

Nr. 20.277/16.03.2023

*Supus spre aprobare în ședința AGOA din data de 26/27 aprilie 2023***R E F E R A T****privind propunerea de dividend brut pe acțiune și a modalității de plată a dividendelor pentru exercițiul financiar 2022****REZUMAT**

Aprobarea unui dividend brut pe acțiune în valoare de 0,70 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 **50,04394803%** la repartizarea profitului sub formă de dividende.

Adunarea Generala Extraordinara a Acționarilor SNTGN Transgaz SA a aprobat prin Hotărârea nr. 11 din 07.12.2022 majorarea capitalului social prin încorporarea rezervelor constituite din profitul net al anilor financiari anteriori în valoare de 1.766.076.600 lei, de la valoarea de 117.738.440 lei la valoarea de 1.883.815.040 lei, prin emisiunea a 176.607.660 acțiuni noi, cu valoarea nominală de 10 lei/acțiune. Acțiunile nou emise nu modifică cotele de deținere ale acționarilor și se vor distribui gratuit tuturor acționarilor înscrisi în registrul acționarilor Transgaz, ținut de către Depozitarul Central SA, la data de înregistrare de 03.05.2023, data plății 04.05.2023.

În cadrul memorandumului cu tema: ***"Mandatarea reprezentanților statului în Adunarea generală a acționarilor/Consiliul de administrație, după caz, la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, în vederea luării măsurilor ce se impun pentru repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat al anului 2022 sub formă de dividende/vărsăminte la bugetul de stat"***, se propune:

- mandatarea reprezentanților statului în Adunarea Generală a Acționarilor/Consiliul de Administrație, pentru a analiza și a hotărî repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat al anului 2022 sub formă de dividende/vărsăminte la bugetul de stat, cu ocazia aprobării situațiilor financiare ale anului respectiv,
- În cazuri temeinic justificate Guvernul poate aproba, cu avizul Ministerului Finanțelor, prin Memorandum mandatarea reprezentanților statului în Adunarea Generală a Acționarilor/Consiliul de Administrație, după caz, pentru a hotărî repartizarea unei cote mai mici de 90% din profitul net realizat al anului 2022 sub formă de dividende/vărsăminte la bugetul de stat, cu respectarea prevederilor O.G. nr. 64/2001,

**Transgaz a justificat necesitatea repartizării unei cote de 50% sub formă de dividende din profitul repartizabil determinat după deducerea sumelor aferente destinațiilor stabilite prin acte normative special prevăzute de OG 64/2001 și a solicitat Guvernului României și Secretariatului General al Guvernului inițierea demersurilor necesare în vederea emiterii unui act normativ în acest sens.**

Repartizarea la dividende a unei cote de 50% din profitul repartizabil determinat după deducerea sumelor aferente destinațiilor stabilite prin acte normative special prevăzute de OG 64/2001 asigură constituirea surselor proprii de finanțare atât de necesare în această perioadă în care Societatea are în derulare proiectele de investiții strategice cuprinse în programul de dezvoltare al companiei aprobat de Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei și a extinderilor sistemului de conducte de transport gaze naturale destinate racordării la SNT a localităților țării, cu un impact pozitiv major asupra creșterii nivelului de trai a populației și a gradului de dezvoltare a UAT-urilor, cât și la creșterea siguranței în exploatare și operare a Sistemului Național de Transport (SNT).

Prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli societatea a fundamentat pentru perioada 2023-2025 cheltuieli de investiții de 6,03 miliarde lei pentru realizarea acestor investiții fiind bugetată atragerea de împrumuturi în valoare de 3,19 miliarde lei. Rambursările de rate aferente împrumuturilor contractate pentru finanțarea proiectelor în perioada 2023-2025, sunt în valoare de 400 milioane lei.

Cota prevăzută în bugetul de venituri și cheltuieli al SNTGN Transgaz SA pe anul 2022 aprobat prin Hotărârea AGOA nr. 3/28.02.2022 a fost de 50%.

## **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 acțiuni de 0,70 lei;**
- 2) Plata dividendelor cuvenite acționarilor, începând cu data de 19 iulie 2023.**

## **CONȚINUT DETALIAT**

În conformitate cu prevederile art.111, alin.(2), litera a) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, 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 **365.754.868 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:

- rezerve legale	21.873.676,02 Lei
- alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de Legea 237/2015 privind Codul fiscal, profitul investit în echipamente tehnologice-mașini, utilaje și instalații de lucru, calculatoare electronice și echipamente periferice, mașini și aparate de casă, de control și de facturare, precum și în programe informatice, produse și/sau achiziționate și puse în funcțiune, folosite în scopul desfășurării activității economice	17.275.596,46 Lei
- constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiecte cofinanțate din împrumuturi externe	81.129.494,21 Lei
- dividende cuvenite acționarilor	131.867.052,80 Lei
- profit destinat constituirii surselor proprii de finanțare	113.609.048,51 Lei

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

Adunarea Generala Extraordinara a Acționarilor SNTGN Transgaz SA a aprobat prin Hotărârea nr. 11 din 07.12.2022 majorarea capitalului social prin încorporarea rezervelor constituite din profitul net al anilor financiari anteriori în valoare de 1.766.076.600 lei, de la valoarea de 117.738.440 lei la valoarea de 1.883.815.040 lei, prin emisiunea a 176.607.660 acțiuni noi, cu valoarea nominală de 10 lei/acțiune. Acțiunile nou emise nu modifică cotele de deținere ale acționarilor și se vor distribui gratuit tuturor acționarilor înscrși în registrul acționarilor Transgaz, ținut de către Depozitarul Central SA, la data de înregistrare de **03.05.2023, data plății 04.05.2023**.

În data de 22.12.2022 Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Sibiu a admis cererea SNTGN Transgaz SA, și a dispus înregistrarea mențiunilor cuprinse în HAGEA nr. 11 din 07.12.2022.

Ulterior, Autoritatea de Supraveghere Financiară a emis în data de 27.12.2022 Certificatul de Înregistrare a Instrumentelor Financiare nr. AC -3371-2/27.12.2022, aferent majorării capitalului social al societății cu 1.766.076.600 lei de la valoarea de 117.738.440 lei la valoarea de 1.883.815.040 lei, prin emiterea unui număr de 176.607.660 acțiuni noi, cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

În data de 03.01.2023, SNTGN Transgaz SA a solicitat Depozitarului Central înregistrarea majorării capitalului social la **data de înregistrare de 03.05.2023 și data plății de 04.05.2023**, având în vedere Hotărârea AGEA nr. 11 din 07.12.2022, precum și Certificatul de Înregistrare a Instrumentelor Financiare emis de Autoritatea de Supraveghere Financiară nr. AC -3371-2 din 27.12.2022.

Astfel, capitalul social al Transgaz începând cu data de 04.05.2023, va fi de 1.883.815.040 lei, respectiv 188.381.504 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Astfel, valoarea dividendului brut este de **0,70 lei/acțiune**.

Potrivit art. 86, alin. (5), din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, plata dividendelor convenite 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 prevederilor art.67 alin.(2) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, dividendele se distribuie asociaților 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 asociaților 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 convenite acționarilor în termen de 60 de zile de la termenul prevăzut de lege pentru depunerea situațiilor financiare anuale"*. Conform OMFP nr.4.268/15.12.2022, Anexa 1, termenul de depunere a situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale aferente anului 2022 pentru societățile/companiile naționale este de 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar.

**Președinte Consiliul de Administrație,  
VĂDUVA PETRU ION**