

Nr 16.154/15.03.2019

*Supus spre aprobare în ședința AGOA din data de 23 aprilie 2019***REFERAT****privind propunerea de dividend brut pe acțiune și a modalității de plată a dividendelor pentru exercițiul financiar 2018****REZUMAT**

Aprobarea unui dividend brut pe acțiune în valoare de 21,66 lei, determinat în baza prevederilor 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 în condițiile aplicării cotei de 50,00875% la repartizarea profitului sub formă de dividende. Cota de repartizare prevăzută în bugetul de venituri și cheltuieli al SNTGN Transgaz SA pe anul 2018 aprobat prin Hotărârea AGOA nr. 2/06.03.2018 este de 50%. În conformitate cu prevederile art.43 din OUG nr.114 din 28 decembrie 2018: „operatorii economici cu capital integral sau majoritar de stat care aplică prevederile Ordonanței Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr.47/2014, cu modificări și completări ulterioare, distribuie și virează în condițiile legii, în termen de 60 de zile de la data aprobării situațiilor financiare sub formă de dividende sau vărsăminte la Bugetul de stat, în cazul regiilor autonome, 35% din sumele repartizate la alte rezerve, în condițiile art.1 alin. (1) lit.g) din Ordonanța Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare, regăsite în conturile de disponibilități bănești existente în casă și conturi la bănci precum și cele aferente investițiilor pe termen scurt la data de 31 decembrie 2018 și care la aceeași dată nu sunt angajate, prin contracte de achiziție, pentru a fi utilizate ca surse proprii de finanțare”.

Nu au fost repartizate dividende în conformitate cu prevederile art.43 din OUG 114/2018 datorită faptului că la data de 31 decembrie 2018 35% din sumele repartizate la alte rezerve în condițiile art.1 alin. (1) lit.g) din Ordonanța Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare, regăsite în conturile de disponibilități bănești existente în casă și conturi la bănci precum și cele aferente investițiilor pe termen, sunt angajate prin contracte de achiziție pentru a fi utilizate ca surse de finanțare (Anexa 1).

PROPUNERE

Supunem spre aprobare, în temeiul art.15.3 lit.e din Actul Constitutiv al SNTGN "TRANSGAZ" SA, actualizat, următoarele:

- 1) Valoarea dividendului brut pe acțiune de 21,66 lei;
- 2) Plata dividendelor cuvenite acționarilor, începând cu data de 16 iulie 2019.

CONȚINUT DETALIAT

În conformitate cu prevederile art.111, alin.(2), litera a) din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată cu modificările și completările ulterioare, precum și prevederile art.15 alin.(3) lit.(e) din Actul constitutiv al Transgaz, competența de fixare a dividendului revine Adunării Generale a Acționarilor societății.

Propunerea de repartizare pe destinații a profitului net în sumă de **495.675.108 lei**, conform prevederilor *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*, este următoarea:

- | | |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|
| ☛ Dividende cuvenite acționarilor | 255.021.461,04 lei; |
| ☛ Profit destinat constituirii surselor proprii de finanțare | 240.653.646,96 lei. |

În conformitate cu prevederile art.67 alin.(2) din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată cu modificările și completările ulterioare, dividendele se distribuie acționarilor proporțional cu cota de participare la capitalul social.

Capitalul social al Transgaz este de 117.738.440 lei divizat în **11.773.844 acțiuni** ordinare, nominative, indivizibile cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Astfel, valoarea dividendului brut este de **21,66 lei/acțiune**.

Potrivit art. 86, alin. (5), din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, plata dividendelor cuvenite acționarilor urmează să se efectueze prin intermediul depozitarului central și al participanților la sistemul acestora.

Stabilirea datei începerii plății dividendelor s-a făcut avându-se în vedere următoarele considerente:

- ☛ potrivit articolului art.67 alin.(2) din Legea nr.31/1990 privind societățile, „*dividendele se distribuie asociațiilor proporțional cu cota de participare la capitalul social vărsat, opțional trimestrial pe baza situațiilor financiare interimare și anual, după regularizarea efectuată prin situațiile financiare anuale, dacă prin actul constitutiv nu se prevede altfel. Acestea se pot plăti în mod opțional trimestrial în termenul stabilit de adunarea generală a asociațiilor sau, după caz, prin legile speciale, regularizarea diferențelor rezultate din distribuirea dividendelor în timpul anului urmând să se facă prin situațiile financiare anuale. Plata diferențelor rezultate din regularizare se face în termen de 60 de zile de la data aprobării situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar încheiat*”.
- ☛ dispozițiile art. 178(2) din Regulamentul nr.5/2018 al Autorității de Supraveghere Financiară care prevăd ca “*în cazul dividendelor, adunarea generală a acționarilor stabilește data plății într-o zi lucrătoare care este ulterioară cu cel mult 15 zile lucrătoare datei de înregistrare, dar nu mai târziu de 6 luni de la data adunării generale a acționarilor de stabilire a dividendelor.*”;

- ↳ conform art. 1, alin.(3) din OG nr. 64/2001, actualizată, "prin derogare de la prevederile art.67, alin. (2) din Legea nr.31/1990...societățile naționale la care statul 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". Conform OMFP nr.10/14.01.2019, Anexa 1, Cap. III, termenul de depunere a situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale aferente anului 2018 pentru societățile/companiile naționale este de 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar.

Președinte Consiliul de Administrație

Lăpușan Remus Gabriel

