile se iau cu votul majorității membrilor prezenți. Președintele Consiliului de administrație va avea votul decisiv în caz de paritate a voturilor. Hotărârile legal adoptate sunt obligatorii pentru directori și ceilalți administratori și sunt executorii din momentul comunicării lor în scris sau din momentul informării generale, prin intermediul secretariatului Consiliului de administrație, dacă în cuprinsul lor nu este prevăzut un alt termen ulterior informării, de la care urmează să intre în vigoare.

Consiliul de administrație alege dintre membrii săi un președinte și un vicepreședinte. Președintele consiliului de administrație poate îndeplini și funcția de director general al companiei, iar vicepreședintele poate îndeplini și funcția de director general adjunct. Președintele prezidează ședințele. În caz de absență a președintelui, lucrările sunt conduse de vicepreședinte.

Președintele Consiliului de administrație are următoarele responsabilități de bază:

- a) coordonează activitatea Consiliului de administrație;
- b) convoacă Consiliul de administrație;
- c) stabilește ordinea de zi a Consiliului de administrație;
- d) veghează asupra informării adecvate a membrilor consiliului cu privire la punctele aflate pe ordinea de zi;
- e) prezidează ședințele Consiliului de administrație;

Anexa 1

- f) asigură reprezentarea Consiliului de administrație în raport cu Directorii prin semnarea contractelor de administrație și de management;
- g) urmărește îndeplinirea hotărârilor Consiliului de administrație și raportează trimestrial Consiliului cu privire la stadiul implementării acestora;
- h) semnează procesul verbal de ședință al Consiliului de administrație alături de un alt administrator, dacă a prezidat ședința;
- i) conduce lucrările AGA și supune dezbaterii și aprobării AGA problemele înscrise pe ordinea de zi;
- j) veghează la buna funcționare a organelor companiei.

Președintele poate să aibă și alte atribuții stabilite de către Consiliul de administrație al companiei prin hotărâre sau prevăzute în mod expres în dispoziții legale.

Vicepreședintele Consiliului de administrație îndeplinește atribuțiile Președintelui, în absența acestuia. Vicepreședintele poate să aibă și alte atribuții stabilite de către Consiliul de administrație al companiei prin hotărâre sau prevăzute în mod expres în dispoziții legale.

Membrii consiliului de administrație pot fi reprezentați la întrunirile consiliului doar de către alți membri. Un membru prezent poate reprezenta un singur membru absent.

Prevederile Actului constitutiv al EVERGENT reglementează situațiile privind:

- a) administrarea companiei în perioada tranzitorie dintre data expirării mandatelor vechilor administratori și data validării noilor administratori de către autoritatea competentă;
- b) procedura de completare a Consiliului, la vacantarea de locuri;
- c) organizarea și desfășurarea ședințelor Consiliului de administrație.

Consiliul de administrație are următoarele competențe de bază care nu pot fi delegate:

- a) stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale companiei;
- b) stabilirea politicilor contabile și a sistemului de control financiar, precum și aprobarea planificării financiare;
- c) numirea și revocarea directorilor și stabilirea drepturilor și a obligațiilor acestora;
- d) supravegherea activității directorilor;
- e) pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acesteia;
- f) introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței companiei;
- g) îndeplinirea întocmai a tuturor atribuțiilor stabilite în sarcina consiliului de administrație de către adunarea generală a acționarilor;
- h) înființarea/desființarea de sucursale și alte sedii secundare, fără personalitate juridică, sau schimbarea sediului acestora;
- i) stabilirea și aprobarea procedurilor de vot în cadrul adunării generale a acționarilor;
- j) adoptarea măsurilor corespunzătoare privind stabilirea și aplicarea principiilor guvernantei corporative, în ceea ce privește, dar fără a se limita la:
 - 1. stabilirea criteriilor relevante de monitorizare a rezultatelor activității conducerii executive/conducerii superioare și a companiei în ansamblu, precum și evaluarea anuală a modului de aplicare a criteriilor;
 - 2. analizarea adecvării, eficienței și actualizării sistemului de administrare a riscului în vederea gestionării eficiente a activelor deținute, precum și a modului de administrare a riscurilor aferente la care compania este expusă;

Anexa 1

3. asigurarea respectării cerințelor privind externalizarea/delegarea unor activități operaționale sau funcții, atât înainte de efectuarea acesteia, cât și pe toată durata externalizării/delegării;
 4. analizarea și stabilirea politicii de remunerare, astfel încât aceasta să corespundă strategiei de afaceri, obiectivelor și intereselor pe termen lung și să cuprindă măsuri pentru prevenirea apariției conflictelor de interese;
 5. asigurarea dezvoltării și aplicarea standardelor etice și profesionale pentru a asigura un comportament profesional și responsabil la nivelul companiei în vederea prevenirii apariției conflictelor de interese;
 6. aprobarea politicii și profilului de risc, a apetitului și a limitelor toleranței la risc ale companiei, precum și a procedurilor pentru identificarea, evaluarea, monitorizarea, gestionarea și raportarea riscurilor semnificative la care este sau poate fi expusă compania;
 7. asigurarea elaborării planurilor pentru asigurarea continuității activității și pentru situațiile de urgență și evaluarea semestrială a acestora.
 8. evaluarea și examinarea semestrială a eficacității politicii, a măsurilor și a procedurilor instituite pentru administrarea riscurilor și dispunerea măsurilor adecvate pentru remedierea eventualelor deficiențe;
- k) înființarea altor companii sau persoane juridice, inclusiv participarea la capitalul social al altor companii, în condițiile prevăzute de reglementările legale;
- l) gajarea, închirierea, constituirea de garanții reale mobiliare și ipotecarea bunurilor companiei, în condițiile legii:
- 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, sunt încheiate de către Consiliul de administrație sau directorii companiei, numai după aprobarea prealabilă de către Adunarea generală extraordinară a acționarilor. Operațiunile cumulate de active imobilizate sunt tratate distinct, pe fiecare categorie în parte: dobândiri, înstrăinări, schimb sau constituire în garanție. Închirierile de active corporale, pentru o perioadă mai mare de un an, a căror valoare individuală sau cumulativă față de același cocontractant sau persoane implicate ori care acționează în mod concertat depășește 20% din valoarea totalului activelor imobilizate, mai puțin creanțele la data încheierii actului juridic, precum și asocierile pe o perioadă mai mare de un an, depășind aceeași valoare, se aprobă în prealabil de Adunarea generală extraordinară a acționarilor.
- m) aprobarea depășirii limitei stabilite de prevederile din Legea nr. 31/1990, cu aprobarea autorității competente și în conformitate cu reglementările emise de aceasta, pentru răscumpărarea propriilor acțiuni emise în conformitate cu art. 4 din Legea nr. 133/1996, aflate în proprietatea deținătorilor inițiali. Acțiunile dobândite pot fi folosite, pe baza hotărârii consiliului de administrație, cu avizul autorității competente, în scopul diminuării capitalului social sau al regularizării cursului acțiunilor proprii pe piața de capital.

Alte atribuții ale Consiliului de administrație:

- (a) elaborarea politicii generale de investiții;
- (b) integrarea riscurilor legate de durabilitate în cadrul activităților de:
 - ✓ aplicare a politicii generale de investiții, așa cum este aceasta definită în Regulile fondului, în Actul constitutiv și în Prospectul de emisiune;

Anexa 1

- ✓ aprobare a strategiei de investiții;
 - ✓ aprobare și examinare periodică a caracterului adecvat al procedurilor interne de adoptare a deciziilor de investiții pentru EVERGENT Investments, pentru a se asigura că aceste decizii sunt conforme cu strategiile de investiții aprobate;
 - ✓ asigurare și verificare periodică ca politica generală de investiții, strategiile de investiții și limitele de risc ale EVERGENT Investments sunt aplicate și respectate în mod corespunzător și eficient;
 - ✓ aprobare și examinare periodică a politicii de administrare a riscurilor și măsurile, procesele și tehnicile de aplicare a acesteia, inclusiv sistemul de limite de risc al fondului;
 - ✓ stabilirea și aplicarea politicilor și procedurilor de evaluare a activelor Fondului, în conformitate cu art. 19 din Directiva 2011/61/UE;
 - ✓ asigurare a faptului că Fondul are o funcție permanentă și eficace de verificare a conformității;
 - ✓ stabilire și aplicare a unei politici de remunerare conformă cu dispozițiile din anexa II la Directiva 2011/61/UE.
- (c) contractarea de împrumuturi bancare;
- (d) încheierea contractelor cu depozitarul, auditorul și entitatea care ține evidența acționarilor;
- (e) delegarea dreptului de reprezentare a companiei către alți administratori, fixând și limitele mandatului;
- (f) aprobarea reglementărilor interne ale companiei, regulamentului intern și procedurilor de conformitate, audit intern, administrarea riscurilor și asistența juridică a angajaților, directorilor și membrilor consiliului de administrație;
- (g) negocierea contractului colectiv de muncă;
- (h) aprobarea înființării/desființării comitetului de direcție, cu cvorumul de adoptare a hotărârilor prevăzute în actul constitutiv;
- (i) aprobarea organizării companiei, organigrama și limitele de salarizare;
- (j) desemnarea persoanei/persoanelor în funcția de înlocuitor de director;
- (k) aprobarea nivelului participării la planul de beneficii pentru administratori și directori, plătit inclusiv prin alocarea de acțiuni sau opțiuni de achiziționare acțiuni ale companiei, cu respectarea prevederilor statutare;
- (l) asigurarea că societatea dispune de un sistem informatic care să permită păstrarea în siguranță a evidențelor prețului de piață pentru fiecare activ din portofoliu, a valorii activului net, a valorii unitare a activului net pentru perioadele reglementate de raportare, evidențierea modului de calcul al tuturor comisioanelor, taxelor și tarifelor datorate, cu păstrarea istoricului acestor operațiuni pe o perioadă de minimum 5 ani;
- (m) aprobarea rapoartelor de activitate ale compartimentelor audit intern, conformitate și management risc;
- (n) aprobarea planului de investigații a compartimentului de conformitate;
- (o) dispunerea de măsuri pentru remedierea oricărei situații de încălcare a legilor, reglementărilor în vigoare incidente pieței de capital sau a procedurilor interne de către EVERGENT Investments sau de către angajații acesteia, în urma analizării propunerilor înaintate în scris de ofițerul de conformitate;
- (p) notificarea ASF și a instituțiilor pieței de capital implicate asupra situațiilor constatate de ofițerul de conformitate privind încălcarea regimului juridic aplicabil pieței de capital și asupra măsurilor adoptate;

