

## **PROIECT DE DESPRINDERE ÎN INTERESUL SOCIETĂȚII**

Acest Proiect de Desprindere în Interesul Societății a fost întocmit de Directoratul S.C. OMV Petrom S.A. și de Administratorul Unic al S.C. OMV Petrom Marketing S.R.L.

Desprinderea va fi supusă aprobării Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor, respectiv Asociatului Unic, după caz, a

**S.C. OMV Petrom S.A.** în calitate de societate care participă la Desprindere

și

**S.C. OMV Petrom Marketing S.R.L.** în calitate de societate beneficiară

după cum urmează:

## Cuprins

<b>1. DEFINIȚII .....</b>	<b>4</b>
<b>2. PREAMBUL .....</b>	<b>6</b>
<b>2.1. Administrarea Societăților .....</b>	<b>6</b>
2.1.1. Directoratul OMV Petrom.....	6
2.1.2. Administratorul Unic și Consiliul de Management al OPM.....	6
<b>2.2. Aprobarea Proiectului de Desprindere.....</b>	<b>7</b>
<b>3. FORMA JURIDICĂ, DENUMIREA ȘI SEDIUL SOCIAL AL SOCIETĂȚILOR (ART. 241 LIT. A) DIN LEGEA SOCIETĂȚILOR COMERCIALE) .....</b>	<b>7</b>
3.1. OMV Petrom .....	7
3.2. OPM.....	7
<b>4. FUNDAMENTAREA ȘI CONDIȚIILE DESPRINDERII (ART. 241 LIT. B) DIN LEGEA SOCIETĂȚILOR COMERCIALE) .....</b>	<b>8</b>
4.1. Hotărârea Adunării Generale Extraordinare/Hotărârea Asociatului Unic	8
4.2. Fundamentarea Desprinderii .....	8
4.3. Prezentarea Activității Desprinse .....	9
4.3.1. Patrimoniul aferent unității de afaceri - vânzare cu amănuntul care face obiectul Desprinderii .....	9
4.3.2. Patrimoniul aferent unității de afaceri - comercial care face obiectul Desprinderii.....	10
4.3.3. Patrimoniul aferent unității de afaceri - administrarea afacerii care face obiectul Desprinderii .....	11
4.4. Condițiile Desprinderii.....	11
4.4.1. Asociatul Unic al OPM / Structura acționariatului OMV Petrom..	12
4.4.2. Structura Desprinderii.....	13
4.4.3. Legea aplicabilă.....	14
<b>5. CONDIȚIILE ALOCĂRII DE PĂRȚI SOCIALE, RATA DE SCHIMB ȘI PRIMA DE DIVIZARE (ART. 241 LIT. C), LIT. E) ȘI LIT. F) DIN LEGEA SOCIETĂȚILOR COMERCIALE) .....</b>	<b>14</b>
5.1. Considerații generale.....	14
5.2. Rata de schimb și prima de divizare .....	15
5.3. Majorarea capitalului social al OPM .....	16
5.4. Structura deținerilor în cadrul Societăților .....	16
<b>6. BENEFICII ȘI DISTRIBUȚIA PROFITULUI; DREPTURI SPECIALE (ART. 241 LIT. D) DIN LEGEA SOCIETĂȚILOR COMERCIALE) .....</b>	<b>16</b>
<b>7. DREPTURI CONFERITE DEȚINĂTORILOR DE ACȚIUNI CARE CONFERĂ DREPTURI SPECIALE ȘI CELOR CARE DEȚIN ALTE VALORI MOBILIARE ÎN AFARĂ DE ACȚIUNI (ART. 241 LIT. G) DIN LEGEA SOCIETĂȚILOR COMERCIALE). .....</b>	<b>16</b>
<b>8. SITUAȚIILE FINANCIARE DE DESPRINDERE ȘI DATA IMPLEMENTĂRII (ART. 241 LIT. I) ȘI J) DIN LEGEA SOCIETĂȚILOR COMERCIALE) .....</b>	<b>17</b>
8.1. Data Situațiilor Financiare de Desprindere.....	17
8.2. Data Implementării.....	17

