



Ram Termo Verde S.R.L.

C.A. J. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 Ap. 121
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4568
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

Nr.: 832 din 14.05.2026

ANEXA 10
la HCLM BUZĂU NR. 90 din 28 05.2026

**RAPORTUL ANUAL AL COMITETULUI DE AUDIT
DIN CADRUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AFERENT ANULUI 2025**





Ram Termo Verde S.R.L.

C.A.L. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii 10, 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L., în conformitate cu reglementările următoarelor acte normative:

- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.
- Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2025, Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L. a avut următoarea componență:

Membru: Prahoveanu Cornel - administrator neasociat.

Membru: Raican Cosmin-Alexandru - administrator neasociat.



Raportul include informații cu privire la exercitarea atribuțiilor comitetului pe parcursul anului, activitatea de monitorizare a situațiilor financiare, evaluarea eficacității sistemelor de control intern și management al riscurilor, precum și relația cu auditorul statutar.

Pe parcursul exercițiului financiar analizat, Comitetul de Audit a acționat în baza mandatului încredințat de Consiliul de Administrație, având ca obiectiv principal asigurarea unui cadru transparent și riguros de supraveghere a proceselor financiare, a sistemelor de control intern și a managementului riscurilor asociate activității operaționale a societății. Au fost analizate documentele și informațiile relevante puse la dispoziție de conducerea executivă, compartimentele de specialitate și auditorul statutar.

Activitatea Comitetului de Audit s-a concentrat, în principal, pe monitorizarea modului în care societatea a întocmit și prezentat situațiile financiare anuale aferente exercițiului 2025, precum și pe modul de implementare și funcționare a sistemelor de control intern și a celor de management al riscurilor. În urma analizării situațiilor financiare



Ram Termo Verde S.R.L.

C.A. 1, RO42886590
J10-651/2020

Str. Unirii Bl. 13 Atraj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

semestriale și anuale, Comitetul a constatat că acestea au fost întocmite în conformitate cu reglementările contabile în vigoare aplicabile societăților comerciale cu capital integral de stat și reflectă fidel poziția financiară și performanțele economice ale RAM TERMO VERDE S.R.L.

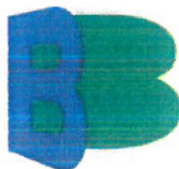
De asemenea, Comitetul a evaluat eficiența sistemelor de control intern, luând în discuție rapoartele periodice transmise de structura de audit intern și de compartimentele de control financiar preventiv propriu. S-a constatat că societatea dispune de proceduri operaționale și de control formalizate, actualizate la nivelul cerințelor legale, însă au fost identificate unele oportunități de îmbunătățire, în special în zona creanțelor restante. În acest sens, Comitetul a formulat recomandări punctuale privind întărirea măsurilor de monitorizare și control intern.

În privința activității de audit intern, Comitetul a urmărit implementarea Planului Anual de Audit Intern pentru 2025. Rapoartele întocmite de auditorul intern au fost analizate în cadrul ședințelor comitetului, iar recomandările formulate au fost discutate cu conducerea executivă, asigurându-se totodată monitorizarea implementării acestora. Comitetul a constatat că auditul intern a acoperit domeniile esențiale de risc, iar recomandările formulate au contribuit la consolidarea controlului intern și a disciplinei financiare.

În ceea ce privește relația cu auditorul statutar, Comitetul de Audit a avut întâlniri de lucru pentru a discuta tematicile auditului financiar, identificarea riscurilor semnificative și recomandările preliminare. Comitetul de Audit a apreciat colaborarea cu auditorul extern, care a exprimat o opinie fără rezerve asupra situațiilor financiare ale societății RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anul 2025, considerând că acestea oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței și a fluxurilor de numerar ale societății, în conformitate cu cadrul de raportare aplicabil.

Pe baza activității desfășurate, Comitetul de Audit apreciază că, în anul 2025, procesele de raportare financiară au fost adecvate și conforme cu normele în vigoare, sistemele de control intern au funcționat corespunzător, iar managementul riscurilor a fost gestionat în mod responsabil, cu recomandări de consolidare a monitorizării pe anumite zone expuse.





Ram Termo Verde

Ram Termo Verde S.R.L.

C. U. A. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii 10, 13 Ap. 101
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401444
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

În conformitate cu prevederile art. 34, alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, atribuțiile Comitetul de Gestionare a riscurilor sunt delegate Comitetului de Audit.

COMITETUL DE AUDIT:

Membru: Prahoveanu Cornel

Membru: Raican Cosmin-Alexandru





Ram Termo Verde S.R.L.