Anexa 1

- (q) aprobarea planului multianual și anual de audit intern și resursele necesare;
- (r) aprobarea rapoartelor de audit intern și planurilor de măsuri pentru implementarea recomandărilor;
- (s) aprobarea rezultatelor simulărilor de criză;
- (t) aprobarea rezultatelor autoevaluării interne anuale a riscurilor operaționale, inclusiv a riscurilor operaționale IT și a sistemului de control intern, și a planului de răspuns la risc care prezintă măsuri pentru prevenirea și diminuarea riscurilor operaționale;
- (u) aprobarea rapoartelor de risc trimestriale ale compartimentului management risc;
- (v) aprobarea încadrării informațiilor în categoriile de *informații privilegiate și confidențiale* și măsurilor luate pentru gestionarea acestora;
- (w) aprobarea metodelor de evaluare a activelor conform Standardelor internaționale de evaluare care cuprind în principal:
 - a. metodele abordării prin piață;
 - b. metodele abordării prin venit;
 - c. metodele abordării prin cost.
- (x) aprobarea și examinarea oricărei modificări a politicilor și procedurilor de evaluare a activelor;
- (y) aprobarea strategiei generale de CSB/CFT și supravegherea implementării acesteia, asigurarea unui cadru adecvat și eficient de guvernanță pentru CSB/CFT, responsabilitățile incluzând cel puțin următoarele:
 - ✓ supraveghează și monitorizează adecvarea și eficiența politicilor, normelor interne, mecanismelor și procedurilor de administrare a riscurilor de SB/FT, în raport cu riscul de SB/FT la care este expusă Compania, și, dacă este cazul, dispune măsuri de revizuire a acestora;
 - ✓ numește conducătorul direct responsabil SB/FT și evaluează adecvarea acestuia sau analizează evaluarea adecvării, comunicându-i acestuia deciziile care pot afecta riscurile de SB/FT la care este expusă Compania;
 - ✓ desemnează persoana care asigură exercitarea atribuțiilor ofițerului de conformitate SB/FT;
 - ✓ desemnează persoana care asigură exercitarea atribuțiilor ofițerului de conformitate sancțiuni internaționale (OCSI) și evaluează anual funcționarea eficientă a activității de conformitate SI;
 - ✓ aprobă raportul de activitate al ofițerului de conformitate SB/FT sau, după caz, dispune revizuirea acestuia;
 - ✓ primește periodic actualizări referitoare la activitățile care expun Compania la risc sporit de SB/FT și este informat cu privire la rezultatele evaluării riscului de SB/FT la nivelul întregii activități, având acces direct și permanent la toate datele și informațiile deținute la nivelul companiei necesare îndeplinirii obligațiilor prevăzute de legislația în vigoare SB/FT.
- (z) aprobă raportul anual de activitate al Comisiei pentru administrarea corespunzătoare a sancțiunilor internaționale pe piața de capital;
- (aa) rezolvarea oricăror alte probleme stabilite de Adunarea generală a acționarilor ori de către reglementările sau dispozițiile legale.

Principalul obiectiv al Consiliului de administrație, pe termen mediu și lung, definit și determinat de particularitățile EVERGENT Investments și de contextul macroeconomic în care activează, este asigurarea unui echilibru între continuitatea activității în condiții optime și sustenabile și satisfacerea așteptărilor acționarilor.

Anexa 1

Obligațiile și răspunderile administratorilor sunt reglementate de dispozițiile referitoare la mandat și de cele special prevăzute în Legea nr. 31/1990 privind societățile, Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, Legea nr. 297/2004 privind piața de capital, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiunile de piață, reglementările ASF aplicabile și de prevederile Actului constitutiv.

Membrii Consiliului de administrație dețin cunoștințele, competențele și experiența adecvată pentru înțelegerea activităților companiei, în special principalele riscuri asociate acestor activități, inclusiv riscurile de sustenabilitate, precum și activele în care EVERGENT Investments investește.

Comitetele consultative ale Consiliului de administrație

Consiliul de administrație poate crea comitete consultative formate din membri ai Consiliului, însărcinate cu desfășurarea de investigații și cu elaborarea de recomandări pentru Consiliu în domenii precum auditul, remunerarea administratorilor, directorilor și angajaților sau nominalizarea de candidați pentru diferitele posturi de conducere¹ ș.a. Consiliul de administrație stabilește regulile interne ale comitetelor constituite.

În aplicarea principiilor din “Codul de guvernanță corporativă al EVERGENT Investments”, Comitetele consultative sunt formate, de regulă, din membri neexecutivi și independenți care supraveghează activitatea specifică a conducerii efective și a executivului. În activitatea curentă se asigură astfel o diviziune clară a responsabilităților de supraveghere și control în raport cu atribuțiile conducerii executive.

Activitatea Comitetelor este coordonată de un Președinte, ales dintre membrii săi. Consiliul de administrație va fi informat de îndată cu privire la alegerea președintelui. Consiliul de administrație poate stabili responsabilități suplimentare pentru președinții de comitete, stabilind în același timp și indemnizația corespunzătoare.

Comitetele consultative ale consiliului de administrație trebuie să fie formate din cel puțin 2 membri², conform prevederilor legale și Actului constitutiv.

EVERGENT Investments respectă cerințele legale și recomandările BVB, care privesc:

- ✓ cel puțin un membru al fiecărui comitet trebuie să fie administrator neexecutiv independent;
- ✓ comitetul de audit, de investiții și cel de remunerare sunt formate numai din administratori neexecutivi;
- ✓ cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să dețină experiență în aplicarea principiilor contabile sau în audit financiar;
- ✓ *comitetul de nominalizare-remunerare* este format din membri neexecutivi, iar majoritatea membrilor trebuie să fie independenți - recomandarea BVB pentru categoria

¹ Legea 31/1990 privind societățile art. 140² alin (1) Consiliul de administrație poate crea comitete consultative formate din cel puțin 2 membri ai consiliului și însărcinate cu desfășurarea de investigații și cu elaborarea de recomandări pentru consiliu, în domenii precum auditul, remunerarea administratorilor, directorilor, cenzorilor și personalului sau nominalizarea de candidați pentru diferitele posturi de conducere. Comitetele vor înainta consiliului, în mod regulat, rapoarte asupra activității lor.

² Act Constitutiv, art. 7, alin. 24: Consiliul de administrație poate înființa comitete consultative formate din cel puțin doi membri ai consiliului, însărcinate cu desfășurarea de investigații și cu elaborarea de recomandări pentru consiliu, cu respectarea cadrului legal aplicabil, în domenii precum auditul, remunerarea administratorilor, directorilor și personalului sau nominalizarea de candidați pentru diferitele posturi de conducere. Comitetele vor înainta Consiliului, în mod regulat, rapoarte asupra activității lor.

Anexa 1

Premium;

- ✓ *comitetul de audit* trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți” - recomandarea BVB pentru categoria Premium.

Comitetul de audit

Comitetul de audit este un comitet permanent al Consiliului de administrație, independent de conducerea executivă a EVERGENT Investments. Comitetul de audit asistă Consiliul de administrație în îndeplinirea responsabilităților sale în domeniul raportării financiare, controlului intern, auditului intern și extern și managementului riscurilor. Comitetul emite recomandări cu privire la diverse tematici care fac obiectul procesului decizional.

Componenta Comitetului de audit este stabilită de Consiliul de administrație.

Comitetul de audit este format dintr-un număr de 3 membri aleși dintre administratorii neexecutivi.

Majoritatea membrilor Comitetului vor fi administratori neexecutivi independenți (în sensul prevederilor Legii nr. 31/1990). Președintele Comitetului va fi un administrator neexecutiv independent.

Comitetul de audit trebuie să aibă calificările prevăzute de lege în domeniul în care compania își desfășoară activitatea. Cel puțin un membru al Comitetului de audit trebuie să dețină competențe în domeniul contabilității și auditului statutar, dovedite prin documente de calificare pentru domeniile respective.

Atribuții, responsabilități:

- a) informează Consiliul de administrație cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit aceasta la integritatea raportării financiare și care a fost rolul Comitetului de audit în acest proces;
- b) monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;
- c) avizează Manualul de politici contabile al EVERGENT Investments;
- d) monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern de calitate și a sistemelor de management al riscurilor companiei și a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a EVERGENT Investments, fără a încălca independența acestuia;
- e) monitorizează auditarea situațiilor financiare anuale și a situațiilor financiare anuale consolidate, în special efectuarea acestora ținând cont de constatările și concluziile autorității competente, în conformitate cu reglementările în materie în vigoare;
- f) analizează raportul de audit și/sau opinia auditorului financiar cu privire la aspectele esențiale care rezultă din auditul financiar, precum și cu privire la procesul de raportare financiară și recomandă măsurile care se impun;
- g) analizează constatările și recomandările auditorului financiar privind deficiențele semnificative ale controlului intern, în ceea ce privește procesul de raportare financiară;
- h) răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar sau a firmei de audit și face recomandări Consiliului de administrație privind selectarea, numirea și înlocuirea acestuia, supuse aprobării AGA, precum și termenii și condițiile remunerării acestuia, în conformitate cu reglementările în materie în vigoare;
- i) evaluează și monitorizează independența auditorului financiar sau a firmei audit și, în

Anexa 1

- special, oportunitatea prestării unor servicii care nu sunt de audit, în conformitate cu reglementările în materie în vigoare;
- j) evaluează conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile companiei și ale filialelor sale cu părțile afiliate;
 - k) orice tranzacție a companiei cu oricare dintre companiile cu care are relații strânse, a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale companiei (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a Comitetului de audit;
 - l) avizează Carta auditului intern și procedurile de audit intern și de control intern;
 - m) analizează și avizează planul multianual și planul anual de audit intern, modificările interimare semnificative și necesarul de resurse aferente acestei activități;
 - n) analizează și avizează planul anual al investigațiilor compartimentului de conformitate și modificările acestuia;
 - o) se asigură că analizele de audit intern și de control intern efectuate și rapoartele elaborate sunt conforme cu planurile de audit și de control aprobate de Consiliul de administrație;
 - p) monitorizează aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit primește și evaluează rapoartele echipei de audit intern, analizează și avizează constatările și recomandările auditului intern și planul de măsuri pentru implementarea acestora;
 - q) primește raportul ofițerului de conformitate, analizează și avizează constatările și recomandările propuse și planul de măsuri pentru implementarea acestora;
 - r) analizează și avizează raportul anual privind activitatea de audit intern;
 - s) analizează și avizează raportul anual privind activitatea de conformitate;
 - t) analizează și avizează raportul anual privind activitatea de administrare a riscurilor;
 - u) analizează și avizează politica de risc, procedurile de risc și metodologiile de administrare a riscurilor;
 - v) analizează și avizează rapoartele de risc ale compartimentului management risc.

Comitetul de nominalizare - remunerare

Comitetul de nominalizare-remunerare este un comitet permanent, cu funcție consultativă, independent de conducerea executivă a EVERGENT Investments, subordonat Consiliului de administrație.