<b>9. DESCRIEREA ACTIVELOR ȘI PASIVELOR CARE VOR FI TRANSFERATE (ART 241 LIT K) DIN LEGEA SOCIETĂȚILOR COMERCIALE)</b>	<b>17</b>
9.1. Activele și pasivele aferente Activității Desprinse	17
9.2. Aportul net	18
9.3. Principalele tipuri de elemente de activ aferente Activității Desprinse	18
9.4. Principalele tipuri de elemente de pasiv aferente Activității Desprinse	18
9.5. Lista indicativă a contractelor cu o valoare mai mare de 10.000 de RON fiecare, în vigoare la data de 31 decembrie 2009	19
9.6. Alocarea părților sociale	19
<b>10. INFORMAȚII SUPLIMENTARE ÎN LEGĂTURĂ CU DESPRINDEREA</b>	<b>20</b>
10.1. Declarație potrivit art. 241 lit. h) din Legea Societăților Comerciale	20
10.1.1. Aprobarea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor/Asociatului Unic	20
10.2. Declarație potrivit art. 247 din Legea Societăților Comerciale	20
10.3. Modificările actului constitutiv al OPM	20
10.4. Efectele Desprinderii asupra salariaților	20
10.5. Transferul autorizațiilor către OPM	21
10.6. Litigii	21
10.7. Notificări	21
10.8. Diverse	22
<b>11. LISTA ANEXELOR</b>	<b>22</b>



## 1. Definiții

Cu excepția cazului în care sunt definiți altfel sau contextul impune un alt înțeles, termenii și expresiile de mai jos, utilizați cu majusculă, vor avea înțelesul menționat în cadrul prezentului articol:

Activitatea Desprinsă	înseamnă o parte din patrimoniul OMV Petrom, incluzând drepturile și obligațiile, respectiv activele și pasivele aflate în legătură cu activitățile de marketing astfel cum sunt prezentate detaliat în Secțiunea 4.3. ( <i>Prezentarea Activității Desprinse</i> ) de mai jos, care va fi transferată cu titlu de succesiune universală către OPM ca efect al Desprinderii. Lista indicativă a activelor și datoriilor care vor fi transferate ca efect al Desprinderii este atașată ca Anexa 2.1;
Administrator Unic	înseamnă persoana desemnată ca administrator unic al OPM la data prezentului Proiect de Desprindere;
Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor	înseamnă adunarea generală extraordinară a acționarilor OMV Petrom;
Asociat Unic	înseamnă asociatul unic al OPM;
Consiliu de Management	înseamnă, Administratorul Unic al OPM și persoanele împuternicite să reprezinte OPM împreună cu Administratorul Unic;
Consiliul de Supraveghere	înseamnă consiliul de supraveghere al OMV Petrom;
Data Implementării	înseamnă data de 1 octombrie 2010, respectiv data calendaristică la care Desprinderea produce efecte în conformitate cu prevederile art. 241 lit. j) și art. 249 lit. b) din Legea Societăților Comerciale;
Desprindere	înseamnă procedura de desprindere în interesul OMV Petrom, reglementată prin art. 250 <sup>1</sup> lit. b) din Legea Societăților Comerciale, prin care o parte din patrimoniul OMV Petrom, respectiv patrimoniul aferent activităților de marketing desfășurate în prezent de anumite unități de afaceri din cadrul



OMV Petrom este transferată către OPM în termenii și condițiile prevăzute în prezentul Proiect de Desprindere în schimbul alocării de către OPM de parti sociale către OMV Petrom;

Directoratul	înseamnă, în legătură cu OMV Petrom, directoratul ai cărui membrii, la data prezentului Proiect de Desprindere, sunt prezentați în Secțiunea 2.1.1. ( <i>Directoratul OMV Petrom</i> ) de mai jos;
Legea Societăților Comerciale OMV Petrom	înseamnă Legea 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
	înseamnă S.C. OMV Petrom S.A., respectiv o societate comercială pe acțiuni, administrată în sistem dualist, înființată și funcționând în conformitate cu legile din România, având sediul social în România, București, Calea Dorobanților nr. 239, sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub nr. J/40/8302/1997, cod unic de înregistrare (CUI) 1590082 și având un capital social subscris și integral vărsat în valoare de 5.664.410.833,50 RON;
OPM	înseamnă S.C. OMV Petrom Marketing S.R.L., respectiv o societate cu răspundere limitată, înființată și funcționând în conformitate cu legile din România, având sediul social în România, București, strada Aviator Căpitan Alexandru Șerbanescu nr. 85, sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului București sub nr. J40/10637/1998, cod unic de înregistrare (CUI) 11201891 și având un capital social subscris și integral vărsat în valoare de 204.780.300 RON;
Proiect de Desprindere	înseamnă prezentul proiect de desprindere realizată în interesul OMV Petrom, în conformitate cu prevederile art. 250 <sup>1</sup> lit. b din Legea Societăților Comerciale, incluzând toate și oricare dintre anexele acestuia;
Situații Financiare	înseamnă, în legătură cu OMV Petrom sau OPM după caz situațiile lor financiare întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005, incluzând bilanțul, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar, situația modificărilor capitalurilor proprii, sumarul principalelor

politici contabile și orice alte note explicative;

