

Către: Rompetrol Well Services SA*

Ref .: ADUNARE GENERALĂ EXTRAORDINARĂ din 28/29 ianuarie 2021 - punctul 5 de pe ordinea de zi privind aprobarea politicii de distribuire a profitului și dividendului companiei în conformitate cu propunerile acționarilor companiei.

Data: 05.01.2021

Subscrisa KMG International NV, o societate publică cu răspundere limitată, constituită în conformitate cu legislația din Olanda, cu sediul social în Strawinskylaan 807, Turnul A-8, 1077 XX Amsterdam, Olanda și înregistrată la Registrul Comercial al Camerei de Comerț și Industrie Amsterdam sub numărul 24297754,

În calitate noastră de acționar care deține 73,0111% din capitalul social al Rompetrol Well Services SA (denumită în continuare „Compania”), cu sediul social în Ploiești, str. 2Bis Clopotei, Facilitate administrativă, județul Prahova, înregistrată la Comerțul Registrul sub nr. J29/ 110/1991, cod unic de înregistrare 1346607,

Întrucât, în ședința Consiliului de administrație din 18 decembrie 2020, Rompetrol Well Services a decis să convoace Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor („AGEA”) și a aprobat includerea pe ordinea de zi a AGEA din 28/29 ianuarie 2021, aprobarea politicii de distribuire a profitului și dividendului companiei în conformitate cu propunerile acționarilor companiei.

Acționarii Rompetrol Well Services SA pot prezenta propuneri pentru politica de distribuire a profitului și dividendului companiei.

Prin urmare, KMG International NV propune ca profitul net al companiei să fie distribuit sub formă de dividende, după cum urmează:

1. Politica prevede o abordare diferențiată la stabilirea volumului de dividende în ceea ce privește Societatea, în funcție de:
 - 1.1 Natura și rentabilitatea activității comerciale desfășurate de Societate și necesitățile sale de capital;
 - 1.2 Necesitățile de capital propriu anticipate pentru îndeplinirea planurilor de activitate și a proiectelor de investiții.
2. Volumul efectiv de dividende va ține cont de necesitățile de finanțare cu capital propriu pentru:
 - 2.1 Finanțarea investițiilor de capital în activele existente;
 - 2.2 Finanțarea proiectelor de investiții în ceea ce privește partea care necesită alocarea de fonduri proprii conform structurii agreeate de finanțare a proiectului;
 - 2.3 Rambursarea datoriilor;
 - 2.4 Alți factori relevanți care influențează fluxurile de trezorerie ale societății.
3. Consiliul de Administrație întocmește propuneri în legătură cu volumul efectiv de dividende distribuite pentru perioada de raportare.

* Traducerea în limba română are doar scop informativ. În situațiile în care informațiile sunt susceptibile de interpretare, versiunea originală în limba engleză prevalează acestei traduceri.

4. Rata de distribuire dividendelor, sub rezerva celorlalte prevederi ale prezentei Politici, este stabilita la minim 30%, atata timp cat exista suficiente disponibilitati de numerar, calculate dupa cum urmeaza:

Sold numerar N + Sold net cash pooling N + Numerar din operatiuni N +1 + Numerar din investitii N + 1 +Costuri financiare N + 1 + Rambursari obligatorii de imprumuturi N + 1

unde N este reprezentat de anul pentru care se face distributia, in timp ce N+1 este reprezentat de anul urmator. Pentru N+1 calculul este pregatit pe baza bugetului.

5. Dividendele se distribuie acționarilor Societății în mod proporțional cu participațiile deținute de aceștia în Societate.

6. Decizia finală va fi luată de organele societare corespunzătoare ale Societății.

7. Valoarea dividendelor este identificată cu ocazia luării deciziei de declarare și plată a Dividendelor.

Vă rugăm să găsiți propunerea KMG INTERNATIONAL NV pentru politica Rompetrol Well Services SA de distribuire a profitului și dividendului companiei.