Comitetul asistă Consiliul de administrație în îndeplinirea responsabilităților sale în domeniul nominalizării și remunerării membrilor pentru funcții de conducere, precum și a remunerării acestora.

Comitetul este format din cel puțin 2 membri neexecutivi, din care cel puțin unul este membru independent, în sensul că respectă principiul independenței prevăzut la art. 18 din *Regulamentul A.S.F. nr. 1/2019 privind evaluarea și aprobarea membrilor structurii de conducere și a persoanelor care dețin funcții-cheie în cadrul entităților reglementate de Autoritatea de Supraveghere Financiară*.

Atribuții, responsabilități:

- a) elaborează recomandări privind politica de nominalizare a administratorilor și directorilor companiei pentru a fi supuse aprobării Consiliului de administrație;
- b) avizează, anterior aprobării de către consiliul de administrație, și monitorizează



Anexa 1

respectarea politicii de remunerare a administratorilor, directorilor și salariaților companiei, întocmite și aplicate de conducerea executivă a companiei. În cazul în care sesizează nereguli în elaborarea sau aplicarea politicii de remunerare, membrii comitetului comunică imediat în scris conducerii executive situațiile constatate și urmăresc îndreptarea acestora, informând în consecință membrii consiliului de administrație. Conducerea executivă are obligația furnizării unui răspuns în scris către comitet în termen de 3 zile lucrătoare de la momentul primirii sesizării, care la rândul său va informa membrii consiliului de administrație. În cazul în care conducerea executivă refuză sau amână nejustificat aplicarea modificărilor solicitate de comitet, consiliul de administrație are obligația transmiterii către A.S.F. a unui raport constatator privind abaterile identificate în cadrul politicii de remunerare a EVERGENT Investments SA. Raportul se transmite în termen de 10 zile lucrătoare de la data comunicării scrise realizate de către comitetul de nominalizare- remunerare;

- c) poate elabora recomandări privind politica de remunerare la nivelul Grupului EVERGENT Investments;
- d) prezintă Consiliului de administrație raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cadrul exercițiului financiar;
- e) ia notă de documentația ce se pune la dispoziția auditorului financiar pentru analiza tranzacțiilor semnificative raportate conform art. 108 din Legea nr. 24/2017 emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și, urmare a raportului de audit, va recomanda măsurile ce se impun a fi luate, dacă este cazul;
- f) elaborează recomandări privind ocuparea posturilor vacante în cadrul Consiliului de administrație, cu respectarea hotărârilor AGA și a legislației incidente;
- g) elaborează recomandări privind adoptarea deciziei Consiliului de administrație și/sau a conducerii executive pentru numirea, angajarea, eliberarea din funcție, respectiv concedierea directorilor de departamente și a personalului cu funcții cheie și de control, precum și pentru stabilirea nivelului de remunerare și a drepturilor și îndatoririlor acestora;
- h) evaluează periodic nivelul de însușire și aplicare a cunoștințelor de specialitate și face recomandări privind procesul de actualizare continuă a competențelor profesionale ale administratorilor, directorilor;
- i) face recomandări pentru îmbunătățirea cunoștințelor privind activitatea companiei în scopul aplicării celor mai bune practici de guvernanta corporativă;
- j) monitorizează respectarea cerințelor și obligațiilor de transparență, informare și raportare privind informațiile din acest segment de activitate.

Comitetul de investiții

Comitetul de investiții este un comitet permanent, cu funcție consultativă, independent de conducerea executivă a EVERGENT Investments SA, subordonat Consiliului de administrație. Comitetul de investiții asistă Consiliul de administrație în îndeplinirea responsabilităților sale în domeniul elaborării strategiilor și politicilor investiționale, al implementării politicii de investiții, al analizei performanței portofoliului de instrumente financiare și al administrării riscurilor aferente.

Comitetul este format din cel puțin 2 membri neexecutivi, din care cel puțin unul este membru independent, în sensul că respectă principiul independenței prevăzut la art. 18 din *Regulamentul A.S.F. nr. 1/2019 privind evaluarea și aprobarea membrilor structurii de*



Anexa 1

conducere și a persoanelor care dețin funcții-cheie în cadrul entităților reglementate de Autoritatea de Supraveghere Financiară.

Atribuții, responsabilități:

- a) emite recomandări Consiliului de administrație privind strategia și politica de investiții;
- b) emite recomandări Consiliului de administrație privind direcțiile principale de activitate și de dezvoltare sustenabilă a companiei;
- c) emite recomandări privind obiectivele anuale de investiții fundamentate în cadrul programelor anuale de activitate;
- d) emite recomandări Consiliului de administrație privind programele și proiectele noi de investire și/sau dezinvestire ce sunt în competența de aprobare a Consiliului de administrație;
- e) emite recomandări Consiliului de administrație privind:
 - maximizarea performanței portofoliului de instrumente financiare;
 - alocarea activelor pentru creșterea performanței, corelat cu programul de activitate aprobat de AGA, cu Strategia și politica de investiții (AFIA) și prognozele economice;
- f) analizează orice propunere de investiții care îi este adresată și propune Consiliului de administrație noi oportunități de investiții și metode de îmbunătățire a activității de gestionare eficientă a activelor;
- g) analizează și emite recomandări privind operațiunile de capital, majorări și diminuări de capital social, precum și programele de răscumpărare acțiuni în scopul diminuării capitalului social sau în scopul derulării programelor Stock Option Plan;
- h) propunerile de investiții care vor face obiectul analizei de către Comitetul de investiții vor viza, în principal:
 - investiții în companiile în care EVERGENT Investments deține controlul, în conformitate cu prevederile statutare și hotărârile CA:
 “art. 7 alin (18) lit. j) decide înființarea altor companii sau persoane juridice, inclusiv participarea la capitalul social al altor companii, în condițiile prevăzute de reglementările legale”.
 - tranzacții cu valori mobiliare sau titluri de participare din portofoliu și neincluse în programul de activitate anual, care depășesc valoarea de 20 de milioane de lei.
 - investiții în proiecte noi, tranzacții cu valori mobiliare nou emise și/sau neincluse în portofoliu, precum și dezvoltarea de noi linii strategice.
- i) emite recomandări privind strategia de restructurare a portofoliului de active;
- j) emite recomandări privind strategiile de optimizare a portofoliului;
- k) realizează investigații în domeniile din sfera sa de competență;
- l) analizează și avizează modalitatea de integrare a riscurilor legate de durabilitate în procesul de luare a deciziilor de investiții.

Secretariatele Consiliului de administrație, Comitetului de direcție și comitetelor consultative - reguli generale

1. Consiliul de administrație, Comitetul de direcție și comitetele consultative ale Consiliului de administrație își desfășoară activitatea conform propriului regulament de organizare și funcționare, aprobat de către Consiliul de administrație.
2. Secretariatele nu sunt compartimente organizaționale distincte; ele funcționează în cadrul structurilor de guvernanță.
3. Secretarii Consiliului de administrație și comitetelor, precum și înlocuitorii acestora

Anexa 1

sunt numiți prin hotărâre a Consiliului de administrație, la propunerea Președintelui Director general.

4. Secretariatul are următoarele responsabilități de bază:

- organizarea tehnică a ședințelor.
- comunicarea avizelor și/sau a deciziilor către compartimente.
- întocmirea proceselor verbale de ședință, elaborarea proiectelor de rapoarte supuse aprobării organelor competente, inclusiv urmărirea implementării hotărârilor Consiliului de administrație, cu suportul compartimentelor implicate.
- arhivarea fizică și electronică a documentelor de ședință; arhivarea fizică se asigură la sediul social.

Delegările de competență la nivelul Consiliului de administrație.

Consiliul de administrație aprobă delegările de competențe și stabilește limitele de competență pentru Director general, Director general adjunct și pentru Comitetul de direcție.

Operațiunile efectuate în baza competențelor delegate directorilor sunt raportate Consiliului de administrație prin rapoarte scrise sau verbale.

Consiliul de administrație a delegat către Directorul general și Directorul general-adjunct atribuțiile prezentate în cuprinsul prezentelor reglementări.

Consiliul de administrație aprobă delegările de competențe și/sau a dreptului de reprezentare către alți administratori, fixând și limitele acestora. Operațiunile efectuate în baza competențelor delegate de Consiliul de administrație altor administratori fac obiectul raportărilor ce vor fi prezentate în ședințele Consiliului de administrație.

1.3. Conducerea executivă a EVERGENT Investments

Conducerea executivă a companiei este asigurată, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, hotărârilor Consiliului de administrație și reglementărilor în vigoare, de către Directorul general și Directorul general adjunct, care au calitatea de directori ai companiei în sensul Legii nr. 31/1990 privind societățile. Directorii îndeplinesc condițiile legale pentru exercitarea funcțiilor, au o bună reputație și o experiență suficientă conform reglementărilor A.S.F., inclusiv în legătură cu strategiile de investiții urmărite de FIA administrate de AFIA.

Conducerea executivă este numită de către Consiliul de administrație, conform prevederilor statutare, identitatea respectivelor persoane fiind comunicată de îndată către ASF.

Directorii încheie cu compania contracte de management, întocmite cu respectarea cadrului legal aplicabil.

Conducerea executivă:

- este împuternicită să conducă și să coordoneze activitatea zilnică a companiei, corespunzător activităților coordonate de fiecare director;
- este răspunzătoare pentru aplicarea politicii generale de investiții, asigurarea respectării reglementărilor interne și procedurilor de lucru;
- informează Consiliul de administrație cu privire la activitatea desfășurată între ședințele periodice ale acestuia.



Anexa 1

În domeniul administrării riscurilor, conducerea executivă este responsabilă de:

- (a) asigurarea implementării Politicii de administrare a riscurilor, a procedurilor și metodologiilor pentru identificarea, evaluarea, monitorizarea, gestionarea și raportarea în orice moment a riscurilor semnificative la care este sau poate fi expusă compania, aprobate de către Consiliul de administrație;
- (b) adoptarea măsurilor, proceselor și tehnicilor adecvate și eficiente pentru monitorizarea și controlul tuturor riscurilor relevante în conformitate cu politica de administrare a riscurilor;
- (c) asigurarea resurselor necesare implementării sistemului de management al riscurilor;
- (d) stabilirea competențelor și responsabilităților pe linia administrării riscurilor la nivelul fiecărei linii de activitate;
- (e) aplicarea și respectarea în mod corespunzător și eficient a limitelor de risc asumate, inclusiv în caz de situații de criză, precum și încadrarea în profilul de risc aprobat de Consiliul de administrație;
- (f) asigurarea efectuării simulărilor de criză;
- (g) stabilirea și menținerea unui sistem adecvat de raportare a expunerii la risc;
- (h) evaluarea semestrială a planului pentru asigurarea continuității activității și pentru situațiile de urgență în vederea eliminării riscurilor sau minimizării acestora;
- (i) dezvoltarea unei culturi de risc integrate la nivelul EVERGENT Investments, bazată pe o înțelegere completă a riscurilor, inclusiv a riscurilor de durabilitate cu care se confruntă compania și cum sunt acestea administrate, luând în considerare toleranța la risc/apetitul său de risc.