Situațiile  
Financiare de  
Desprindere

înseamnă Situațiile Financiare ale Societăților de la data de 31 decembrie 2009, în baza cărora au fost stabilite condițiile Desprinderii în conformitate cu prevederile art. 241 lit. i) din Legea Societăților Comerciale;

## **2. Preambul**

Directoratul OMV Petrom a fost împuternicit de Adunarea Generală Extraordinară a OMV Petrom iar Administratorul Unic al OPM a fost împuternicit de Asociatul Unic al OPM pentru întocmirea prezentului Proiect de Desprindere în conformitate cu art. 241 coroborat cu art. 250<sup>1</sup> din Legea Societăților Comerciale.

### **2.1. Administrarea Societăților**

#### **2.1.1. Directoratul OMV Petrom**

Directoratul OMV Petrom este compus din următoarele persoane:

- Dna. Mariana Gheorghe – Director General Executiv, Președintele Directoratului;
- Dl. Reinhard Pichler – Director Financiar;
- Dl. Rainer Schlang – Membru Directorat, responsabil pentru activitatea de Marketing;
- Dl. Neil Anthony Morgan – Membru Directorat, responsabil pentru activitatea de Rafinare;
- Dl. Johann Pleininger – Membru Directorat, responsabil pentru activitatea de Explorare și Producție;
- Dl. Gerald Kappes – Membru Directorat, responsabil pentru activitatea de Gaze Naturale, Energie și Produse chimice;
- Dl. Siegfried Gugu – Membru Directorat, responsabil pentru Servicii Explorare și Producție.

#### **2.1.2. Administratorul Unic și Consiliul de Management al OPM**

- Dl. Rainer Schlang - Administrator Unic și membru al Consiliului de Management;

- Dl. Juergen Wollschlaeger - membru al Consiliului de Management;
- Dl. Remus-Mihai Hirceaga - membru al Consiliului de Management;
- Dna. Barbara Schatzker - membru al Consiliului de Management.

## **2.2. Aprobarea Proiectului de Desprindere**

Proiectul de Desprindere a fost aprobat de Directoratul și Consiliul de Supraveghere al OMV Petrom, respectiv de către Consiliul de Management al OPM înainte de transmiterea acestuia la registrul comerțului în vederea publicării în Monitorul Oficial al României.

## **3. Forma juridică, denumirea și sediul social al Societăților (art. 241 lit. a) din Legea Societăților Comerciale)**

### **3.1. OMV Petrom**

OMV Petrom este o societate comercială pe acțiuni, de naționalitate română, având sediul social în București, Calea Dorobanților nr. 239, sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub nr. J40/8302/1997, cod unic de înregistrare (CUI) 1590082. Capitalul social al OMV Petrom are o valoare de 5.664.410.833,50 RON, integral subscris și plătit și este divizat în 56.644.108.335 acțiuni nominative dematerializate, fiecare având o valoare nominală de 0,1 RON. Acțiunile emise de OMV Petrom se tranzacționează în cadrul Bursei de Valori București, Sectorul Titluri de Capital, Categoria 1 acțiuni, având simbolul de piață SNP.

### **3.2. OPM**

OPM este o societate comercială cu răspundere limitată, de naționalitate română, având sediul social în București, strada Aviator Căpitan Alexandru Șerbanescu, nr. 85, Sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub nr. J40/10637/1998, cod unic de înregistrare (CUI) 11201891. Capitalul social al OPM are o valoare de 204.780.300 RON, integral subscris și plătit și este divizat în 2.047.803 părți sociale, fiecare având o valoare nominală de 100 RON.



#### **4. Fundamentarea și condițiile Desprinderii (art. 241 lit. b) din Legea Societăților Comerciale)**

##### **4.1. Hotărârea Adunării Generale Extraordinare/Hotărârea Asociatului Unic**

Proiectul de Desprindere a fost întocmit ca urmare a hotărârii de aprobare în principiu a Desprinderii, conform Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor OMV Petrom și a Hotărârii Asociatului Unic al OPM, ambele din data de 29 aprilie 2010.

##### **4.2. Fundamentarea Desprinderii**

Ambele Societăți implicate în Desprindere sunt membre ale aceluiași grup de companii, iar OMV Petrom este asociat unic al OPM. Întrucât OMV Petrom are în obiectul de activitate activități similare celor incluse în obiectul de activitate al OPM, pentru a evita suprapunerea resurselor și a logisticii celor două Societăți, OMV Petrom intenționează să transfere către OPM Activitatea Desprinsă astfel cum este prezentată detaliat în Secțiunea 4.3. (*Prezentarea Activității Desprinse*) de mai jos. Ca urmare a implementării Desprinderii, OPM va prelua activitățile de marketing de la OMV Petrom, în condițiile prezentului Proiect de Desprindere.

