

NOTA DE FUNDAMENTARE A CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII SPHERA
FRANCHISE GROUP SA
CU PRIVIRE LA
PUNCTELE 10, 11, 12 SI 13 DE PE ORDINEA DE ZI A ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A
ACȚIONARILOR ("AGOA")
29/30 Aprilie 2026

Consiliul de Administrație al societății **Sphera Franchise Group S.A.**, societate pe acțiuni administrată în sistem unitar și funcționând în conformitate cu legile din România, cu sediul social în România, București, str. Calea Dorobanți nr. 239, et.2, biroul 4, sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul București, sub nr. J2017007126404, CUI 37586457 (numită în continuare "Societatea"),

AVAND IN VEDERE

Propunerea Consiliului de administratie cu privire la repartizarea profitului, determinat în conformitate cu prevederile legale, precum și cu privire la distribuirea de dividende din rezultatul exercitiilor financiare 2024-2025

În baza situațiilor financiare individuale ale Sphera Franchise Group SA („Sphera”) pentru anul încheiat la 31 Decembrie 2025, întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului de Finanțe nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiară (IFRS), *Consiliul de Administratie Sphera propune Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 29/30 aprilie 2026 (“AGOA”) aprobarea repartizării profitului net*, așa cum este reflectat în situațiile financiare individuale la data de și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, în suma de **101.511.386 lei**, după cum urmează:

- constituirea rezervei legale în conformitate cu reglementările statutare în suma de **5.075.569 lei**;
- acoperirea pierderii aferente achiziției de acțiuni proprii în valoare de **391.238 lei**.
- alocarea profitului nedistribuit în suma de **96.044.579 lei** la rezultatul reportat.
- distribuirea unui **dividend brut pe acțiune de 1,06 lei** din profitul nerepartizat al exercitiilor financiare 2024-2025 al Sphera Franchise Group SA.

Alocarea dividendelor se va face din rezultatul reportat al anului 2024 în valoare de **10.437.493 lei** și din rezultatul net reportat aferent anului 2025 care este în sumă de **96.044.579 lei**.

Plata dividendelor va fi efectuată în lei către acționarii Sphera înregistrați în registrul acționarilor ținut de Depozitarul Central S.A. la Data de Înregistrare stabilită de această AGOA (Data de Înregistrare propusă a fi aprobată de AGOA fiind 19 mai 2026), începând cu Data Plății stabilită de această AGOA (Data Plății propusă a fi aprobată de AGOA fiind 10 iunie 2026).

Raportat la considerentele prezentate mai sus, Consiliul de Administrație

PROPUNE:

Aprobarea propunerii Consiliului de Administrație de repartizare a profitului net realizat la 31.12.2025 în sumă de **96.044.579 lei**, după cum urmează: (i) constituirea rezervei legale în conformitate cu reglementările statutare în sumă de **5.075.569 lei**, (ii) acoperirea pierderii aferente achiziției de acțiuni proprii în valoare de **391.238 lei** și (iii) alocarea profitului nedistribuit în sumă de **96.044.579 lei** ca rezultat reportat al exercițiului financiar. **(pct.10/AGOA)**

Aprobarea propunerii Consiliului de Administrație de distribuire a dividendelor din rezultatul net reportat aferent exercițiilor financiare 2024-2025, precum și aprobarea fixării unui dividend brut/acțiune în valoare de **1,06 Lei**. **(pct.11/AGOA)**

Aprobarea datei de **10.06.2026** ca dată a plății dividendelor („Data plății”). **(pct.12/AGOA)**

Aprobarea datei de înregistrare ca fiind **19.05.2026** și a *ex-date* ca fiind **18.05.2026**, pentru identificarea acționarilor care urmează a beneficia de drepturi rezultate din hotărârile AGOA și asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârilor AGOA, inclusiv dar fără a se limita la identificarea acționarilor care vor beneficia de dividende, în conformitate cu legea aplicabilă. **(pct.13/AGOA)**

Lucian HOANĂ
Președintele Consiliului de Administrație
L.S.