În domeniul asigurării conformității, directorii sunt responsabili de:

- (a) aprobarea politicii de conformitate (poate fi sub forma unui document integrat sau un cumul de reglementări interne distincte);
- (b) analizarea, cel puțin anual, a politicii de conformitate și a modului de implementare a acesteia în cadrul EVERGENT Investments;
- (c) asigurarea resurselor necesare implementării politicii de conformitate;
- (d) dispunerea măsurilor pentru controlul riscului de conformitate.

Director general

Directorul general pune în executare hotărârile Consiliului de administrație, sens în care emite decizii scrise și dispoziții. Deciziile și dispozițiile sunt executorii imediat și își produc efecte din momentul în care sunt aduse la cunoștința persoanelor care sunt abilitate să le ducă la îndeplinire.

Directorul general are următoarele atribuții:

- (a) conducerea directă și efectivă a activității companiei în conformitate cu obiectivele generale stabilite de către AGA;
- (b) implementarea politicii generale de investiții a companiei;
- (c) gestionarea patrimoniului companiei în limitele fixate de către lege, actul constitutiv, hotărârile AGA sau ale Consiliului de administrație;
- (d) angajarea patrimonială a companiei în raporturile juridice cu terții, prin semnătură proprie;
- (e) încheierea contractelor, cu excepția celor ce sunt exclusiv de competența Consiliului de administrație;
- (f) aprobarea măsurilor privind protejarea integrității bunurilor mobile, imobile și

Anexa 1

- necorporale aflate în patrimoniul companiei;
- (g) atribuții de tranzacționare și/sau negociere cu terții privind bunurile sau drepturile companiei în limitele fixate de către lege, actul constitutiv, hotărârile AGA sau ale Consiliului de administrație;
 - (h) reprezentarea companiei în raport cu terții și în justiție;
 - (i) colaborarea cu auditorii companiei, cu depozitarul companiei și cu entitatea care ține evidența acționarilor, precum și cu celelalte organe de control sau supraveghere ale companiei;
 - (j) aprobarea conținutului rapoartelor de informare a pieței și a acționarilor cu privire la orice act sau fapt ce face obiectul unei obligații legale de raportare;
 - (k) organizarea internă (funcțională) a companiei, ținând cont de prevederile legale, ale Actului Constitutiv al companiei, de reglementările interne, organigrama și statul de funcții al companiei precum și de hotărârile Consiliului de administrație;
 - (l) angajarea, promovarea și concedierea angajaților companiei, cu excepția directorilor de departamente și persoanelor care dețin funcții-cheie care sunt numiți de Consiliul de administrație, precum și exercitarea acțiunii disciplinare în raport cu angajații companiei în conformitate cu normele legale și reglementările interne;
 - (m) informarea periodică a angajaților companiei precum și negocierea cu aceștia a contractelor individuale de muncă și a condițiilor de muncă;
 - (n) recompensarea angajaților în limitele stabilite de CCM și/sau de Consiliul de administrație;
 - (o) atribuții de verificare și control a modului de îndeplinire a sarcinilor de către angajații companiei sau a altor persoane aflate în raporturi contractuale cu societatea;
 - (p) informarea Consiliului de administrație al companiei privind activitatea desfășurată, conform legislației aplicabile;
 - (q) alte atribuții stabilite de către Consiliul de administrație al companiei prin hotărâre sau prevăzute în mod expres în dispoziții legale.

Directorul general coordonează întreaga activitate a companiei conform atribuțiilor personalului executiv și organigramei. Acesta coordonează activitatea zilnică a compartimentelor: Portofoliul Energie Industrial, Portofoliul Financiar Bancar, Portofoliul Sell, Portofoliul Private equity, Serviciul Tranzacții, Departamentul Financiar, Serviciul IT. Componenta portofoliilor de instrumente financiare este stabilită prin hotărâre CA.

Directorul general conduce și coordonează Comitetul de direcție.

În caz de absență, atribuțiile delegate de Consiliul de administrație vor fi în competența Directorului general adjunct, iar conducerea efectivă a companiei va fi asigurată de Directorul general adjunct și una din persoanele desemnate ca înlocuitor și notificate ASF.

Director general adjunct

Directorul general adjunct are următoarele atribuții:

- (a) implementarea hotărârilor Consiliului de administrație;
- (b) conducerea directă și efectivă a activității companiei în conformitate cu obiectivele generale stabilite de către AGA;
- (c) gestionarea patrimoniului companiei în limitele fixate de către lege, actul constitutiv, hotărârile adunării generale a acționarilor sau ale Consiliului de administrație;
- (d) angajarea patrimonială a companiei în raporturile juridice cu terții, prin semnătură

Anexa 1

- proprie în conformitate cu prevederile reglementărilor interne și în limitele de competență stabilite;
- (e) încheierea contractelor, cu excepția celor ce sunt exclusiv de competența Consiliului de administrație și/sau a Directorului general;
 - (f) aprobă măsurile privind protejarea integrității bunurilor mobile, imobile și necorporale aflate în patrimoniul companiei;
 - (g) atribuții de tranzacționare și/sau negociere cu terții privind bunurile sau drepturile companiei în limitele fixate de către lege, actul constitutiv, hotărârile AGA sau ale Consiliului de administrație;
 - (h) reprezentarea companiei în raport cu terții și în justiție;
 - (i) colaborarea cu auditorii companiei, cu depozitarul companiei și cu Depozitarul Central, precum și cu celelalte organe de control sau supraveghere ale companiei;
 - (j) aprobă conținutul rapoartelor de informare a pieței și a acționarilor cu privire la orice act sau fapt ce face obiectul unei obligații legale de raportare;
 - (k) organizarea internă (funcțională) a companiei, ținând cont de prevederile legale, ale actului constitutiv al companiei, de reglementările interne, organigrama și statul de funcții al companiei precum și de hotărârile Consiliului de administrație al companiei;
 - (l) controlul și promovarea angajaților companiei în conformitate cu normele legale și reglementările interne;
 - (m) recompensarea angajaților în limitele stabilite de CCM și/sau Consiliul de administrație;
 - (n) atribuții de verificare și control a modului de îndeplinire a sarcinilor de către angajații companiei sau a altor persoane aflate în raporturi contractuale cu societatea;
 - (o) informarea Consiliului de administrație al companiei privind activitatea desfășurată, conform legislației aplicabile;
 - (p) alte atribuții stabilite de către Consiliul de administrație al companiei prin hotărâre sau prevăzute în mod expres în dispoziții legale.

Directorul general adjunct asigură coordonarea zilnică a compartimentelor: Audit intern, Conformitate, Managementul riscurilor, Serviciul Juridic, Serviciul Guvernanță corporativă și Relația cu investitorii, Serviciul Evaluare active, Serviciul Resurse umane – logistică, Activitatea privind securitatea și sănătatea în muncă și Activitatea de prevenire și stingere a incendiilor și securitate fizică.

Directorul general adjunct are calitatea de conducător direct responsabil CSB/FT, având responsabilitățile specifice conform prevederilor legale incidente, astfel cum sunt acestea stabilite prin contractul de management.

În caz de absență, atribuțiile delegate de Consiliul de administrație vor fi în competența Directorului general, iar conducerea efectivă a companiei va fi asigurată de Directorul general și una din persoanele desemnate ca înlocuitor și notificate ASF.

1.4. Comitet de direcție

Consiliul de administrație delegă conducerea companiei către Directorul general și Directorul general adjunct, care împreună formează Comitetul de direcție.

Înființarea și desființarea Comitetului de direcție se aprobă cu votul majorității administratorilor prezenți.

Anexa 1

Directorul general și Directorul general adjunct, care alcătuiesc Comitetul de direcție, conduc în mod efectiv activitatea companiei în limitele competențelor delegate.

Fiecare director al companiei coordonează activitatea zilnică a unor compartimente, conform organigramei și adoptă decizii individuale pe ariile specifice de activitate, iar împreună adoptă decizii în cadrul organului colectiv de lucru, Comitetul de direcție, în aplicarea cerințelor legale ca directorii să asigure conducerea efectivă a companiei.

În acest sens, Comitetul adoptă decizii privind:

- ✓ implementarea strategiei de investiții stabilită de Consiliul de administrație;
- ✓ implementarea hotărârilor Consiliului de administrație care vizează competențele delegate;
- ✓ problematica ce intră în sfera de competență a Consiliului de administrație și care urmează a fi supusă dezbaterii și aprobării acestuia, care vizează atribuțiile delegate;
- ✓ probleme care, prin anvergura lor, pot impacta toate liniile de activități (business, suport, conformitate);
- ✓ probleme care, în vederea adoptării unei decizii, necesită înțelegerea completă și armonizarea aspectelor de business și conformitate;
- ✓ aprobarea procedurilor specifice compartimentelor companiei.

Întrunirile Comitetului de direcție reprezintă, totodată, cadrul intern pentru informarea completă și reciprocă a directorilor asupra problemelor specifice ariilor coordonate.

Limitele de competență ale Comitetului de direcție, Directorului general, Directorului general-adjunct sunt stabilite ținând cont de responsabilitățile de bază ale Consiliului de administrație care nu pot fi delegate (dispozițiile art. 7 alin. 19 lit. a-l din Actul Constitutiv).

Organizarea și desfășurarea activității Comitetului de direcție

În intervalul dintre ședințele Consiliului de administrație, Comitetul de direcție își desfășoară activitatea în limita competențelor stabilite.

Comitetul de direcție prezintă în ședințele Consiliului de administrație deciziile adoptate și situația operațiunilor aflate în derulare.

Deciziile legal adoptate sunt obligatorii pentru directori și angajați și sunt executorii din momentul comunicării lor în scris dacă, din cuprinsul lor, nu este prevăzut un alt termen ulterior informării.

Deciziile Comitetului de direcție se iau cu unanimitatea voturilor membrilor săi.

În situația în care nu se pot adopta decizii în Comitetul de direcție din cauza neîntrunirii condiției de vot, subiectul discutat va fi supus analizei Consiliului de administrație, în vederea adoptării unei decizii.

Directorul general conduce și coordonează Comitetul de direcție, calitate în care:

- a) convoacă ori de câte ori este necesar Comitetul de direcție pentru a supune dezbaterii și aprobării problemele ce intră în competența sa;
- b) urmărește ducerea la îndeplinire a hotărârilor Comitetului de direcție și raportează trimestrial Consiliului cu privire la stadiul implementării acestora;
- c) informează la fiecare ședință a Consiliului de administrație asupra deciziilor adoptate.