##### **Avantajele Desprinderii**

Preluarea de către OPM a activităților de marketing desfășurate în prezent de OMV Petrom va genera o serie de avantaje dintre care enumerăm:

- Desprinderea activităților de marketing desfășurate în prezent de OMV Petrom și consolidarea acestora cu activitățile similare desfășurate de OPM va crea premisele unei mai bune coordonări a activității Societăților menită să creeze valoare adăugată prin sinergiile de la nivel de grup.
- Optimizarea structurii organizaționale și implementării proceselor standard comune de afaceri menite să aducă Societăților o eficientizare crescută a administrării costurilor.
- Desprinderea va permite Societăților să promoveze o mai mare rapiditate în mecanismul decizional și un sistem mai flexibil de administrare a activității.

Toate aceste avantaje se vor materializa în capacitatea rapidă de răspuns la provocările pieței și într-o implementare mai eficientă a direcțiilor strategice la

nivel de grup, având ca finalitate consolidarea poziției în piață și creșterea performanțelor financiare.

#### 4.3. Prezentarea Activității Desprinse

Ca efect al Desprinderii, OMV Petrom va transfera către OPM o parte a activelor și pasivelor sale, respectiv activele și pasivele aferente activităților de marketing, desfășurate în prezent de divizia de marketing din cadrul OMV Petrom prin intermediul a trei unități de afaceri, respectiv vânzare cu amănuntul, comercial și administrarea afacerii și care sunt prezentate detaliat în secțiunile de mai jos.

##### 4.3.1. Patrimoniul aferent unității de afaceri - vânzare cu amănuntul care face obiectul Desprinderii

Următoarele drepturi și obligații aferente unității de afaceri – vânzare cu amănuntul din cadrul OMV Petrom vor face obiectul Desprinderii și ca atare sunt incluse în Activitatea Desprinsă:

- toate stațiile operaționale de distribuție de carburanți, precum și stațiile de distribuție de carburanți închise temporar pentru renovare sau pentru conformare cu cerințele legale, astfel cum sunt descrise în Anexa 2.2, inclusiv terenurile pe care sunt localizate aceste stații, împreună cu orice titluri sau autorizări care dau dreptul de a folosi terenul aferent stațiilor respective împreună cu toate imobilizările corporale și necorporale atașate sau folosite în legătură cu stațiile în cauză, precum și alte active comerciale și administrative;
- terenurile pe care OMV Petrom intenționează să construiască noi stații de distribuție de carburanți, astfel cum sunt descrise în Anexa 2.3;
- convenții pentru operarea stațiilor de distribuție a carburanților, precum și contractele de franciză încheiate în legătură cu activitățile desfășurate de unitatea de afaceri-vânzare cu amănuntul din cadrul OMV Petrom;
- toate bunurile, produsele petroliere, imobilizările și materialele aflate în stoc aferente activității de vânzare cu amănuntul;
- contracte pentru vânzarea de carburanți auto pe bază de bonuri de valoare și carduri;
- contracte de achiziție și contracte de prestări servicii aferente funcționării stațiilor de distribuție carburanți și/sau aferente desfășurării activităților de vânzare cu amănuntul de către OMV Petrom. Contractele de achiziție includ, fără a se limita la, contractele privind imobilizări corporale și necorporale, consumabile, mărfuri și bunuri alimentare în scopul vânzării



**OMV Petrom Marketing S.R.L**

în magazinele aferente stațiilor de distribuție carburanți. Contractele de prestări servicii includ, fără a se limita la, contracte de întreținere, publicitate, utilități, închiriere și transport de produse;

- mărcile aferente activității de vânzare cu amănuntul identificate în Anexa 2.5.

Pentru evitarea oricărui dubiu, stațiile de distribuție carburanți care sunt închise definitiv de către OMV Petrom (inclusiv terenurile pe care sunt ridicate aceste stații, precum și orice alte titluri sau autorizații care conferă dreptul de folosință asupra acestor terenuri), motelurile aflate în proprietatea OMV Petrom (inclusiv terenurile pe care sunt ridicate aceste moteluri, precum și orice alte titluri sau autorizații care conferă dreptul de folosință asupra acestor terenuri), precum și contractele de achiziție de produse petroliere nu vor fi transferate către OPM și ca atare nu sunt incluse în Activitatea Desprinsă.

