

**NOTE FUNDAMENTALE CU PRIVIRE LA PUNCTELE DE PE ORDINEA DE ZI a AGOA NOROFERT S.A.,
convocată pentru 29/30 aprilie 2024, ora 09:00**

1. Alegere Secretar de ședință.

2. Aprobarea situațiilor financiare individuale ale Societății pentru exercițiul financiar 2023.

3. Aprobarea ca pierderea contabilă aferentă exercițiului financiar 2023 să fie acoperită din profiturile viitoare înregistrate de societate.

Agricultura în România traversează o perioadă de criză și volatilitate ridicată. Incertitudinea din piața agricolă este generată de lipsa de lichiditate generală, prețurile scăzute pentru cereale din cauza importurilor din Ucraina și Rusia, inflație în creștere, presiunea pe prețurile inputurilor agricole și seceta din anul 2023. Acesta este o problemă pan-europeană obligând mulți fermieri să protesteze și să-și reducă investițiile în culturi. Momentan, volatilitatea mare din piață nu pare să se stabilizeze. Astfel, conform politicii de dividend, în situații de criză economică, de lichiditate și respectând principiul prudențial, conducerea Norofert S.A. nu poate propune un dividend în acest an.

4. Aprobarea, în consecință, a descărcării de gestiune a membrilor consiliului de administrație pentru activitatea aferentă anului financiar 2023, având în vedere situațiile financiare individuale.

5. Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății pentru exercițiul financiar 2024

În opinia conducerii, volatilitatea din piața agricolă europeană nu s-a terminat. Reamintim că situația este generată de mulți factori greu de gestionat, respectiv lipsa de lichiditate generală, prețurile scăzute pentru cereale cauzate de importurile din Ucraina și Rusia, inflația în creștere și presiunea pe prețurile inputurilor agricole. Este esențial să ne asigurăm încasarea creanțelor, realizând vânzări doar către clienții solizi, și să continuăm investițiile în tehnologie la fabrica de la Filipeștii de Pădure, în laborator, prin intermediul căruia reducem costurile cu materia primă și producem tulpini de bacterii care se pretează exportului. Planul companiei este de a mări capacitatea de producție pentru produse destinate agriculturii convenționale, care reduc costurile de producție per unitate datorită volumului. De asemenea, investițiile în sistemul de irigații de la ferma din Zimnicea sunt o prioritate, deoarece aduc o mai bună predictibilitate și creștere a producției per hectar. În paralel, investim în fabrica din SUA pentru a ne dispersa riscul geografic prin accesarea de piețe noi. Suntem atenți la costurile societății și considerăm că nu sunt foarte multe optimizări care ar mai putea fi făcute.

6. Aprobarea întocmirii situațiilor financiare anuale în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinului Ministrului Finanțelor Publice („OMFP”) nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor

Norofert S.A.

J40/4222/2000; CUI RO12972762

Str. Lt. Av. Șerban Petrescu, Nr. 20, Parter, Camera 1 și 2, București, sector 1, Romania

www.norofert.ro | investitori@norofert.ro

contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, începând cu data de 01.01.2025.

Societatea Norofert S.A. publică din S1 2023 situații financiare comparative RAS vs IFRS (Romanian Accounting Standards vs International Financial Reporting Standards). Această abordare a fost aleasă pentru a prezenta investitorilor, într-un mod transparent, trecerea la standardul contabil IFRS. Propunerea este ca, începând cu 2025, Norofert S.A. să raporteze exclusiv în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de către Uniunea Europeană („IFRS-UE”), conform normelor legale. Existența acestui standard fiind necesară în vederea trecerii în viitor pe Piața Reglementată a Bursei de Valori București.

7. Prelungirea mandatului de auditor al societății a societății de audit – CONTEXPERT AUDIT&ADVISORY SRL pentru un mandat de 2 ani cu un onorariu de 9.000 Euro + TVA pe an.

8. Stabilirea datei de înregistrare Conform prevederilor legale în materie.

9. Împuternicirea președintelui consiliului de administrație, cu drept de substituie/delegare, în vederea semnării oricăror documente (inclusiv hotărârile AGOA și actul constitutiv actualizat al Societății) și întreprinderii oricăror formalități necesare, inclusiv reprezentarea societății în fața oricăror autorități publice/persoane fizice/persoane juridice, pentru aducerea la îndeplinire a celor hotărâte de AGOA.