Anexa 2

**Protejarea intereselor și activelor EVERGENT Investments
prin proceduri judiciare și extrajudiciare****Activitatea de asistență, consultanță și reprezentare juridică**

Activitatea desfășurată în cadrul Serviciului juridic are un rol esențial în protejarea și promovarea intereselor legale ale Companiei. Serviciul juridic urmărește identificarea celor mai adecvate soluții legale, prin elaborarea și implementarea unor strategii juridice bine fundamentate, valorificând atât jurisprudența relevantă cât și bunele practici.

Activitatea este desfășurată cu respectarea strictă a termenelor legale și procedurale, fiind prioritare atât eficiența în gestionarea cauzelor juridice, cât și conformitatea cu cadrul normativ aplicabil.

Asistență și consultanță juridică

Activitatea de consultanță juridică evidențiază un număr de 30 de dosare de consultanță și un număr total de 245 de avize de legalitate pe diverse acte juridice, precum contracte, acte adiționale, decizii, mandate, acorduri. Astfel, serviciul și-a atins obiectivul de a menține un nivel ridicat de acordare a avizelor de legalitate, în termen optim.

Reprezentarea legală

Demersurile juridice în fața instanțelor de judecată sunt concentrate în sfera acțiunilor de drept civil, contencios administrativ, comercial, conexe legislației aplicabile companiilor și pieței de capital.

În perioada de raportare, activitatea de asistență și reprezentare juridică s-a concentrat pe formularea și depunerea la timp a apărărilor necesare în cele 423 litigii înregistrate în evidențele specifice, precum și pe promovarea căilor de atac în litigiile soluționate acolo unde hotărârile nu erau favorabile EVER.

Situația sintetică a litigiilor în care EVERGENT Investments este parte (detalii în Anexa 2.1.)

- Litigii în care compania are calitatea de **reclamant**:
 - 300 dosare din care: 268 de dosare sunt litigii pe rol în diferite stadii procesuale, iar 32 dosare sunt finalizate.
- Litigii în care compania are calitatea de **pârât**:
 - 123 de dosare din care: 104 de dosare sunt litigii pe rol în diferite stadii procesuale, iar 19 dosare sunt finalizate.

Evidențiem un număr important de litigii în contradictoriu cu AAAS, instituție publică ce continuă să nu își îndeplinească obligațiile ce îi revin pentru plata sumelor decurgând din titluri executorii, în Bugetul AAAS nefiind previzionate sumele necesare pentru efectuarea plăților către EVERGENT, deși am solicitat în mod expres acest lucru în proceduri judiciare și extrajudiciare.

Procesul de recuperare este prin urmare lent și îngreunat, pe de o parte, din cauza stării de incapacitate de plată a AAAS și pe de altă parte, din cauza lipsei de transparență cu privire la activitatea desfășurată de către AAAS. EVERGENT a obținut inclusiv soluții favorabile, unele dintre ele definitive, în cadrul litigiilor și contestațiilor la executare, fiind astfel confirmată soliditatea și temeinicia apărărilor și argumentelor juridice formulate cu privire la instituirea popririilor.

S-a asigurat asistența și reprezentarea juridică în litigiile pe care EVERGENT le derulează în contradictoriu cu diverse companii din portofoliu privind anularea unor hotărâri AGA nelegale, cât și în dosarele în care compania are calitatea de pârât.

SITUAȚIA LITIGIILOR LA 30.06.2025

Situația litigiilor pe rol având ca obiect anularea hotărârilor AGA la companiile din portofoliul EVERGENT Investments SA - calitate de reclamant				
Nr. crt.	Compania	Obiect	Stadiul litigiului	Observații
1	Dyonisos Cotesti	anulare HAGOA din 25.04.2023	Admite cererea. Apel Dyonisos	
2	Rulmenti Barlad	anulare HAGOA din 30.05.2024	Respinge cererea. Apel Evergent	
3	Nord SA	anulare HAGOA din 24.04.2024	Respinge cererea. Cu apel	
4	PPLI	anulare HAGOA din 25.04.2024	Fond	
5*	ARS	suspendare HAGOA din 12.12.2024	Respinge cererea. Apel Evergent	
6*	ARS	anulare H AGOA din 12.12.2025	Fond	
7*	ARS	constatare retragere/numire evaluator	Fond	
LITIGII SOLUȚIONATE				
1	Dyonisos Cotesti	anulare HAGOA din 02.04.2023	Admite cererea	
2	Dyonisos Cotesti	anulare HAGOA din 02.06.2023	Admite apelul Dyonisos	
3	Nord SA	suspendare HAGO din 24.04.2024	Respinge cererea	
4*	ARS	stramutare ds. 305/110/2025	Respinge cererea	
5	Rulmenti Barlad	convocare AGOA	Respinge cererea	
6	PPLI	suspendare H. AGOA din 25.04.2024	Admite in parte apelul Evergent	
7*	ARS	stramutare ds. 125/32/2025	Respinge cererea	
8	Dyonisos Cotesti	anulare H. AGOA din 31.05.2024	Admite in parte apelul lui Dyonisos	
Situația litigiilor pe rol având ca obiect pretenții - EVERGENT Investments SA are calitatea de reclamant				
Nr.crt.	Persoana juridică/fizică - pârât	Quantum pretenții în lei	Obiect	Observații
1	AAAS	3,765.75	executare silita	
2	AAAS	3,817.58	executare silita	
3	A.A.A.S.	1,040.34	executare silita	
4	A.A.A.S.	5,790.02	executare silita	
5	A.A.A.S.	643,174.60	executare silita	
6	A.A.A.S.	8,148,447.41	executare silita	
7	A.A.A.S.	728,763.45	executare silita	
8	A.A.A.S.	1,750,121.01	executare silita	

Anexa 2.1.

9	A.A.A.S.	168,997.37	executare silita
10	A.A.A.S.	510,955.96	executare silita
11	A.A.A.S.	1,338,494.26	executare silita
12	A.A.A.S.	1,534,074.42	executare silita
13	A.A.A.S.	1,416,542.50	executare silita
14	A.A.A.S.	1,796,880.14	executare silita
15	A.A.A.S.	545,128.79	executare silita
16	A.A.A.S.	13,978.84	executare silita
17	A.A.A.S.	29,858.47	executare silita
18	A.A.A.S.	6,126.20	executare silita
19	A.A.A.S.	143,140.76	executare silita
20	AAAS	3,580.64	executare silita
21	A.A.A.S.	2,002,769.40	executare silita
22	A.A.A.S.	2,103,441.54	executare silita
23	A.A.A.S.	1,170,244.24	executare silita
24	A.A.A.S.	1,670,936.35	executare silita
25	A.A.A.S.	1,632,881.31	executare silita
26	A.A.A.S.	16,878.26	executare silita
27	A.A.A.S.	1,716.10	executare silita
28	A.A.A.S.	49,513.93	executare silita
29	A.A.A.S.	2,390.06	executare silita
30	A.A.A.S.	34,678.23	executare silita
31	A.A.A.S.	2,138.94	executare silita
32	A.A.A.S.	39,036.30	executare silita
33	A.A.A.S.	2,228.53	executare silita
34	A.A.A.S.	33,304.61	executare silita
35	A.A.A.S.	3,060.53	executare silita
36	A.A.A.S.	52,199.65	executare silita
37	A.A.A.S.	40,310.28	executare silita
38	A.A.A.S.	2,307.09	executare silita
39	A.A.A.S.	14,171.81	executare silita
40	A.A.A.S.	2,273.67	executare silita
41	A.A.A.S.	2,437.04	executare silita
42	A.A.A.S.	2,596.66	executare silita
43	A.A.A.S.	22,629.69	executare silita
44	A.A.A.S.	27,631.93	executare silita
45	A.A.A.S.	2,808,786.14	executare silita
46	A.A.A.S.	1,810,944.22	executare silita
47	A.A.A.S.	1,952,061.87	executare silita
48	A.A.A.S.	2,738,878.13	executare silita
49	A.A.A.S.	1,571,640.44	executare silita
50	A.A.A.S.	1,060,980.31	executare silita
51	A.A.A.S.	2,277,460.16	executare silita
52	A.A.A.S.	331,646.01	executare silita
53	A.A.A.S.	3,378,003.76	executare silita
54	A.A.A.S.	1,792,001.11	executare silita
55	A.A.A.S.	127,105.45	executare silita
56	A.A.A.S.	1,943,439.31	executare silita
57	A.A.A.S.	3,644,746.20	executare silita
58	A.A.A.S.	10,546.63	executare silita

Anexa 2.1.

59	A.A.A.S.	490,736.68	executare silita
60	A.A.A.S.	2,177,325.35	executare silita
61	A.A.A.S.	1,995,294.68	executare silita
62	A.A.A.S.	2,196,744.04	executare silita
63	A.A.A.S.	3,455,088.36	executare silita
64	A.A.A.S.	192,371.94	executare silita
65	A.A.A.S.	581.74	executare silita
66	A.A.A.S.	494,419.92	executare silita
67	A.A.A.S.	3,006.84	executare silita
68	AAAS	1,478.36	executare silita
69	AAAS	2,258.14	executare silita
70	AAAS	3,235.37	executare silita
71	AAAS	2,508.58	executare silita
72	AAAS	3,183.39	executare silită
73	AAAS	4,558.43	executare silită
74	AAAS	4,876.07	executare silită
75	AAAS	4,203.40	executare silită
76	AAAS	3,206.06	executare silită
77	AAAS	4,251.10	executare silita
78	AAAS	3,542.57	executare silita
79	AAAS	4,836.68	executare silita
80	AAAS	2,837.49	executare silita
81	AAAS	4,351.54	executare silita
82	AAAS	4,326.77	executare silita
83	AAAS	4,301.25	executare silita
84	AAAS	4,318.94	executare silita
85	AAAS	4,325.80	executare silita
86	AAAS	4,326.64	executare silita
87	AAAS	1,666.39	executare silita
88	AAAS	2,823.14	executare silita
89	AAAS	1,857.76	executare silita
90	AAAS	3,838.86	executare silita
91	AAAS	3,719.45	executare silita
92	AAAS	3,766.46	executare silita
93	AAAS	3,767.00	executare silita
94	AAAS	3,752.03	executare silita
95	AAAS	3,705.67	executare silita
96	AAAS	3,786.44	executare silita
97	AAAS	2,483.51	executare silita
98	AAAS	1,863.09	executare silita
99	AAAS	3,748.78	executare silita
100	AAAS	1,896.39	executare silita
101	AAAS	3,532.05	executare silita
102	AAAS	1,900.86	executare silita
103	AAAS	2,240.49	executare silita
104	AAAS	3,169.44	executare silita
105	AAAS	1,425.45	executare silita
106	AAAS	3,527.66	executare silita
107	AAAS	2,225.34	executare silita
108	AAAS	1,993.58	executare silita
109	AAAS	3,541.92	executare silita

Anexa 2.1.

