



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT
GAZE NATURALE "TRANSGAZ" SA MEDIAS**

Capital social: 117 738 440,00 LEI
ORC: J32/301/2000; C.I.F.: RO13068733
P-ța C. I. Motăș nr. 1, cod: 551130, Mediaș, Jud. Sibiu
Tel.: 0040 269 803333, 803334; Fax: 0040 269 839029
<http://www.transgaz.ro>; E-mail: cabinet@transgaz.ro



Nr.6333/17 martie 2009

REFERAT

privind propunerea de aprobare a dividendului brut pe actiune si a modalității de plată a acestora

În conformitate cu prevederile art.111, alin.(2), litera a) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare, competența de fixare a dividendului revine Adunării Generale a Acționarilor societății.

Propunerea privind repartizarea pe destinații a profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit în sumă de **239.007.089,87 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 și a precizărilor aprobate prin OMFP nr.144/2005*, este următoarea:

- ♣ Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți 8.602.640,85 lei;
- ♣ Dividende cuvenite acționarilor 123.272.146,68 lei;
- ♣ Profit destinat constituirii surselor proprii de finanțare 107.618.894,26 lei.

Participarea salariaților la profit în sumă de 7.519.622,00 lei s-a determinat în limita salariului de bază mediu lunar realizat în anul 2008, în funcție de numărul mediu de salariați realizat, iar pentru suma rezultată s-a constituit un provizion pentru riscuri și cheltuieli.

Referitor la suma de 8.602.640,85 lei repartizată la capitolul "Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți" facem următoarele precizări:

- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1752/2005, prevede la punctul 63, că modul de corectare a erorilor sau omisiunilor contabile cuprinse în situațiile financiare ale anilor precedenți se face pe seama rezultatului reportat. De asemenea, în cazul corectării de erori care generează pierdere contabilă reportată, aceasta se acoperă din sursele prevăzute de lege, respectiv din profitul net al exercitiului financiar curent sau alte rezerve constituite din profitul net;
- pornind de la această prevedere, la închiderea exercitiului financiar 2005 s-a constituit pentru prima dată provizionul de pensii pentru angajații societății în conformitate cu contractul colectiv de muncă, iar pentru suma determinată pentru anii precedenți de 8.602.640,85 lei a fost tratată ca o corectare a unei erori contabile aferente anilor precedenți;
- conform art.19, alin.(4) din Legea contabilității nr.82/1991 pierderile contabile din anii precedenți, înregistrate în rezultatul reportat, se recuperează conform aprobării Adunării Generale a Acționarilor.

La repartizarea profitului s-a ținut seama de cele cele menționate anterior privind necesitatea *“Acoperirii pierderilor contabile din anii precedenți”*, precum și de prevederile O.G.nr.64/2001 care stipulează faptul că minim 50% din *“profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit”* se repartizează la dividende, fără însă ca acoperirea pierderilor contabile aferente unei perioade anterioare să influențeze dividendele acționarilor actuali.

În conformitate cu prevederile art.67 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.

Capital social al SNTGN “Transgaz” SA 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 **10,47 lei/acțiune**.

Fată de cele prezentate mai sus și având în vedere că:

- ☛ potrivit articolului mai sus menționat, termenul de plată al dividendelor este stabilit de Adunarea Generală a Acționarilor și nu poate fi mai mare de **6 luni** de la data

aprobării situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar încheiat, dacă prin lege specială nu se dispune altfel;

☛ plata dividendelor aferente anului 2007 s-a derulat prin agentul de plată *BRD-Groupe Societe Generale*, iar până la această dată mai sunt acționari care încă nu și-au ridicat dividendele,

propunem următoarele:

- 1) Aprobarea dividendului brut pe acțiune în valoare de **10,47 lei**;
- 2) Stabilirea termenului de plată a dividendelor convenite acționarilor la **4 luni** de la data Adunării Generale a Acționarilor de stabilire a dividendelor, începând cu data de 25 iunie 2009;
- 3) Plata dividendelor către acționari prin agentul de plată, *BRD-Groupe Societe Generale*, în conformitate cu contractul nr.2478/04.06.2008, excepție făcând dividendele convenite acționarului majoritar-Ministerul Economiei și cele convenite SC “Fondul Proprietatea” SA, pentru care plata se va face direct de către Transgaz.

**Director General,
Ioan Rusu**

**Director Departament Economic,
Radu Moldovan**

**Presedinte CA,
Nicolae Turdean**