KMG International N.V.
DIRECTOR EXECUTIV
BEIMBET SHAYAKHMETOV

**POLITICA PRIVIND DIVIDENDELE
ROMPETROL WELL SERVICES SA
PROPUNERE ACȚIONAR KMG INTERNATIONAL NV**

Cuprins

Capitolul 1. Preambul	3
Capitolul 2. Definirea unor termeni și expresii	3
Capitolul 3. Decizia privind plata dividendelor.....	4
Capitolul 4. Calculul dividendelor	4
Capitolul 5. Lista persoanelor cu drept de a primi dividende.....	5
Capitolul 6. Plata dividendelor.....	5
Capitolul 7. Dispoziții Finale	5

Capitolul 1. Preambul

1.1 În vederea conformării cu cerințele Codului de Governanță Corporativă al BVB, Rompetrol Well Services SA a decis adoptarea unei Politici în legătură cu dividendele.

1.2 Această politică stabilește liniile directe pentru calculul, declararea și plata dividendelor în numerar în cadrul Societății (denumite în continuare *dividendele*).

1.3 Dividendul pe acțiuni reprezintă o parte din profitul net al Societății care se calculează și plătește acționarilor pentru fiecare acțiune, în funcție de venitul Societății.

1.4 Politica de dividend reprezintă intenția Consiliului de Administrație la momentul aprobării acesteia și poate fi revizuită în viitor.

1.5 Politica unei societăți privind repartizarea profitului net, vizează opțiunile acesteia de a-l distribui către acționari, de a-l reinvesti în susținerea proiectelor proprii sau de a-l repartiza către ambele destinații.

1.6 În consecință, anual, pot apărea devieri de la prezenta Politică, în funcție de situația existentă la acel moment în ceea ce privește, de exemplu, necesarul de capital pentru investiții, alte cerințe legale specifice, etc.

1.7 Prezenta Politică este completată de prevederile Actului constitutiv, precum și de prevederile legale incidente, principalele fiind: (i) Legea 31/1990, (ii) Legea 24/2017, (iii) Regulamentul ASF 5/2018, (iv) OMFP 881/2012, (v) OMFP 2844/2016.

Capitolul 2. Definirea unor termeni și expresii

În înțelesul prezentei Politici privind dividendele, termenii și expresiile de mai jos vor avea următoarele semnificații:

a) "**act constitutiv**" – Actul constitutiv al Rompetrol Well Services;

b) "**AGA**" – Adunarea Generală a Acționarilor;

c) "**BVB**" – Bursa de Valori București;

d) "**Legea 24/2017**" – Legea privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață;

f) "**Legea 31/1990**" – Legea 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;

g) "**OMFP 2844/2016**" – Ordinul nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară;

h) "**OMFP 881/2012**" – Ordinul nr. 881/2012 privind aplicarea de către societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată a Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, cu modificările și completările ulterioare;

i) "**pagina de internet a Societății**" – www.petros.ro;

j) "**prevedere/reglementare legală**" – orice ansamblu de norme juridice aplicabile în domeniu prevăzute printr-un act normativ publicat în Monitorul Oficial al României – Partea a I – a;

k) "**Regulamentul ASF nr. 5/2018**" – Regulamentul privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață;

l) "**Rompetrol Well Services**" sau "**Societatea**" - Rompetrol Well Services S.A..

Capitolul 3. Decizia privind plata dividendelor

3.1 Decizia de declarare și plată a dividendelor se ia în cadrul Adunării Generale Ordinare Anuale a Acționarilor la recomandarea Consiliului de Administrație.

3.2 Politica prevede o abordare diferențiată la stabilirea volumului de dividende în ceea ce privește Societatea, în funcție de:

3.2.1 Natura și rentabilitatea activității comerciale desfășurate de Societate și necesitățile sale de capital;

3.2.2 Necesitățile de capital propriu anticipate pentru îndeplinirea planurilor de activitate și a proiectelor de investiții.

3.3 Volumul efectiv de dividende va ține cont de necesitățile de finanțare cu capital propriu pentru:

3.3.1 Finanțarea investițiilor de capital în activele existente;

3.3.2 Finanțarea proiectelor de investiții în ceea ce privește partea care necesită alocarea de fonduri proprii conform structurii agreeate de finanțare a proiectului;

3.3.3 Rambursarea datoriilor;

3.3.4 Alți factori relevanți care influențează fluxurile de trezorerie ale societății.

3.4 Consiliul de Administrație întocmește propuneri în legătură cu volumul efectiv de dividende distribuite pentru perioada de raportare.