110	AAAS	1,864.74	executare silita	
111	AAAS	1,649.92	executare silita	
112	AAAS	2,943.74	executare silita	
113	Statul Roman	raspundere civila	pretentii	Respinge apelul Evergent. Cu recurs
114	Statul Roman	raspundere civila	pretentii	Admite actiunea. Respinge apelul Statului Roman. Recurs Statul Roman
115	Cantoreanu Ioan Florin	7,418.10	pretentii	Admite actiunea. Cu apel.
116*	Statul Roman	raspundere civila	pretentii	litigiu pe rol la fond
117*	Statul Roman	raspundere civila	pretentii	litigiu pe rol la fond
118*	Statul Roman	raspundere civila	pretentii	litigiu pe rol la fond
TOTAL:		64,329,298.79		
LITIGII SOLUȚIONATE				

1	AAAS	4,100.80	executare silită	incetata executarea
---	------	----------	------------------	---------------------

LITIGII AVÂND OBIECTE DIVERSE (susținere aditionala pretenții) - EVERGENT ARE CALITATEA DE RECLAMANT

Nr.crt.	Societatea	Obiect	Stadiul litigiului	Observatii
1	Vastex; Delkimvas	validare poprire	Suspenda judecata	
2	Vastex; Perpetuus Com	validare poprire	Suspenda judecata	
3	Vastex, Rovitec Cons	validare poprire	Suspenda judecata	
4	Vastex, Nechita Prestserv	validare poprire	Suspenda judecata	
5	Vastex, Lexfan Fitness	validare poprire	Suspenda judecata	
6	Vastex, Connected-Dval	validare poprire	Suspenda judecata	
7	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159029/DE 244/2012	Respinge plangerea. Apel Evergent	
8	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159029/DE 187/2011	Litigiu pe rol la fond	
9	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159029/DE 528/2010	Litigiu pe rol la fond	
12	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159039/DE 187/2011	Litigiu pe rol la fond	
13	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159039/DE 528/2010	Respinge plangerea. Apel Evergent	
14	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159039/DE 46/2011	Litigiu pe rol la fond	
15	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158897/DE 187/2011	Litigiu pe rol la fond	
16	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 131219/DE 244/2012	Respinge plangerea. Apel Evergent	
17	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 131219/DE 187/2011	Respinge plangerea. Apel Evergent	

Anexa 2.1.

18	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158923/DE 244/2012	Respinge plangerea. Apel Evergent
19	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158923/DE 46/2011	Litigiu pe rol la fond
20	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158930/DE 187/2011	Respinge plangerea. Cu apel
21	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158930/DE 528/2010	Respinge plangerea. Apel Evergent
22	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158946/DE 244/2012	Litigiu pe rol la fond
23	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158946/DE 528/2010	Respinge plangerea. Apel Evergent
24	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158946/DE 46/2011	Litigiu pe rol la fond
25	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158890/DE 244/2012	respinge plangere. Apel Evergent.
26	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158890/DE 528/2010	Respinge plangerea. Apel Evergent
27	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158890/DE 46/2011	Respinge plangerea. Apel Evergent
28	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158889/DE 244/2012	Litigiu pe rol la fond
29	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158889/DE 187/2011	Litigiu pe rol la fond
30	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158889/DE 528/2010	Respinge plangerea. Cu apel
31	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158889/DE 46/2011	Respinge plangerea. Apel Evergent
32	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158915/DE 187/2011	Respinge plangerea. Apel Evergent
33	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159036/DE 244/2012	Respinge plangerea. Apel Evergent
34	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159036/DE 528/2010	Respinge plangerea. Apel Evergent
35	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158886/DE 244/2012	Respinge plangerea. Apel Evergent
36	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158944/DE 187/2011	Litigiu pe rol la fond
37	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158886/DE 46/2011	Respinge plangerea. Apel Evergent
38	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 131224	Respinge plangerea. Apel Evergent
39	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159033	Respinge plangerea. Apel Evergent
40	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 156393	Litigiu pe rol la fond
41	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
42	AAAS/AVERSA	validare poprire	Respinge cererea. Apel Evergent
43	AAAS/AVERSA	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel
44	AAAS/AVERSA	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel

Anexa 2.1.

45	AAAS/AVERSA	validare poprire	Respinge cererea. Apel Evergent
46	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
47	AAAS/AVERSA	validare poprire	Respinge cererea. Apel Evergent
48	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
49	AAAS/AVERSA	validare poprire	Respinge cererea. Apel Evergent
50	AAAS/AVERSA	validare poprire	Respinge cererea. Apel Evergent
51	AAAS/AVERSA	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel
52	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
53	AAAS/AVERSA	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel
54	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
55	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
56	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
57	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
58	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
59	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
60	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
61	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
62	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
63	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
64	AAAS/AVERSA	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel
65	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
66	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
67	AAAS/AVERSA	validare poprire	Admite cererea. Cu apel
68	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
69	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
70	AAAS/AVERSA	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
71	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Admite cererea. Cu apel
72	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
73	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
74	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
75	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
76	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
77	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Admite cererea. Cu apel
78	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Admite cererea. Cu recurs
79	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
80	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Admite cererea. Cu apel
81	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
82	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
83	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
84	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
85	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond

Anexa 2.1.

86	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
87	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
88	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
89	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
90	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
91	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel
92	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel
93	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
94	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel
95	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Admite cererea. Cu apel
96	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
97	AAAS/Trezorerie	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
98*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel
99*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Admite cererea. Cu apel
100*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
101*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
102*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Admite cererea. Cu apel
103*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel
104*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
105*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
106*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
107*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Admite cererea. Cu apel
108*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
109*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
110*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
111*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
112*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
113*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
114*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
115*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
116*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
117*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
118*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
119*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
120*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
121*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
122*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond

Anexa 2.1.

123*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
124*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Respinge cererea. Cu apel
125*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
126*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
127*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
128*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
129*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
130*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
131*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
132*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
133*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond
134*	AAAS/U.C.M. Resita	validare poprire	Litigiu pe rol la fond

LITIGII SOLUTIONATE

1	Inco Industry SRL s.a.	interventie-actiune uzucapiune	Respinge recursul Evergent si AAAS
2	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158886/DE 187/2011	Respinge apelul Evergent
3	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 131219/DE 46/2011	Respinge apelul Evergent
4	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158915/DE 46/2011	Respinge apelul Evergent
5	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158923/DE 528/2010	Respinge apelul Evergent
6	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158897/DE 244/2012	Respinge apelul Evergent
7	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158944/DE 528/2010	Respinge plangerea
8	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158915/DE 528/2010	Respinge plangerea
9	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158944/DE 46/2011	Respinge plangerea
10	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158923/DE 187/2011	Respinge plangerea
11	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158897/DE 528/2010	Respinge plangerea
12	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159036/DE 46/2011	Respinge plangerea
13	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 131219/DE 528/2010	Respinge plangerea
14	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158886/DE 528/2010	Respinge plangerea
15	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159036/DE 187/2011	Respinge plangerea
16	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158915/DE 244/2012	Respinge apelul Evergent

Anexa 2.1.

17	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158890/DE 187/2011	Respinge apelul Evergent
18	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158946/DE 187/2011	Respinge apelul Evergent
19	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158930/DE 46/2011	Respinge apelul Evergent
20	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158930/DE 244/2012	Respinge apelul Evergent
21	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 158897/DE 46/2011	Respinge plangerea.
22	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159029/DE 46/2011	Respinge apelul Evergent
23	AAAS/Statul Roman	plangere inscriere CF 159039/DE 244/2012	Respinge apelul Evergent

Situatia litigiilor pe rol obiecte diverse (EVERGENT Investments SA are calitate de reclamant)

1	ISU Bacau	plangere contraventionala	Admite plangerea Ever. Anuleaza PV de contraventie. Cu apel
2	ISU Bacau	anulare act administrativ	Suspenda judecata
3	ISU Bacau/ONRC Bacau	radiere inregistrare mentiune ONRC	Admite cererea formulata de Ever. Cu apel

LITIGII SOLUTIONATE**Situatia litigiilor pe rol avand ca obiect procedura insolventei (EVERGENT Investments SA are calitate de reclamant-creditor)**

Nr. crt.	Societatea	Cuquantumul creantei in lei	Stadiu	Observatii
1	BIR	344.12	Faliment	Procedura continua
2	Network Press	3,799.87	Faliment	Procedura continua
3	Horticola SA	1,466,168.33	Insolventa	Procedura continua
4	Celule Electrice Bailesti	7,254.72	Insolventa	Procedura continua
5	Genko Med Group	93,835.07	Faliment	Procedura continua
6	Vastex Vaslui	8,594,620.01	Faliment	Procedura continua
TOTAL LEI:		10,166,022.12		

LITIGII SOLUTIONATE**LITIGII ÎN CARE EVERGENT ARE CALITATEA DE PÂRÂT**

Nr.crt.	Reclamant	Cuquantum pretentii	Obiect	Observatii
1	Spatariuc Maria		hotarare care sa tina loc de act autentic	Litigiu pe rol la fond
2	Spatariuc Dumitru s.a.		hotarare care sa tina loc de act autentic	Litigiu pe rol la fond
3	Reuti Veronica		anulare act	Respinge actiunea. Cu apel
4	Tibuleac Petrica Iulian		hotarare care sa tina loc de act autentic	Litigiu pe rol la fond
5	Dron Cristina-Lotrisoara		hotarare care sa tina loc de act autentic	Respinge actiunea. Cu apel

Anexa 2.1.

6	Cazacu Ioan	hotarare care sa tina loc de act autentic	Disjuns din dosar nr. 9917/193/2021. Declina competenta in favoarea Tribunalului Botosani
7	Placintaru Ion	hotarare care sa tina loc de act autentic	Litigiu pe rol la fond
8	Asavei Gheorghe	obligatia de a face	Respinge actiunea. Cu apel
9	Octagon prin CITR	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond
10	Nane Vasile	hotarare care sa tina loc de act autentic	Respinge actiunea. Cu apel

LITIGII SOLUTIONATE**LITIGII IN CONTRADICTORIU CU AAAS (reclamant) - EVER (parat)**

Nr crt	Suma contestata in lei	Obiect	Stadiu	Observatii. Terti popriti
1		contestatie la executare	Respinge contestatia AAAS. Cu recurs	Trezorerie
2		contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Trezorerie
3		contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	Trezorerie
4		contestatie la executare imobiliara	Respinge contestatia AAAS. Cu apel	
5		contestatie la executare imobiliara	Respinge cererea. Cu recurs	
6		contestatie la executare imobiliara	Litigiu pe rol la fond	
7		contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	U.C.M. Resita
8		contestatie la executare	Respinge cererea. Apel AAAS	U.C.M. Resita
9		contestatie la executare	Admite cererea AAAS. Apel Evergent	U.C.M. Resita
10		contestatie la executare	Respinge cererea. Cu recurs	U.C.M. Resita
11		contestatie la executare	Respinge cererea. Apel AAAS	U.C.M. Resita
12		contestatie la executare	Respinge cererea. Apel AAAS	U.C.M. Resita
13		contestatie la executare	Respinge cererea. Apel AAAS	U.C.M. Resita
14		contestatie la executare	Respinge cererea. Recurs AAAS	U.C.M. Resita
15		contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	U.C.M. Resita
16		contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	U.C.M. Resita
17		contestatie la executare	Respinge cererea. Recurs AAAS	U.C.M. Resita

Anexa 2.1.

