

Nr. 21.776/12.03.2024

Supus spre aprobare în ședința AGOA din data de 24 aprilie 2024

R E F E R A T**privind propunerea de dividend brut pe acțiune și a modalității de plată a dividendelor pentru exercițiul financiar 2023****REZUMAT**

Aprobarea unui dividend brut pe acțiune în valoare de 0,35 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 **51,120909%** la repartizarea profitului sub formă de dividende.

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 2024-2026 cheltuieli de investiții de 4,2 miliarde lei pentru realizarea acestor investiții fiind bugetată atragerea de împrumuturi în valoare de 2,29 miliarde lei.

Cota prevăzută în bugetul de venituri și cheltuieli al SNTGN Transgaz SA pe anul 2023 aprobat prin Hotărârea AGOA nr. 2/16.02.2023 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 0,35 lei;
- 2) Plata dividendelor cuvenite acționarilor, începând cu data de 18 iulie 2024.

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 **168.440.520 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	10.344.065,54 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	40.845.860,72 Lei
- dividende cuvenite acționarilor	65.933.526,40 Lei
- profit destinat constituirii surselor proprii de finanțare	51.317.067,34 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.

Capitalul social al Transgaz este 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 **0,35 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 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.5.394/15.12.2023, Anexa 1, termenul de depunere a situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale aferente anului 2023 pentru societățile/comaniile naționale este de 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar.

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