

No. 9195/24.03.2015

**Către
ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR**

**Subiect: aprobare dividend brut pe acțiune, termen și
modalitate de plată a dividendelor**

Legislația incidentă

- ✘ Legea societăților nr. 31 din 16 noiembrie 1990, republicată cu modificările și completările ulterioare:
 - ✓ Adunarea Generală a Acționarilor este obligată „să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație [...] și să fixeze dividendul” - art. 111, alin. (2), lit. a);
 - ✓ „Dividendele se distribuie asociațiilor proporțional cu cota de participare la capitalul social vărsat, dacă prin actul constitutiv nu se prevede altfel. Acestea se plătesc în termenul stabilit de adunarea generală a asociațiilor sau, după caz, stabilit prin legile speciale, dar nu mai târziu de 6 luni de la data aprobării situației financiare anuale aferente exercițiului financiar încheiat” - art. 67, alin. (2);
- ✘ Legea nr. 297 din 28 iunie 2004 privind piața de capital, cu modificările și completările ulterioare:
 - ✓ „... identificarea acționarilor care urmează a beneficia de dividende sau alte drepturi și asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârilor adunării generale a acționarilor va fi stabilită de aceasta. Această dată va fi ulterioară cu cel puțin 10 zile lucrătoare datei adunării generale a acționarilor” - art. 238, alin. (1);
 - ✓ „Odată cu fixarea dividendelor, adunarea generală a acționarilor va stabili și termenul în care acestea se vor plăti acționarilor. Acest termen nu va fi mai mare de 6 luni de la data adunării generale a acționarilor de stabilire a dividendelor” - art. 238, alin. (2);
- ✘ O.G. nr 64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare:
 - ✓ art. 1, alin. (3) „... societățile naționale, companiile naționale și societățile la care statul ori o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul au obligația să vireze dividendele cuvenite acționarilor în termen de 60 de zile de la termenul prevăzut de lege pentru depunerea situațiilor financiare anuale”;
- ✘ Regulamentul C.N.V.M. nr. 1 din 6 aprilie 2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare:
 - ✓ art. 129[^]3, alin. (2) „În cazul dividendelor, adunarea generală a acționarilor va stabili data plății o zi lucrătoare ulterioară cu cel mult 3 zile lucrătoare datei de înregistrare, dar nu mai târziu de 6 luni de la data adunării generale a acționarilor de stabilire a dividendelor”.

Dividendul pe acțiune

Având în vedere că:

- ✓ dividendele convenite acționarilor, conform propunerii de repartizare a profitului anului 2014, sunt în sumă de 1.214.080.560 lei;
 - ✓ dividendele se distribuie acționarilor proporțional cu cota de participare la capitalul social; iar
 - ✓ capitalul social al societății este de 385.422.400 lei, divizat în 385.422.400 acțiuni ordinare, nominative, indivizibile cu o valoare nominală de 1 leu,
- rezultă o valoare a dividendului brut de **3,15 lei/acțiune**.

Termenul de plată a dividendelor

Luând în considerare că:

- ✗ societatea are obligația plății dividendelor convenite acționarilor în termen de 60 de zile de la termenul legal de depunere a situațiilor financiare anuale; iar
- ✗ termenul pentru depunerea situațiilor financiare anuale ale societății este de „... 150 de zile de la închiderea exercițiului financiar ...”,

data limită de plată a dividendelor convenite acționarilor este **29 iulie 2015**.

Modalitatea de plată

Plata dividendelor va fi efectuată în lei, numai către acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor (ținut de S.C. „Depozitarul Central” S.A.) la Data de Înregistrare stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor.

Valoarea netă a dividendelor va fi calculată astfel:

- i. valoarea brută a dividendelor aferentă fiecărui acționar va fi calculată prin înmulțirea numărului de acțiuni deținute la Data de Înregistrare cu valoarea dividendului brut pe acțiune;
- ii. impozitul pe dividende va fi calculat aplicând cota de impozitare relevantă la valoarea brută a dividendelor calculată conform punctului i., suma rezultată fiind rotunjită conform prevederilor legale;
- iii. valoarea netă a dividendelor va fi reprezentată de diferența dintre valoarea brută a dividendelor și impozitul pe dividende aferent.

Plata dividendelor se va face în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Detaliile privind modalitatea de plată vor fi aduse la cunoștința acționarilor înainte de data începerii efectuării plăților.

Ca urmare a celor prezentate mai sus, supunem spre aprobare de către Adunarea Generală a Acționarilor următoarele:

- 1) Dividendul brut pe acțiune de 3,15 lei;**
- 2) Plata dividendelor convenite acționarilor începând cu data de 27 iulie 2015.**

**PREȘEDINTE
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
Auroa NEGRUȚ**