#### 4.3.2. Patrimoniul aferent unității de afaceri - comercial care face obiectul Desprinderii

Următoarele drepturi și obligații aferente unității de afaceri – comercial din cadrul OMV Petrom vor face obiectul Desprinderii și ca atare sunt incluse în Activitatea Desprinsă:

- Contracte de vânzare produse petroliere pentru care accizele au fost plătite înainte de livrarea produselor;
- Contracte de vânzare carburanți pentru aeronave în aeroporturi, aerodromuri și alte locații similare precum și contracte de bunkering;
- Contracte de vânzare a altor produse petroliere (ex. bitum, uleiuri);
- Contracte de achiziție și contracte de prestări servicii în legătură cu activitățile comerciale desfășurate de OMV Petrom. Contractele de achiziție includ, fără a se limita la, contracte de achiziție de imobilizări și materiale publicitare. Contractele de prestări servicii includ, fără a se limita la, contracte de întreținere, publicitate și transport de produse;
- Drepturi și obligații legate de activitățile de reprezentare în contractele comerciale a OMV Petrom (respectiv contactarea și încheierea de contracte având ca obiect produse petroliere).

Pentru evitarea oricărui dubiu, următoarele drepturi și obligații nu vor fi transferate ca urmare a Desprinderii către OPM și, ca atare, nu vor fi incluse în Activitatea Desprinsă:



- Contracte de vânzare en gros având ca obiect carburanți pentru aeronave, cu excepția vânzării de astfel de produse în aeroporturi, aerodromuri și alte locații similare;
- Contracte de vânzare pentru livrări în regim de scutire de accize sau în regim suspensiv de accize din antrepozite fiscale, având ca obiect păcură, GPL și alte produse petroliere;
- Contracte de vânzare de produse petroliere, către țări din Uniunea Europeană, altele decât România, precum și contracte de export către țări care nu sunt membre ale Uniunii Europene;
- Contracte de vânzare de produse petroliere încheiate cu companii care fac parte din grupuri care produc și distribuie produse petroliere în România și/sau în străinătate;
- Contracte de achiziție de produse petroliere;
- Contracte de vânzare sau cumpărare de țiței, produse petrochimice, gaze naturale;
- Depozitele și stocurile de produse petroliere aflate în depozite.

#### 4.3.3. Patrimoniul aferent unității de afaceri - administrarea afacerii care face obiectul Desprinderii

Administrarea afacerii este o unitate de afaceri care oferă servicii administrative conexe activităților de marketing. Drepturile și obligațiile aferente următoarelor activități de administrare a afacerii vor face obiectul Desprinderii și ca atare vor fi incluse în Activitatea Desprinsă:

- administrarea stațiilor de distribuție carburanți;
- managementul riscului de credit;
- activitatea de controlling;
- dezvoltarea afacerii;
- administrarea resurselor umane.

Anumite activități administrative conexe Activității Desprinse (ex. IT, achiziții, livrări și logistică) care sunt desfășurate în prezent în cadrul OMV Petrom nu vor face obiectul Desprinderii și ca atare nu sunt incluse în Activitatea Desprinsă. După Data Implementării activitățile administrative conexe menționate mai sus și care nu sunt transferate vor fi desfășurate de către funcțiile suport existente în OPM sau vor fi externalizate conform strategiei de grup.

#### 4.4. Condițiile Desprinderii

## 4.4.1. Asociatul Unic al OPM / Structura acționariatului OMV Petrom

Capitalului social al OPM la data de 19 aprilie 2010 este deținut de:

Asociat	Păți Sociale	Capital Social (RON)	Procent
OMV Petrom SA	2.047.803	204.780.300	100%
<b>Total</b>	<b>2.047.803</b>	<b>204.780.300</b>	<b>100%</b>

Structura Acționariatului OMV Petrom la data de 19 aprilie 2010 este următoarea:

Acționari	Acțiuni	Capital Social		Procent
		RON	EUR	
OMV AG	28.894.467.4 14	2.889.446.741,40 RON, din care:		51,011%
		2.856.025.810,00 RON	9.140.624,74 EUR	
Ministerul Economiei în numele Statului Român	11.690.694.4 18	1.169.069.441,80 RON, din care:		20,639%
		1.142.371.733,00 RON aport în numerar	26.697.708,80R ON aport în natură	
S.C. Fondul Proprietatea S.A.	11.391.130.1 86	1.139.113.018,60 RON, din care:		20,110%
		1.139.113.018,60 RON		
Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare	1.147.770.06 1	114.777.006,10 RON, din care		2,026%
		113.449.432,10 RON	363.091,49 EUR	
Alte persoane fizice și juridice înregistrate în registrul acționarilor ținut de S.C. Depozitarul Central S.A. București	3.520.046.25 6	352.004.625,60 RON, din care		6,214%
		351.856.739,10 RON	40.446,96 EUR	
Total	56.644.108.3 35	5.664.410.833,50 RON, din care:		100,00%
		5.602.816.732,80 RON	9.544.163,19 EUR și 26.697.708,80 RON aport în natură	



Ca urmare a implementării Desprinderii capitalul social al OMV Petrom și structura acționariatului OMV Petrom nu vor suferi modificări.