C.A.L. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii BL 13 AB Etaj 1
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4658
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

Nr.: 831 din 14.05.2026

ANEXA M
la HCLM BUZĂU NR. 90 din 28.05.2026

**RAPORT ANUAL CU PRIVIRE LA REMUNERAȚIILE ȘI ALTE
AVANTAJE ACORDATE ADMINISTRATORILOR ȘI
DIRECTORILOR
ÎN CURSUL ANULUI 2025**

COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.J. RO342886590
J10/651/2020

Str. Unirii BL 13 ABL 011
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

Capitolul I

Cadrul legal privind politica de remunerare pentru administratorii neexecutivi

• Art. 37 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede faptul că: „ Remunerația membrilor consiliului de administrație sau, după caz, a membrilor consiliului de supraveghere este stabilită de adunarea generală a acționarilor în structura și limitele prevăzute la alin. (2) și (4). ”.

• Art. 37 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, care prevede faptul că, "Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație, respectiv a membrilor consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de maximum două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere al întreprinderii publice, avizat de AMEPIP și aprobat de adunarea generală a acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică.”;

• Art. 37 alin. (5) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, care prevede ca " Adunarea generală a acționarilor se va asigura, la stabilirea indemnizației fixe lunare a fiecărui membru al consiliului de administrație sau, după caz, a fiecărui membru al consiliului de supraveghere, determinată conform alin. (2) și (4), că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, cu numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de mandat.”;

• Art. 39 alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, prin care se prevede că „Remunerația și beneficiile oferite conform legii sau contractului de mandat administratorilor și directorilor în cadrul sistemului unitar, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului. în cazul





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.J. R042886590
J10/651/2020

Sire: Unirea BB, 13 AB Etaj 1
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4568
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162
ISO 45001:2018

sistemului dualist, vor fi consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare, consiliului de administrație sau consiliului de supraveghere și vor include remunerația și celelalte beneficii acordate de către societate și de către filialele sale.”.

Remunerații și alte avantaje acordate în 2025:

- Prin HCLM nr. 272/22.12.2023 se stabilește o indemnizație fixă brută lunară în valoare de 4.048 lei, începând cu 01.01.2024 pentru membrii Consiliului de Administrație:

- Simona Mariana Săvulescu
- Răican Cosmin- Alexandru
- Prahoveanu Cornel.
- Iliescu Marian – administrator pentru perioada 12.05.2025 – 18.11.2025

- Prin HCLM nr. 223/28.11.2025 se stabilește o indemnizație fixă brută lunară în valoare de 4.169 lei, începând cu 01.12.2025 pentru membrii Consiliului de Administrație:

- Simona Mariana Săvulescu
- Răican Cosmin- Alexandru
- Prahoveanu Cornel.

- Administratorii nu beneficiază de componentă variabilă.

- Indemnizația fixă ca unica formă de remunerație este în cuantum de 4.169 lei brut lunar, respectiv 15% din valoarea plafonului impus prin legislația de guvernanta corporativă, calculată ca o valoare de 0,3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

- Pentru anul 2025 membrii Consiliului de Administrație au beneficiat de asigurare de risc profesional în valoare de 307,92 lei lunar, plata asigurării nefăcând parte din remunerația acordată administratorilor, în conformitate cu prevederile art. 39, alin. 2 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.





Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.J. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii BE 13 AB Etaj 1
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4568
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

Capitolul II

Cadrul legal privind politica de remunerare pentru Directori (Directorul General și Directorul Economic)

• Art. 38 alin. (2) OUG.109/2011 „Remunerația directorilor este formată dintr-o indemnizație fixă lunară calculată potrivit dispozițiilor art. 37 alin. (3) și dintr-o indemnizație variabilă.”;

Remunerații și alte avantaje acordate în 2025:

- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 23/19.12.2023 domnului Giani Gabriel Matei, director economic, i se stabilește o indemnizație fixă de 15.600 lei brut lunar, începând cu data de 01.01.2024, calculată ca un coeficient de multiplicare de 1,7 salarii medii brute lunare pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii. Directorul Economic nu beneficiază de componenta variabilă.
- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 23/19.12.2023 domnului Ștefan Dobrescu, director general i se stabilește o indemnizație fixă de 16.800 lei brut lunar, începând cu data de 01.01.2024, calculată ca un coeficient de multiplicare de 1,75 salarii medii brute lunare pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii Directorul General nu beneficiază de componenta variabilă.
- Asigurare de risc profesional în valoare de 307,92 lei lunar – Director General
- Asigurare de risc profesional în valoare de 307,92 lei lunar – Director Economic

COMITETUL DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE:

Membru: Prahoveanu Cornel

Membru: Răican Cosmin-Alexandru

