

CĂTRE: BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare

Raport curent conform:

Legii nr. 24/2017 și Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 13.05.2022

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: *Bursa de Valori București, ctg. Premium*

Comunicat privind plata de către EVERGENT Investments a dividendelor aferente anului 2021

EVERGENT Investments SA informează acționarii că va începe plata dividendelor aferente anului 2021, în conformitate cu Hotărârea Adunării generale ordinare a acționarilor nr. 4 din 28 aprilie 2022, astfel:

- i. Dividendul brut pe acțiune este de 0,065 lei, sumă din care se va reține la sursă impozitul pe dividende, în cotele prevăzute de legislația în vigoare la data plății, respectiv 5%, cu excepțiile prevăzute în secțiunea D.
- ii. Dividendele urmează a se plăti acționarilor începând cu data de 10 iunie 2022 – Data plății.
- iii. Comisioanele aferente plății se suportă din valoarea dividendului net.
- iv. Acționarii îndreptățiți să primească dividende distribuite din rezultatul net realizat în exercițiul financiar 2021 sunt cei înregistrați în registrul consolidat al acționarilor la data de 18 mai 2022 - Data de înregistrare; 17 mai 2022 – Ex-date.
- v. În cazul acționarilor decedați, dividendele urmează a se plăti la solicitarea unuia dintre succesori, numai după efectuarea de către Depozitarul Central a transferului acțiunilor pe numele moștenitorilor, conform procedurii prezentate în secțiunea C.
- vi. Dividendele neîncasate pentru exercițiile financiare 2018, 2019 și 2020 vor fi plătite în continuare, odată cu dividendul anului 2021. Conform Hotărârii Adunării generale ordinare a acționarilor nr. 8 din 28 aprilie 2022, dividendele aferente anului 2018 mai pot fi incasate până în data de 30 iulie 2022. Începând cu data de 31 iulie 2022, dividendele neîncasate aferente anului 2018 până la 30 iulie 2022 nu se mai achită ca urmare a împlinirii termenului legal de prescripție.

Plata dividendelor se face cu respectarea prevederilor Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente și operațiuni de piață, republicată, art. 87 și a Regulamentului ASF nr. 5/2018, art. 177-178, prin intermediul Depozitarului Central, astfel:

1. În cazul unui acționar care are deschis un cont de valori mobiliare la un intermediar participant la sistemul de compensare-decontare și registru al Depozitarului Central,



denumit în continuare “Participant”, banii vor fi încasați de la participant. Detalii în secțiunea A.

2. În cazul unui acționar care nu are deschis un cont de valori mobiliare la un participant, plata dividendelor se realizează în numerar de către Depozitarul Central, prin intermediul Băncii Transilvania, agentul de plată desemnat de către EVERGENT Investments. Pentru acționarii persoane juridice plata se face, la solicitare, prin virament bancar. Detalii în secțiunea B.

A. Plăți pentru acționarii din Secțiunea 2 Depozitar Central - *evidențiați la punctul 1*

Pentru acționarii persoane fizice și juridice înregistrați la 18 mai 2022 și care au deschis un cont de valori mobiliare la un participant, dividendele vor fi plătite prin virament bancar la Data plății, 10 iunie 2022, fără prezentarea unor documente suplimentare.

B. Plăți pentru acționarii din Secțiunea 1 Depozitar Central - *evidențiați la punctul 2:*

B1. Plăți în numerar la ghișeele Băncii Transilvania pentru persoane fizice:

Pentru acționarii persoane fizice, plata dividendelor se face în numerar, începând cu data de 10 iunie 2022, la ghișeele Băncii Transilvania din întreaga țară, în orarul de lucru al unităților bancare, astfel:

1. Pentru acționarii persoane fizice rezidente, care se vor prezenta personal la ghișeu, plata dividendelor se face în baza actului de identitate;
2. Pentru acționarii persoane fizice nerezidente care se vor prezenta personal la ghișeu, plata dividendelor se face în baza pașaportului a cărui serie și număr trebuie să corespundă cu cele din evidențele Depozitarului Central;
3. Pentru acționarii persoane fizice reprezentați prin tutori sau curator, plata dividendelor se face în baza următoarelor documente: actul de identitate al acționarului, documentul care atestă calitatea de tutore sau curator și actul de identitate al tutorei sau curatorului. Documentele menționate se prezintă în original, iar o fotocopie a acestora, conforma cu originalul, se reține la bancă;
4. Pentru acționarii persoane fizice care împuternicesc o altă persoană, plata dividendelor se face împuternicitului respectivei persoane, în baza următoarelor documente: act identitate împuternicit, procura specială autenticată la notariat, eliberată cu maxim 3 ani anterior datei în care se efectuează plata, care cuprinde pentru acționar/împuternicit - nume, prenume CNP și împuternicirea pentru ridicarea dividendelor. Documentele menționate se prezintă în original. O fotocopie a acestora, conforma cu originalul, se reține la bancă.

Documentele prezentate într-o limbă străină vor fi însoțite de traducerea legalizată în limba română, iar dacă sunt emise de o autoritate străină acestea trebuie să fie apostilate sau supralegalizate, după caz.

B2. Plăți prin virament bancar pentru acționarii persoane fizice și juridice (*doar în conturi deschise în lei la o bancă din România*).



Se efectueaza de catre Depozitarul Central, pe baza [Formularului de colectare cod IBAN](#) si procedurii postate pe site-ul Depozitarului Central www.depozitarulcentral.ro, www.roclear.ro.

C. Dividende cuvenite acționarilor decedați

Dividendele cuvenite acționarilor decedați se vor plăti doar după înregistrarea de către Depozitarul Central a transferului direct de proprietate, în conturi individuale, ca efect al succesiunii, în baza solicitării moștenitorilor. Plata dividendelor se poate face pe numele moștenitorului solicitant, fie în contul bancar al acestuia, fie la ghișeul Băncii Transilvania, pe baza [formularului de solicitare](#) postat pe site-ul www.evergent.ro și a documentelor menționate în formular, după caz.

D. Precizări referitoare la aplicarea altor cote de impozitare

D.1. Pentru aplicarea prevederilor mai favorabile ale Convențiilor de evitare a dublei impuneri încheiate între România și țara de rezidență a acționarilor, acestia vor transmite la EVERGENT Investments până la 25 mai 2022, următoarele documente:

- Solicitare în original de aplicare a prevederilor celor mai favorabile ale Convențiilor de evitare a dublei impuneri, însoțită de
- Certificatul de rezidență fiscală, pentru anul în care are loc plata dividendelor (2022), în termen de valabilitate, în original sau copie legalizată, apostilat/supralegalizat, dacă este cazul, însoțit de traducerea autorizată în limba română, în original și documentele suport conținând datele de contact, necesare pentru eventualele clarificări.

În conformitate cu prevederile Codului Fiscal, certificatul de rezidență fiscală trebuie să cuprindă și elemente de identificare a nerezidentului, precum și a autorității care a emis certificatul de rezidență fiscală, ca de exemplu: numele, denumirea, adresa, codul de identificare fiscală, mențiunea că este rezident fiscal în statul emitent, precum și data emiterii certificatului.

Plata dividendelor, la Data plății 10 iunie 2022 cu aplicarea cotei celei mai favorabile, este condiționată de transmiterea tuturor documentelor complete și corecte și a eventualelor clarificări solicitate până la termenul limita de 25 mai 2022.

În cazul acționarilor nerezidenți care nu au depus până la termenul limită un certificat valid de rezidență fiscală, plata dividendelor se va efectua reținându-se cota standard de impozit pe dividende cu reținere la sursă în vigoare, prevăzută de Codul Fiscal Român (i.e. impozit de 5% asupra valorii brute).