#### 4.4.2. Structura Desprinderii

Prin Desprinderea în interesul OMV Petrom, o parte din patrimoniul OMV Petrom care include drepturile și obligațiile prezentate detaliat în Secțiunea 4.3. (*Prezentarea Activității Desprinse*) de mai sus va fi transferată către OPM cu titlu de succesiune universală pe baza aprobării prezentului Proiect de Desprindere de către Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor OMV Petrom și de către asociatul unic al OPM. În schimbul aportului net aferent Activității Desprinse, OPM își va majora capitalul social, prin emiterea de noi părți sociale care vor fi alocate integral către OMV Petrom.

Toate drepturile și obligațiile care derivă din, sunt în directă legătură cu sau se referă la Activitatea Desprinsă (incluzând dar fără a se limita la contractele generate de sau aflate în legătură cu Activitatea Desprinsă și drepturile și obligațiile conferite de acestea, actuale sau contingente, prezente sau viitoare) vor fi transferate de la OMV Petrom către OPM la Data Implementării. Toate informațiile incluse în acest Proiect de Desprindere referitoare la drepturile și obligațiile care vor fi transferate către OPM ca efect al Desprinderii (incluzând, dar fără a se limita la activele și pasivele menționate indicativ în Secțiunea 9 (*Descrierea activelor și pasivelor care vor fi transferate*) de mai jos, și lista contractelor menționate indicativ în Anexa 2.4) sunt prezentate cu titlu indicativ, ele putând diferi la Data Implementării.

În perioada cuprinsă între data Situațiilor Financiare (respectiv 31 Decembrie 2009) și Data Implementării, valoarea activelor și pasivelor transferate de către OMV Petrom către OPM poate suferi modificări. Cu toate acestea, aceste modificări ale valorii activelor și pasivelor nu vor modifica valoarea majorării de capital social a OPM și prin urmare, nu se va modifica nici numărul de părți sociale emise de OPM către OMV Petrom conform prezentului Proiect de Desprindere.

Orice active sau pasive ale OMV Petrom dobândite sau născute în perioada cuprinsă între data Situațiilor Financiare (respectiv 31 decembrie 2009) și Data Implementării și care sunt legate de activitățile transferate către OPM în conformitate cu prezentul Proiect de Desprindere vor fi preluate de către OPM.



În conformitate cu art. 243<sup>2</sup> aliniatul 4 al Legii Societăților Comerciale, Directoratul va informa Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor și Consiliul de Management al OPM cu privire la orice modificare substanțială intervenită, în ceea ce privește activele și pasivele, între data prezentului Proiect de Desprindere și data Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor, respectiv data deciziei Asociației Unice privind desprinderea.

Ca urmare a aprobării Proiectului de Desprindere de către Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor OMV Petrom și de către asociatul unic al OPM, se va încheia un protocol de predare primire între OMV Petrom și OPM ("Protocol") care va reflecta Activitatea Desprinsă la Data Implementării. Protocolul va fi încheiat de Societăți după îndeplinirea tuturor formalităților de publicitate și înregistrare a Desprinderii, astfel cum sunt acestea reglementate de Legea Societăților Comerciale. Orice drepturi și obligații care nu sunt identificate expres în Protocol la Data Implementării dar care derivă din, sunt în legătură cu sau se referă la Activitatea Desprinsă vor fi considerate a fi transferate automat către OPM în momentul în care aceste drepturi sunt exercitabile sau aceste obligații devin scadente.

#### 4.4.3. Legea aplicabilă

Toate prevederile din acest Proiect de Desprindere și anexele acestuia sunt întocmite în conformitate cu prevederile legale aplicabile printre care menționăm Legea Societăților Comerciale, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1376/2004 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților comerciale, precum și retragerea sau excluderea unor asociați din cadrul societăților comerciale și tratamentul fiscal al acestora, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii și Legea Contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare.

