

Nota 5 AGEA

Aprobarea politicii de distribuire a profitului și dividendului companiei în conformitate cu propunerile acționarilor companiei .

Decizia Consiliului de Administrație de convocare a AGEA cu acest punct pe ordinea de zi a fost luată ca urmare a primirii în data de 02.12.2020 de la acționarul minoritar, KJK BALKAN HOLDING S.a.r.l, prin adresa înregistrată sub nr. RWS 2624/02.12.2020 a unei solicitări de convocare a unei adunări generale ordinare a acționarilor .

Acționarul KJK Balkan Holding S.a.r.l a arătat că „ *Punctul propus pe ordinea de zi privind aprobarea politicii de distribuire a dividendelor de către companie este necesar, întrucât compania nu are o politică adecvată cu privire la distribuirea profitului net și a dividendelor și nici o astfel de politică nu a fost adoptată de companie acționari. În prezent, compania are o politică de distribuire a dividendelor aprobată prin Decizia nr. 2 din 25.02.2019 a consiliului de administrație.*

Această decizie nu prevede „distribuirea anuală a dividendelor”, așa cum este recomandat în Codul de guvernanză corporativă al Bursei de Valori București și nu include un set clar de linii directoare pe care compania intenționează să le urmeze cu privire la „distribuirea profitului net”.

Pe de altă parte, în ultimii ani decizia companiei de a nu distribui întregul profit net ca dividende a fost evidentă, chiar dacă compania nu avea nevoie de astfel de fonduri și nu exista un motiv economic pentru o astfel de rezoluție.

Prin urmare, este necesar un set clar de linii directoare cu privire la distribuția profitului net și a dividendelor companiei.

KJK Balkan Holding S.a.r.l. propune, prin urmare, ca profitul net al companiei să fie distribuit ca dividende, cu excepția sumelor pentru:

- (a) obiective specifice care necesită capital de rulment;*
- (b) achiziții sau investiții aprobate în conformitate cu strategia aprobată de adunarea generală a acționarilor companiei;*
- (c) acoperirea sumelor pentru impozite sau taxe nou executate sau pentru echivalențe legale;*
- (d) acoperire pentru nevoi neprevăzute de până la 2.500.000 lei;*

și

(e) răscumpărarea acțiunilor societății în limitele prevăzute de lege.

Reținerea sumelor prevăzute la literele (a) - (e) se poate face numai dacă sumele pentru astfel de scopuri nu sunt deja disponibile și numai dacă este aprobată de adunarea generală a acționarilor pe baza unui raport detaliat al consiliului de administrație. Raportul consiliului de administrație trebuie aprobat de adunarea acționarilor și va indica în termeni reali nevoile companiei, fundamentarea lor economică și sumele exacte sau estimate în mod rezonabil pentru fiecare scop.

S.C. Rompetrol Well Services S.A.

2 bis Clopotei Street, 100189, Ploiesti, Prahova County, ROMANIA

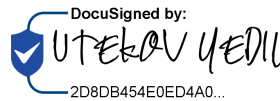
phone: + (40) 244 544321; fax.: + (40) 244 522913; email: office.rws@rompetrol.com; www.rompetrol.com

KJK Balkan Holding S.a.r.l. își rezervă dreptul de a completa sau modifica propunerea făcută cu privire la politica de distribuire a profitului și dividendelor companiei în raport cu propunerile făcute de alți acționari ai companiei.“

Prin urmare, se propune aprobării AGEA RWS din 28 ianuarie 2021:

- politica de distribuire a profitului și dividendului companiei în conformitate cu propunerile acționarilor companiei. Politica conform propunerii KJK este Anexă la prezenta .

**Președinte al Consiliului de Administrație
Yedil Utekov**

DocuSigned by:

2D8DB454E0ED4A0...

S.C. Rompetrol Well Services S.A.

2 bis Clopotei Street, 100189, Ploiesti, Prahova County, ROMANIA

phone: + (40) 244 544321; fax.: + (40) 244 522913; email: office.rws@rompetrol.com; www.rompetrol.com

POLITICA PRIVIND DIVIDENDELE
ROMPETROL WELL SERVICES SA
PROPUNERE KJK BALKAN HOLDING S.a.r.l.

S.C. Rompetrol Well Services S.A.

2 bis Clopotei Street, 100189, Ploiesti, Prahova County, ROMANIA

phone: + (40) 244 544321; fax.: + (40) 244 522913; email: office.rws@rompetrol.com; www.rompetrol.com

Cuprins

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

S.C. Rompetrol Well Services S.A.

2 bis Clopotei Street, 100189, Ploiesti, Prahova County, ROMANIA

phone: + (40) 244 544321; fax.: + (40) 244 522913; email: office.rws@rompetrol.com; www.rompetrol.com

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..

S.C. Rompetrol Well Services S.A.

2 bis Clopotei Street, 100189, Ploiesti, Prahova County, ROMANIA

phone: + (40) 244 544321; fax.: + (40) 244 522913; email: office.rws@rompetrol.com; www.rompetrol.com



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 *Profitul net al companiei să fie distribuit ca dividende, cu excepția sumelor pentru:*

(a) obiective specifice care necesită capital de rulment;

(b) achiziții sau investiții aprobate în conformitate cu strategia aprobată de adunarea generală a acționarilor companiei;

(c) acoperirea sumelor pentru impozite sau taxe nou executate sau pentru echivalențe legale;

(d) acoperire pentru nevoi neprevăzute de până la 2.500.000 lei;

și

(e) răscumpărarea acțiunilor societății în limitele prevăzute de lege.

Reținerea sumelor prevăzute la literele (a) - (e) se poate face numai dacă sumele pentru astfel de scopuri nu sunt deja disponibile și numai dacă este aprobată de adunarea generală a acționarilor pe baza unui raport detaliat al consiliului de administrație. Raportul consiliului de administrație trebuie aprobat de adunarea acționarilor și va indica în termeni reali nevoile companiei, fundamentarea lor economică și sumele exacte sau estimate în mod rezonabil pentru fiecare scop.

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

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

3.4.1. Valoare dividend per acțiune;

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

3.4.3 Data plății dividendelor;

3.4.4. 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 nu va depăși valoarea recomandată de Consiliul 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.

S.C. Rompetrol Well Services S.A.

2 bis Clopotei Street, 100189, Ploiesti, Prahova County, ROMANIA

phone: + (40) 244 544321; fax.: + (40) 244 522913; email: office.rws@rompetrol.com; www.rompetrol.com

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 Administratie 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 Romania și aplică un impozit cu reținere la sursă pentru plata dividendelor. Acționarii nerezidenți care doresc aplicarea convenției de evitare a dublei impuneri încheiate între Romania 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 Extraordinară 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.

S.C. Rompetrol Well Services S.A.

2 bis Clopotei Street, 100189, Ploiesti, Prahova County, ROMANIA

phone: + (40) 244 544321; fax.: + (40) 244 522913; email: office.rws@rompetrol.com; www.rompetrol.com