18	contestatie la executare	Respinge cererea. Apel AAAS	U.C.M. Resita
19	contestatie la executare	Admite cererea AAAS. Apel Evergent	U.C.M. Resita
20	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu apel	Trezorerie
21	contestatie la executare	Admite cererea AAAS. Apel Evergent	Ford Otosan
22	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Trezorerie
23	contestatie la executare	Admite în parte contestatia. Apel AAAS	U.C.M. Resita
24	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	U.C.M. Resita
25	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	U.C.M. Resita
26	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	U.C.M. Resita
27	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	U.C.M. Resita
28	contestatie la executare	Admite contestatia. Recurs Evergent	U.C.M. Resita
29	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	U.C.M. Resita
30	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu recurs	U.C.M. Resita
31	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	U.C.M. Resita
32	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu recurs	Regal GL
33	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Trezorerie
34	contestatie la executare	Admite cererea AAAS. Apel Evergent	Aversa SA
35	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Aversa SA
36	contestatie la executare	Admite contestatia. Recurs Evergent	Aversa SA
37	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	Aversa SA
38	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	Aversa SA
39	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Aversa SA
40	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu apel	Aversa SA
41	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Aversa SA
42	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Aversa SA
43	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu recurs	Aversa SA
44	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA

Anexa 2.1.

45	contestatie la executare	Admite contestatia. Recurs Evergent	Aversa SA
46	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	Aversa SA
47	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu apel	Aversa SA
48	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
49	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
50	contestatie la executare	Respinge contestatia. Apel AAAS	Aversa SA
51	contestatie la executare	Respinge contestatia. Apel AAAS	Aversa SA
52	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	Aversa SA
53	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	Aversa SA
54	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
55	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Aversa SA
56	contestatie la executare	Admite contestatia. Recurs Evergent	Aversa SA
57	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
58	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu recurs	Aversa SA
59	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu recurs	Turism Covasna
60	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Aversa SA
61	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu apel	Aversa SA
62	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Aversa SA
63	contestatie la executare	Admite contestatia. Recurs Evergent	Aversa SA
64	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
65	contestatie la executare	Respinge contestatia. Apel AAAS	Aversa SA
66	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu apel	Aversa SA
67	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	U.C.M. Resita
68	contestatie la executare	Admite contestatia. Recurs Evergent	Aversa SA
69	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu apel	Aversa SA
70	contestatie la executare	Admite cererea AAAS. Cu apel	Aversa SA
71	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu apel	Aversa SA

Anexa 2.1.

72	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu apel	Aversa SA
73	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Aversa SA
74	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
75	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
76	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu apel	Aversa SA
77	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	Aversa SA
78	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
79	contestatie la executare	Admite cererea. Cu apel	U.C.M. Resita
80	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
81	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu apel	Aversa SA
82	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Aversa SA
83	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	Aversa SA
84	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
85	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
86	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
87	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
88	contestatie la executare	Respinge contestatia. Cu recurs	U.C.M. Resita
89	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	U.C.M. Resita
90	contestatie la executare	Admite contestatia. Cu apel	Aversa SA
91*	contestatie la executare	Admite contestatia. Apel Evergent	Aversa SA
92*	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
93*	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Aversa SA
94*	contestatie la executare	Litigiu pe rol la fond	Comar SA
LITIGII SOLUTIONATE			
1	contestatie la executare	Respinge apelul AAAS	Trezorerie
2	contestatie la executare	Admite recursul AAAS	U.C.M. Resita
3	contestatie la executare	Admite recursul AAAS	U.C.M. Resita

Anexa 2.1.

4	contestatie la executare	Respinge apelul AAAS	U.C.M. Resita
5	contestatie la executare	Admite apelul AAAS	U.C.M. Resita
6	contestatie la executare	Admite recursul AAAS	U.C.M. Resita
7	contestatie la executare	Admite recursul AAAS	U.C.M. Resita
8	contestatie la executare	Admite recursul AAAS	Aversa SA
9	contestatie la executare	Admite recursul AAAS	Aversa SA
10	contestatie la executare	Respinge apelul AAAS	Trezoreria
11	contestatie la executare	Admite in parte contestatia privind cheltuielile de executare. Respinge apelul Evergent	Trezorerie
12	contestatie la executare	Admite apelul AAAS	U.C.M. Resita
13	contestatie la executare	Admite apelul AAAS	U.C.M. Resita
14	contestatie la executare	Respinge apelul AAAS	U.C.M. Resita
15	contestatie la executare	Respinge apelul AAAS	U.C.M. Resita
16	contestatie la executare	Admite contestatia.	Trezorerie
17	contestatie la executare	Admite recursul AAAS	U.C.M. Resita
18	contestatie la executare	Admite recursul AAAS	Aversa SA
19	contestatie la executare	Respinge cererea de revizuire a Evergent.	U.C.M. Resita

Caracteristicile principale ale sistemelor de control intern și de administrare a riscurilor ale Grupului EVERGENT Investments**1. Managementul riscurilor**

EVERGENT Investments stabilește și menține funcția permanentă de management risc care este separată și independentă de alte funcții și activități.

Structural și ierarhic Compartimentul management risc este subordonat Consiliului de administrație.

Funcția permanentă de administrare a riscului este exercitată independent, din punct de vedere ierarhic și funcțional, față de cea de administrare a portofoliului și celelalte compartimente funcționale, prin adoptarea tuturor măsurilor organizatorice de prevenire a conflictelor de interese, stipulate expres în regulile interne ale companiei.

Funcția permanentă de administrare a riscului are autoritatea necesară și acces la toate informațiile relevante necesare îndeplinirii atribuțiilor și responsabilităților.

Persoana care îndeplinește funcția de administrator de risc este supusă autorizării A.S.F. și este înscrisă în Registrul public al A.S.F.

În situația în care sunt mai multe persoane autorizate ca administrator de risc, vor fi stabilite responsabilitățile detaliate ale fiecărei persoane. În situația lipsei uneia dintre persoane, atribuțiile și responsabilitățile vor fi preluate automat de altă persoană autorizată.

În situația în care compania nu mai are autorizată o persoană în funcția de administrator de risc sau în cazul indisponibilității temporare a acesteia, unul dintre directorii companiei, unul dintre membrii compartimentului management risc, dacă există, sau un alt angajat care are cunoștințele și experiența profesională adecvată va îndeplini provizoriu această funcție până la momentul reocupării sale. Directorul care are în atribuție coordonarea și supravegherea funcției de administrare a portofoliului în cadrul EVERGENT Investments nu poate prelua temporar atribuțiile funcției de administrare a riscurilor. Persoana care îndeplinește provizoriu această funcție este notificată în termen de 5 zile lucrătoare către A.S.F.

Compartimentul are ca principal obiectiv administrarea și controlul riscurilor, respectarea standardelor înalte de calitate impuse de principiile managementului riscurilor, elaborarea mecanismelor de atenționare în apropierea limitelor de alertă în ceea ce privește manifestarea riscurilor, gestionarea riscurilor prin identificarea, măsurarea și administrarea lor, propunând și monitorizând măsuri corective imediate.

Compartimentul elaborează Politica de administrare a riscurilor în EVERGENT Investments, în cadrul căreia se definește profilul de risc pe care compania îl consideră acceptabil, cu privire la riscurile relevante identificate în activitatea companiei. Pentru administrarea riscurilor relevante identificate, compartimentul management risc dezvoltă și actualizează proceduri de lucru și metodologii.

Atribuții si responsabilități:

- a) elaborează și implementează politici, proceduri și metodologii eficiente de administrare a riscurilor, precum și orice modificare a acestora;

Anexa 3

- b) identifică, masoară, administrează și monitorizează permanent toate riscurile relevante pentru politica de investiții a EVERGENT Investments și la care este sau poate fi expusă societatea;
- c) asigură faptul ca profilul de risc al EVERGENT Investments comunicat investitorilor respectă limitele de risc stabilite pentru acoperirea cel puțin a riscurilor de piață, de emitent, de lichiditate, de credit și contrapartidă, de durabilitate și operaționale;
- d) comunică către Consiliul de administrație al EVERGENT Investments informații la zi referitoare la următoarele aspecte:
 - o respectarea de către societate a profilului de risc comunicat investitorilor și a limitelor de risc stabilite - trimestrial;
 - o caracterul adecvat și eficacitatea procesului de administrare a riscurilor – semestrial;
- e) propune măsuri de prevenire și diminuare a riscurilor și urmărește implementarea acestora;
- f) monitorizează și verifică implementarea tuturor măsurilor corective de prevenire și diminuare a riscurilor, rezultate în procesul de autoevaluare a riscurilor operaționale și a sistemului de control intern din cadrul compartimentelor;
- g) analizează riscurile operaționale legate de desfășurarea activităților, identificate în procesul de autoevaluare internă anuală a riscurilor operaționale și propune măsuri de diminuare/menținere sub control a riscurilor identificate;
- h) evaluează profilul de risc al societății în funcție de apetitul și toleranța la risc stabilite de către Consiliul de administrație și comunică în timp util către Consiliul de administrație și conducerea executivă în cazul în care consideră că profilul de risc nu este conform cu limitele de risc aprobate sau că exista un risc semnificativ ca profilul de risc să devina neconform cu aceste limite;
- i) fundamentează și propune limite de risc, monitorizează respectarea acestora și notifică în timp util Consiliului de administrație și conducerii executive orice depășiri existente sau previzibile ale limitelor de risc stabilite, pentru a se asigura că pot fi luate măsuri rapide și adecvate;
- j) identifică riscurile aferente angajării EVERGENT Investments în activități noi;
- k) acordă asistență Consiliului de administrație și conducerii executive privind identificarea profilului de risc al EVERGENT Investments;
- l) urmărește încadrarea categoriilor de active EVERGENT Investments în limitele prudențiale legale și interne în vigoare;
- m) efectuează simularile de criză;
- n) inițiază autoevaluarea internă anuală a riscurilor operaționale din cadrul tuturor compartimentelor EVERGENT Investments, asigurând consultanța privind identificarea și evaluarea riscurilor și stabilirea măsurilor corespunzătoare în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri. Rezultatele autoevaluărilor efectuate în cadrul compartimentelor sunt cuantificate de către compartimentul management risc în "Registrul riscurilor, „Harta riscurilor” și în „Planul de raspuns la risc”. Pe baza expunerii la riscul operațional se realizează profilul riscurilor operaționale;
- o) monitorizează indicatorul sintetic de risc al acțiunii EVER și scenariile de performanță anterioare;
- p) evaluează modul în care structura remunerației variabile afectează profilul de risc al societății;
- q) calculează expunerea și efectul de levier, în scopul îndeplinirii obligațiilor de raportare instituțională.