## **5. Condițiile alocării de părți sociale, rata de schimb și prima de divizare (art. 241 lit. c), lit. e) și lit. f) din Legea Societăților Comerciale)**

### **5.1. Considerații generale**

Ca efect al Desprinderii, OPM își va majora capitalul social prin emisiunea de noi părți sociale, fiecare având o valoare nominală de 100 RON. Întrucât

Desprinderea se realizează în interesul OMV Petrom, părțile sociale nou emise de OPM vor fi alocate integral către OMV Petrom.

## 5.2. Rata de schimb și prima de divizare

Întrucât Desprinderea este realizată în interesul OMV Petrom și ca atare, acționarii OMV Petrom nu vor primi acțiuni emise de OPM, nu este necesară stabilirea unei rate de schimb între părțile sociale emise de OPM (ca societate beneficiară) și acțiunile emise de OMV Petrom (ca societate care face obiectul desprinderii).

Evaluarea globală a Activității Desprinse se bazează pe Situațiile Financiare de Desprindere și a fost ajustată cu rezultatele evaluării la valoarea justă a imobilizărilor corporale și necorporale aferente stațiilor de distribuție carburanți ale OMV Petrom, precum și cu valoarea de piață a produselor petroliere din stațiile de distribuție carburanți, în conformitate cu metoda activului net corectat, care este una dintre metodele de evaluare globală permise de Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 1376/2004. Valoarea justă a imobilizărilor corporale și necorporale ale OPM a fost de asemenea luată în considerare în stabilirea numărului de părți sociale care vor fi emise de OPM. Sumarele evaluării imobilizărilor corporale și necorporale ale OMV Petrom, respectiv OPM sunt prezentate în Anexa 3 la prezentul Proiect de Desprindere. Valoarea justă a produselor petroliere din stațiile de distribuție carburanți se bazează pe prețurile de vânzare comparabile ale acestor produse, care sunt practicate de OMV Petrom în relația cu OPM și cu alte societăți terțe.

Valoarea contabilă a aportului net aferent Activității Desprinse este de 993.666.838 RON, iar valoarea globală a aportului net după luarea în considerare a ajustărilor la valoarea justă, este de 1.154.343.891 RON. Valoarea contabilă a activelor nete ale OPM este de 299.099.051 RON, iar valoarea activelor nete luând în considerare ajustările de valoarea justă a imobilizărilor corporale și necorporale este de 304.779.795 RON, respectiv 149 RON/parte socială. În consecință, OPM va trebui să emită  $1.154.343.891/149=7.755.989$  părți sociale noi în favoarea OMV Petrom (la o valoare nominală de 100 RON).

Ca efect al procesului de Desprindere, OPM înregistrează o primă de divizare pozitivă în valoare de 378.744.991 RON, primă de divizare determinată ca diferența dintre valoarea aportului net (1.154.343.891 RON) și valoarea majorării de capital social al OPM (775.598.900 RON). Din totalul primei de divizare, o parte va fi alocată pentru preluarea rezervelor în sumă de 79.213.628 RON



transferate de la OMV Petrom în cadrul Desprinderii, respectiv pentru a înregistra surplusul de reevaluare a imobilizărilor corporale transferate de la OMV Petrom în sumă de 141.610.387 RON.

În Anexa 1 sunt prezentate bilanțul de Desprindere al OMV Petrom și bilanțul de Desprindere al OPM la 31 decembrie 2009, care sunt întocmite în conformitate cu prevederile legale aplicabile pentru operațiunile de desprindere în interesul societății.

### **5.3. Majorarea capitalului social al OPM**

În schimbul Activității Desprinse transferate către OPM, OPM va emite 7.755.989 părți sociale noi, fiecare având o valoare nominală de 100 RON. Astfel, OPM își va majora capitalul social cu 775.598.900 RON, de la 204.780.300 RON la 980.379.200 RON.

### **5.4. Structura deținerilor în cadrul Societăților**

Ca efect al Desprinderii, structura deținerilor în cadrul Societăților nu se va schimba, însă numărul părților sociale deținute de OMV Petrom în capitalul social al OPM va crește de la 2.047.803 la 9.803.792.

## **6. Beneficii și distribuția profitului; drepturi speciale (art. 241 lit. d) din Legea Societăților Comerciale)**

OMV Petrom va fi îndreptățit la beneficiile și distribuirea profitului cu privire la părțile sociale alocate în OPM ca efect al transferului Activității Desprinse către OPM de la data la care majorarea capitalului social al OPM este înregistrată în registrul comerțului. Nu vor fi conferite OMV Petrom drepturi speciale cu privire la părțile sociale nou emise de către OPM și alocate către OMV Petrom ca efect al Desprinderii.