3.5 Rata de distribuire dividendelor, sub rezerva celorlalte prevederi ale prezentei Politici, este stabilită la minim 30%, atata timp cât există suficiente disponibilități de numerar, calculate după cum urmează:

Sold numerar N + Sold net cash pooling N + Numerar din operațiuni N + 1 + Numerar din investiții N + 1 + Costuri financiare N + 1 + Rambursări obligatorii de împrumuturi N + 1

unde N este reprezentat de anul pentru care se face distribuția, în timp ce N+1 este reprezentat de anul următor. Pentru N+1 calculul este pregătit pe baza bugetului.

3.6 Dividendele se distribuie acționarilor Societății în mod proporțional cu participațiile deținute de aceștia în Societate.

3.7 Decizia finală va fi luată de organele societare corespunzătoare ale Societății.

3.8 Valoarea dividendelor este identificată cu ocazia luării deciziei de declarare și plată a Dividendelor.

3.9 Decizia AGA privind declararea și plata dividendelor va reflecta următoarele:

3.9.1. Valoare dividend per acțiune;

3.9.2. Data de înregistrare și data ex corespunzătoare, care identifică acționarii care au dreptul la dividend;

3.9.3 Data plății dividendelor;

3.9.4. Orice alte cerințe legale menționate în prevederile legale în vigoare.

Capitolul 4. Calculul dividendelor

4.1. Dividendele se distribuie și plătesc din profitul net al Societății, proporțional cu numărul de acțiuni pe care le dețin acționarii.

4.2. Numărul de dividende va lua în considerare recomandările Consiliului de Administrație.

4.3. Valoarea dividendului ce poate fi plătit per acțiune se determină împărțind numărul total de dividende la numărul total de acțiuni emise de Societate.

4.4. Se vor respecta reglementările fiscale în vigoare.

Capitolul 5. Lista persoanelor cu drept de a primi dividend

5.1. Lista persoanelor ce au dreptul să primească dividende se întocmește pe baza registrului acționarilor Societății emis de Depozitarul Central, la data de înregistrare în conformitate cu decizia adoptată de AGA.

Capitolul 6. Plata dividendelor

6.1. Dividendele declarate se plătesc în decurs de 15 zile lucrătoare de la data de înregistrare, însă nu mai târziu de 6 luni de la data AGA prin care s-a aprobat plata dividendelor în numerar.

6.2. Consiliul de Administrație asigură plata către acționari a dividendelor declarate. Începând cu 2017, plata dividendelor a fost centralizată și este coordonată de Depozitarul Central.

Totodată, Societatea poate schimba prezenta politică în situația în care apar modificări în modul în care Depozitarul Central coordonează această procedură.

6.3. Rompetrol Well Services respectă legislația din România și aplică un impozit cu reținere la sursă pentru plata dividendelor. Acționarii nerezidenți care doresc aplicarea convenției de evitare a dublei impuneri încheiate între România și țara lor de rezidență, trebuie să prezinte Rompetrol Well Services, până la data plății, certificatul de rezidență fiscală valabil pentru anul în care se plătește dividendul.

6.4 Societatea publică informații privind plata dividendelor și a altor distribuiri către acționari (dividendul brut, data plății, data de înregistrare, data ex, modalitățile de plată a dividendelor), pe pagina de internet a Societății, conform reglementărilor legale în vigoare.

Capitolul 7. Dispoziții finale

7.1 Prezenta Politică a fost aprobată de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, prin hotărârea nr. ____ din data de 28.01.2021.

7.2 Politica de dividende poate fi revizuită și/sau actualizată ori de câte ori este necesar, cu respectarea reglementărilor legale aplicabile sau în cazul apariției unor reglementări ori dispoziții legale obligatorii privind politica de acordare a dividendelor de către societățile comerciale.

Președinte al Consiliului de Administrație

Yedil Utekov