



S.C. ARO-PALACE S.A.
Societate administrata in sistem dualist
Bd.Eroilor nr.27, cod 500030 - Braşov, România
Tel **40-(0)268-477664, Fax **40-(0)268-475250 P.O.BOX 123,
C.F. RO1102041, Înreg. la R.C. J/08/13/1991, Cont B.C.R
RO22 RNCB 0053 0094 6774 0001; e-mail: office@aro-palace.ro.

POLITICA DE DIVIDEND

Preambul

În vederea conformării cu cerinţele Codului de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori Bucuresti, Aro Palace S.A. a decis adoptarea unei Politici în legătură cu dividendele pe care le poate acorda acţionarilor săi.

Politica de dividend este în concordanţă cu strategia ARO-PALACE S.A. şi cu evaluarea întocmită de catre Consiliul de Supraveghere şi Directoratul societăţii asupra perspectivelor de afaceri ale societăţii.

Luând în considerare cerinţele legale privind repartizarea profitului, necesarul de capital pentru investiţii şi oportunităţile de dezvoltare pe termen mediu si lung, Directoratul societăţii, cu avizul Consiliului de Supraveghere înaintează propunerile de dividend Adunării Generale a Acţionarilor. Astfel, suma totală a dividendelor va fi aprobată prin hotărârea Adunării Generale a Acţionarilor.

Remunerarea actionarilor prin alocarea de dividende se face in stransa corelare cu asigurarea surselor de finantare a investitiilor la nivelul societatii, in scopul satisfacerii intereselor pe termen lung ale actionarilor.

Prezenta politică de dividend este adoptată în conformitate cu Legea 31/1990 privind societăţile comerciale, cu modificările şi completările ulterioare, Legea 24/2017 privind emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piaţă, a Regulamentului ASF nr.5/2018, cât şi cu Codul de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori Bucureşti.

Plata dividendelor

ARO-PALACE S.A. respectă prevederile legale şi Standardele Româneşti de Contabilitate, referitoare la repartizarea profitului net realizat. La propunerea Directoratului societăţii, cu avizul Consiliului de Supraveghere, până la hotărârea Adunării Generale a Acţionarilor, profitul net este alocat către rezervele legale şi profit nedistribuit.

Adunarea Generală a Acţionarilor va stabili:

- destinaţia profitului nedistribuit şi a sumei brute a dividendelor care se vor plăti;
- data de înregistrare şi data ex-date corespunzătoare, care identifică acţionarii care au dreptul la dividende;
- data plăţii (data la care începe plata dividendelor).

Dividendele urmează să se distribuie şi să se plătească din profitul net al societăţii, proporţional cu numărul de acţiuni pe care le deţin acţionarii. Suma totală a dividendelor

anuale nu va depăși valoarea aprobată de acționari, în urma propunerii primite din partea Directoratului societății, avizate de către Consiliul de Supraveghere.

Valoarea brută a dividendului/acțiune se determină împărțind suma totală a dividendelor la numărul total de acțiuni emise de societate, mai puțin acțiunile aflate la dispoziția societății, urmare unor eventuale operațiuni de rascumpărare acțiuni proprii, acțiuni care nu beneficiază de dreptul la dividend.

Dividendele nete se vor plăti în lei, la data plății aprobate de către acționari, în conformitate cu prevederile legale în vigoare și prin respectarea reglementărilor fiscale în domeniu.

Distribuirea dividendelor se va face centralizat, prin intermediul serviciilor oferite de către Depozitarul Central și prin apelarea la serviciile unui Agent de plată, care va fi făcut public înainte de data plății.

Societatea va publica pe site-ul propriu procedura de plată a dividendelor, înainte de data plății.

Lista persoanelor cu drept de a primi dividende

Lista persoanelor ce au dreptul să primească dividende se întocmește pe baza registrului acționarilor ARO-PALACE S.A. emis de Depozitarul Central, la data de înregistrare a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor care a aprobat distribuirea de dividende, în conformitate cu hotărârea adoptată.

Acționarii se pot adresa societății pentru a ști dacă se află pe lista de persoane eligibile pentru plata de dividende, precum și pentru a afla metoda, data și locul plății dividendelor. În acest caz, societatea va răspunde în mod adecvat la solicitările acționarilor.

Dispoziții finale

Această politică intră în vigoare la data aprobării ei de către Consiliul de Supraveghere. Politica de dividend poate fi revizuită prin decizia Consiliului de Supraveghere, cu obligativitatea informării acționarilor, înainte de data intrării în vigoare a modificărilor aduse.

În situația în care se modifică legislația sau statutul societății, prevederile din prezenta politică se vor modifica pentru a reflecta noile reglementări în vigoare.