În cazul depunerii de către acționari a documentelor necesare pentru a beneficia de o cota de impozit mai favorabilă, după data de 25 mai 2022, EVERGENT Investments va achita acționarului diferența de impozit, numai după ce autoritățile fiscale române vor rambursa aceste sume.

Cererile de plată depuse ulterior datei plății vor fi procesate în termen de cel mult 10 zile lucrătoare de la primirea documentației complete și corecte și a eventualelor clarificări solicitate.



D.2. Plata dividendelor se va face la valoare bruta cu impozit zero pentru:

- a) Actionari rezidenti - Fonduri de pensii administrate privat, fonduri de pensii facultative și organismele de plasament colectiv fără personalitate juridică, constituite potrivit legislației în materie;
- b) Actionari nerezidenți - fonduri de pensii, astfel cum sunt ele definite în legislația statului membru al Uniunii Europene sau în unul dintre statele Spațiului Economic European, cu condiția existenței unui instrument juridic în baza căruia să se realizeze schimbul de informații;
- c) Actionari organele administrației publice care exercită, prin lege, drepturile și obligațiile care decurg din calitatea de acționar al statului/unității administrativ-teritoriale.

Pentru actionarii prevăzuți la pct. D.2., litera a), Participanții sau Societățile de Administrare vor transmite până în data de 25 mai 2022 solicitarea de plată a dividendelor la valoarea brută, semnată de reprezentantul legal sau persoana autorizată să reprezinte fondul, care să cuprindă informații referitoare la:

- Tipul fondului: de pensii sau de investiții, închis sau deschis;
- Declarație pe propria răspundere a reprezentantului legal, privind lipsa personalității juridice, după caz;
- Datele de identificare ale fondului, așa cum sunt înregistrate în registrul acționarilor EVERGENT Investments, la Depozitarul Central, respectiv: codul unic de identificare/înregistrare, denumirea completă a fondului;
- Cod ISIN/numărul de registru ASF.

Pentru actionarii prevăzuți la pct. D.2., litera b), suplimentar față de documentele prevăzute la pct. D.2, lit. a), se vor transmite și următoarele documente:

- Documente oficiale (certificat de înregistrare, act constitutiv, alte documente echivalente, etc.) emise de autoritatea de reglementare competentă din statul membru de origine, din care să rezulte faptul că respectivele fonduri sunt constituite și autorizate ca fonduri de pensii, în copie legalizată, însoțite de o traducere autorizată în limba română.
- Certificatul de rezidență fiscală pentru anul în care are loc plata dividendelor (2022), în termen de valabilitate, în original sau copie legalizată, apostilat/supralegalizat, dacă este cazul, însoțit de traducerea autorizată în limba română, în original și documentele suport conținând datele de contact, necesare pentru eventualele clarificări.

Nota 1: EVERGENT Investments aplică prevederile Regulamentului UE nr. 679/2016 privind prelucrarea datelor cu caracter personal. Politica EVERGENT Investments referitoare la [protecția datelor cu caracter personal \(GDPR\)](#) este postată pe site-ul companiei. Modificările de date personale în registrul acționarilor EVERGENT Investments se realizează numai de către Depozitarul Central SA, la solicitarea acționarului sau persoanei îndreptățite.



Nota 2: Informații suplimentare privind procedura de plată a dividendelor pot fi solicitate de la:

- Depozitarul Central, www.depozitarulcentral.ro, www.roclear.ro, Bulevardul Carol I nr. 34 – 36, sector 2, tel. 021-408 5874, e-mail: dividende@depozitarulcentral.ro;
- EVERGENT Investments: tel. 0787-869312; 0234-576740 (int. 313-314), fax 0234-576491; e-mail: actionariat@evergent.ro.

Cătălin Iancu
Director general adjunct

Gabriel Lupașcu
Ofițer conformitate