Anexa 3

Procesul de administrare a riscurilor se realizează prin parcurgerea următoarelor etape:

1. identificarea riscurilor - se definesc riscurile în viziunea companiei, se identifică elementele componente și se descriu evenimentele generatoare de risc.
2. evaluarea și măsurarea riscurilor – se realizează pentru fiecare tip de risc identificat cu ajutorul unor metode cantitative și calitative, utilizându-se baze de date și indicatori de risc prestabiliți.
3. monitorizarea riscurilor – se urmăresc indicatorii de risc în evoluție și încadrarea acestora în limitele legale și interne stabilite.
4. gestionarea și controlul riscurilor – se propun măsurile pentru ținerea sub control a riscurilor în cazul în care se prevede sau se constată depășirea limitelor și se raportează către structura de conducere.

Activitățile desfășurate cuprind, fără a se limita la acestea, analize lunare/trimestriale/anuale și ori de câte ori este nevoie cu privire la expunerile la riscurile relevante(riscul de piață, riscul de emitent, riscul de credit și contrapartidă, riscul de lichiditate, riscul de durabilitate, riscul operațional) și încadrarea acestora în limitele de risc asumate, încadrarea în sistemul de limite prudențiale legale a activelor/categoriilor de active din portofoliu , analize de risc cu privire la impactul operațiunilor de investire/dezinvestire asupra încadrării în limitele prudențiale legale și în profilul de risc aprobat, prin efectuarea de simulări și propunerea de măsuri care să țină sub control riscul asumat, analiza și monitorizarea evenimentelor de risc operațional raportate de către compartimentele societății.

Pentru atribuțiile ce îi revin, compartimentul management risc efectuează rapoarte regulate către Directori și Consiliul de administrație. Rapoartele de risc trimestriale și rapoartele semestriale privind eficiența și eficacitatea sistemului de management al riscurilor se supun aprobării Consiliului de administrație, cu avizarea prealabilă de către Comitetul de audit. Rapoartele privind încadrarea activelor în sistemul de limite prudențiale și cele privind încadrarea în limitele de risc se transmit spre informare și către compartimentele/structurile care îndeplinesc funcția de administrare a portofoliului și către compartimentul de conformitate.

2. Funcția permanentă de verificare a conformității

EVERGENT Investments instituie și menține o funcție permanentă și eficace de verificare a conformității care este independentă.

Structural și ierarhic, Compartimentul de Conformitate este subordonat Consiliului de administrație.

Persoana care îndeplinește funcția de ofițer de conformitate este supusă autorizării A.S.F. și este înscrisă în Registrul public al A.S.F.

În situația în care compania supune autorizării mai multe persoane cu atribuții de conformitate, cererea de autorizare este însoțită de responsabilitățile detaliate ale fiecărei persoane încadrate în cadrul compartimentului de conformitate.

În situația lipsei uneia dintre persoanele cu atribuții de control intern, atribuțiile și responsabilitățile vor fi preluate automat de altă persoană autorizată.

Anexa 3

În situația în care EVERGENT Investments nu mai are autorizată o persoană în funcția de ofițer de conformitate sau în cazul indisponibilității temporare a acesteia, unul dintre membrii compartimentului de conformitate al companiei, dacă există, unul dintre directorii companiei sau un alt angajat care are cunoștințele și experiența profesională adecvată, în cazul în care compartimentul este format dintr-un singur membru, va prelua provizoriu atribuțiile persoanei indisponibile, pentru o perioadă de maximum 3 luni într-un an calendaristic.

Pentru a permite persoanei/persoanelor numite în funcția de ofițer de conformitate să-și aducă la îndeplinire responsabilitățile în mod corect și independent, EVERGENT Investments trebuie să se asigure că următoarele condiții sunt respectate:

- a) persoana/persoanele are/au autoritatea, resursele și experiența necesare, precum și acces la toate informațiile relevante;
- b) persoanele care exercită funcția de verificare a conformității nu sunt implicate în prestarea serviciilor sau în efectuarea activităților pe care le monitorizează;
- c) persoana/persoanele poartă responsabilitatea respectării atribuțiilor aferente funcției de conformitate și pentru orice raportare referitoare la respectarea reglementărilor în vigoare, în care se va preciza în special dacă au fost întreprinse măsuri adecvate de remediere a eventualelor deficiențe;
- d) la stabilirea remunerării persoanelor trebuie avut în vedere: nivelul remunerării trebuie să permită EVERGENT Investments să angajeze personal calificat și cu experiență, obiectivitatea persoanelor nu trebuie să fie afectată de metoda de stabilire a remunerației, remunerația variabilă trebuie să se bazeze pe obiective specifice funcției și nu trebuie să fie stabilită exclusiv pe baza criteriilor de performanță la nivelul AFIA, remunerarea este direct supravegheată de comitetul de nominalizare-remunerare;
- e) persoanele sunt evaluate pentru îndeplinirea și menținerea, pe toată durata de desfășurare a activității, a cerințelor privind competența și experiența profesională, integritatea și buna reputație și guvernanta conform prevederilor legale incidente.

Atribuții și responsabilități:

- a) monitorizează și evaluează periodic caracterul adecvat și eficacitatea măsurilor, a politicilor și a procedurilor stabilite în conformitate cu reglementările în vigoare, precum și a acțiunilor întreprinse pentru remedierea deficiențelor în materie de respectare de către companie a obligațiilor care îi revin.
- b) monitorizează și verifică cu regularitate aplicarea prevederilor legale incidente activității EVERGENT Investments, a reglementărilor și procedurilor interne și acționează conform competențelor sale pentru a preveni și propune măsuri pentru remedierea oricărei situații de încălcare a legilor, reglementărilor în vigoare incidente pieței de capital sau a reglementărilor și procedurilor interne ale EVERGENT Investments de către EVERGENT Investments sau de către angajații acesteia. Urmărește implementarea propunerilor și recomandărilor.
- c) consiliază și asistă persoanele relevante responsabile pentru desfășurarea de activități pentru respectarea de către EVERGENT Investments a obligațiilor care îi revin în temeiul legislației pieței de capital incidente.
- d) se asigură că raportările pe care EVERGENT Investments trebuie să le transmită A.S.F. și entităților pieței de capital sunt transmise în termenul legal prevăzut de reglementările în vigoare.
- e) analizează și avizează documentele transmise de EVERGENT Investments către A.S.F.

Anexa 3

în vederea obținerii autorizațiilor prevăzute de reglementările A.S.F.

- f) analizează și avizează materialele informative/publicitare ale EVERGENT Investments.
- g) analizează și avizează documentele întocmite de EVERGENT Investments privind respectarea conținutului minim al documentelor interne și al respectării cadrului de reglementare al formării deciziei interne.
- h) avizează dezvoltarea de noi strategii, politicile investiționale, schimbările organizaționale relevante precum și investițiile pe piețe noi și în produse noi.
- i) verifică respectarea reglementărilor prudențiale.
- j) asigură informarea EVERGENT Investments și a angajaților acesteia cu privire la regimul juridic aplicabil pieței de capital, atât în ceea ce privește normele aprobate, cât și proiectele legislative de interes pentru activitatea companiei, pentru formularea de propuneri, recomandări sau observații, dacă este cazul.
- k) este responsabil de supervizarea soluționării și de gestionarea petițiilor referitoare la activitatea EVERGENT Investments pe piața de capital, de ținerea registrului unic de petiții și de raportarea periodică către ASF a situației petițiilor înregistrate.
Prin decizie a directorului general, în cadrul companiei este constituită o comisie cu caracter permanent care analizează toate petițiile acționarilor și propune, dacă este cazul, măsuri de adoptat de către conducere pentru remedierea situațiilor sesizate. Comunicarea răspunsului către petent se face cu încadrare în termenul legal.
- l) creează un proces de identificare, înregistrare, monitorizare, prevenire și divulgare a conflictelor de interese. Gestionează procedura internă privind *Conflictul de interese*.

Desfășurarea controlului permanent și periodic:

1. Elaborarea Programului/Planului investigațiilor anual, cu respectarea următoarelor principii/criterii:
 - (a) cuprinde obiectivele de control conform reglementărilor legale aplicabile și constituie o parte a procesului integrat de control din cadrul EVERGENT Investments (conformitate, audit intern și administrarea riscurilor);
 - (b) este întocmit în baza analizei riscurilor pe care le pot induce activitățile EVERGENT Investments, având în vedere “Registrul riscurilor operaționale identificate care pot afecta activitatea EVERGENT Investments” întocmit de Compartimentul Management Risk;
 - (c) activitățile pe care le desfășoară în vederea verificării conformității activității companiei cu reglementările legale în vigoare, politica și procedurile EVERGENT Investments, sunt activități de control periodic și control permanent;
 - (d) principala componentă a activității o constituie controlul permanent, cu caracter pro-activ, exercitat prin supravegherea și monitorizarea continuă a activităților ce intră în sfera controlului intern, în vederea prevenirii apariției situațiilor de neconformitate legală și internă.
2. Efectuarea investigațiilor și a raportărilor către structura de conducere:
 - (a) prezintă raport privind rezultatele investigațiilor cuprinse în planul de investigații către Consiliul de administrație al EVERGENT Investments, pentru dezbateră și aprobare; raportul este avizat prealabil de Comitetul de Audit;
 - (b) raportează Consiliului de administrație și directorilor situațiile de încălcare a regimului juridic aplicabil pieței de capital, a reglementărilor interne și a procedurilor de lucru, în termenele legale impuse, în vederea notificării urgente către ASF și comunicării măsurilor adoptate pentru remedierea situațiilor constatate;

Anexa 3

- (c) întocmește cu regularitate, cel puțin o dată pe an, rapoarte către conducerea executivă asupra chestiunilor legate de conformitate, în care să se precizeze în special dacă au fost întreprinse măsuri adecvate de remediere a eventualelor deficiențe;
- (d) raportul anual și planul de investigații pentru anul următor aprobate de Consiliul de administrație sunt transmise la ASF, dacă legislația prevede aceasta.