



SOCIETATEA F E P E R S A

BD. PROF. DIMITRIE POMPEI, Nr. 8, SECTOR 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA,
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr. de ordine în RC J/40/1092/1991,
CAPITAL SOCIAL 36 378 218,60 RON, Cod IBAN : RO70RNCB0070002732000087 deschis la
BCR-Sucursala Pipera,TELEFON/FAX: 021-242.02.75

<http://www.feper.ro/>, E-mail: office@feper.ro



ISO 9001:2008
Certificat Nr.
2006/27625.2

Către,

Acționarilor Societății FEPER S.A. București

Material aferent edinței Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății FEPER S.A. București, convocată pentru data de 23 august 2018

Având în vedere

- finalizarea fuziunii, din anul 2015, dintre FEPER S.A. București și societățile ORIZONT TURISM S.A. și DE TURISM HOTELURI ȘI RESTAURANTE PRAHOVA S.A.

- retragerea din structura acționariatului societății DE TURISM, HOTELURI ȘI RESTAURANTE PRAHOVA S.A. a acționarilor care și-au exercitat, în termenul legal dreptul de retragere, prin care societatea FEPER SA a dobândit, în nume propriu, un număr de **9.622.019 de acțiuni, la data de 31.05.2018 Societatea FEPER SA mai detine un număr de 7.298.090 acțiuni,**

- acțiunile deținute în nume propriu de către Societate nu pot fi deținute de către aceasta o perioadă îndelungată de timp și nici nu pot fi vândute de către Societate pe bursa, deoarece conform legislației în vigoare tranzacția este considerată drept o manipulare a pieței,

- rezultatele financiare ale anului 2017 care au fost în creștere față de anul 2016,

- intrarea în vigoare a Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, programele de tip "*stock option plan*" sunt, pentru prima dată, reglementate de legislația fiscală și care prevede că: "*stock option plan reprezintă un program inițiat în cadrul unei persoane juridice ale cărei valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată sau tranzacționate în cadrul unui sistem alternativ de tranzacționare, prin care se acordă angajaților, administratorilor și/sau directorilor acesteia sau ai persoanelor juridice afiliate ei, prevăzute la pct. 26 lit. c) și d), dreptul de a achiziționa la un preț preferențial sau de a primi cu titlu gratuit un număr determinat de valori emise de entitate respective. De asemenea, este prevăzut că "pentru calificarea unui program ca fiind stock option plan, programul respectiv trebuie să cuprindă o perioadă minimă de un an între momentul acordării dreptului și momentul exercitării acestuia (achiziționării valorilor mobiliare)."*

Consiliul de Administrație propune adoptarea de către Adunarea Generală a Acționarilor FEPER S.A a următoarei hotărâri :

1. Aprobarea derulării unui program de tip "*stock option plan*" pentru distribuirea unui număr de **7.298.090** de acțiuni FEPER, în valoare nominală de 0,10 lei/acțiune cu titlu gratuit către administratorii, directorii și angajații Societății FEPER S.A. în vederea eficientizării și fidelizării activității acestora, având ca sursă acțiunile proprii deținute de societate ca urmare a rascumpărării acțiunilor de la acționarii care și-au exercitat dreptul de retragere conform art. 134 din Legea 31/1990, în urma aprobării fuziunii prin absorbție dintre FEPER S.A. București (societate absorbantă) și societățile ORIZONT TURISM S.A. și DE TURISM HOTELURI ȘI RESTAURANTE PRAHOVA S.A. (societăți absorbite)

2. Mandatarea Consiliului de Administrație și individual a membrilor acestuia să adopte toate măsurile necesare pentru ducerea la îndeplinire a hotărârii în limitele legale și statutare prin parcurgerea tuturor etapelor și formalităților pentru implementarea programelor, identificarea criteriilor de alocare, determinarea numărului de acțiuni ce urmează a fi distribuite efectiv, perioada de exercitare a drepturilor, identificarea beneficiarilor, întocmirea și publicarea documentelor de informare în condițiile legii.

Avantajele implementării programului de tip "*stock option plan*" pentru societate și beneficiarii planului constau în alinierea obiectivelor individuale la strategia pe termen mediu/lung a societății.

Codul Fiscal reglementează tratamentul fiscal al operațiunii de acordare de acțiuni către salariați și administratori prin programe Stock Option Plan. Pentru veniturile obținute din aceste operațiuni societatea și beneficiarii sunt exceptați de la plata contribuțiilor sociale, precum și a impozitului pe venit la momentul acordării și exercitării acestora (art. 76, 94, 142, 157 din noul Cod Fiscal).

Perioada minimă după care beneficiarii Stock Option Plan pot să-și exercite opțiunea de a primi acțiuni gratuite nu poate fi mai mică de 12 luni.

Implementarea programului se va realiza cu respectarea obligațiilor legale de întocmire și publicare a documentelor de informare în condițiile legii, respectiv cele indicate în cuprinsul Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață.

În temeiul prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile, a Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, ale Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018, Consiliul de Administrație este împuternicit: să adopte toate măsurile necesare pentru ducerea la îndeplinire a hotărârii în limitele legale și statutare; parcurgerea tuturor etapelor și formalităților pentru implementarea programelor: determinarea numărului de acțiuni ce urmează a fi distribuite, perioada de exercitare a drepturilor, identificarea criteriilor de acordare și a beneficiarilor, întocmirea și publicarea documentelor de informare în condițiile legii.

Propunem spre aprobare prezentul material Adunării Generale a Acționarilor.

Societatea FEPER S.A.,

Președinte Consiliul de Administrație-Director General

Ing. Mielu DOBRIN