## **7. Drepturi conferite deținătorilor de acțiuni care conferă drepturi speciale și celor care dețin alte valori mobiliare în afară de acțiuni (art. 241 lit. g) din Legea Societăților Comerciale).**



Nici OMV Petrom nici OPM nu au emis acțiuni/păți sociale sau alte tipuri de valori mobiliare conferind deținătorilor acestora drepturi speciale.

## **8. Situațiile Financiare de Desprindere și Data Implementării (art. 241 lit. i) și j) din Legea Societăților Comerciale)**

### **8.1. Data Situațiilor Financiare de Desprindere**

Proiectul de Desprindere se bazează pe Situațiile Financiare anuale ale OMV Petrom și OPM la data de 31 decembrie 2009 aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor OMV Petrom și de Asociatul Unic al OPM.

Situațiile Financiare pentru Desprindere ale OMV Petrom și OPM la data de 31 decembrie 2009 au fost auditate de către auditorul Societăților, S.C. Deloitte Audit S.R.L.

### **8.2. Data Implementării**

Data Implementării stabilită pentru producerea efectelor Desprinderii este 1 octombrie 2010.

Data de la care tranzacțiile aferente Activității Desprinse sunt considerate din punct de vedere contabil și juridic ca aparținând OPM este 1 octombrie 2010, orele 00:00.

## **9. Descrierea activelor și pasivelor care vor fi transferate (art 241 lit k) din Legea Societăților Comerciale)**

### **9.1. Activele și pasivele aferente Activității Desprinse**

Toate activele și pasivele aferente Activității Desprinse au fost determinate prin identificarea elementelor care țin de activitățile de marketing desfășurate de OMV Petrom și care sunt transferate către OPM așa cum sunt descrise în Secțiunea 4.3 (*Prezentarea Activității Desprinse*) de mai sus.

## 9.2. Aportul net

Valoarea contabilă netă a tuturor activelor aferente Activității Desprinse transferate către OPM este de 1.171.409.102 RON înainte de ajustările la valoarea justă, respectiv 1.332.086.156 RON luând în considerare ajustările referitoare la valoarea justă, iar valoarea contabilă netă a tuturor datoriilor aferente Activității Desprinse transferate către OPM este de 177.742.265 RON. În consecință, aportul net al Activității Desprinse este de 1.154.343.891 RON.

Descrierea activelor și datoriilor în legătură cu Activitatea Desprinsă este cuprinsă în Anexa 2.1 atașată prezentului Proiect de Desprindere.

OMV Petrom va transfera ca efect al Desprinderii 7% din activele sale nete către OPM, în temeiul Situațiilor Financiare de Desprindere.

## 9.3. Principalele tipuri de elemente de activ aferente Activității Desprinse

Principalele tipuri de elemente de activ aferente activităților de marketing descrise în Secțiunea 4.3 (*Prezentarea Activității Desprinse*) de mai sus sunt:

- imobilizări corporale și necorporale;
- creanțe comerciale și alte creanțe;
- stocuri de produse petroliere și non-petroliere;
- numerar care există în stațiile de distribuție carburanți.

## 9.4. Principalele tipuri de elemente de pasiv aferente Activității Desprinse

Principalele tipuri de elemente de pasiv aferente activităților de marketing descrise în Secțiunea 4.3 (*Prezentarea Activității Desprinse*) de mai sus sunt:

- datorii comerciale și alte datorii;
- provizioane pentru dezafectarea stațiilor de distribuție a carburanților, provizioane pentru litigii, beneficii pentru pensionare și restructurare;
- rezerve din reevaluare;
- rezerve legale și alte rezerve.

Ca efect al Desprinderii, OPM, în calitate de societate beneficiară, va plăti toate datoriile transferate de la OMV Petrom în conformitate cu termenii și condițiile care guvernează aceste datorii.



#### **9.5. Lista indicativă a contractelor cu o valoare mai mare de 10.000 de RON fiecare, în vigoare la data de 31 decembrie 2009**

Lista indicativă a contractelor cu o valoare mai mare de 10.000 de RON fiecare, în vigoare la data de 31 decembrie 2009, care vor fi transferate către OPM este atașată acestui Proiect de Desprindere ca Anexa 2.4. Din cauza (i) perioadei îndelungate dintre Data Situațiilor Financiare de Desprindere și Data Implementării și a (ii) a faptului că operațiunile Societăților se desfășoară pe baze continue, este probabil să apară diferențe între contractele menționate în prezentul Proiect de Desprindere și contractele care vor fi în mod efectiv transferate la Data Implementării.

Transferul drepturilor și obligațiilor din anumite contracte (inclusiv dar fără a se limita la contractele de concesiune) decurgând din sau în legătură cu Activitatea Desprinsă, care este condiționat de aprobarea prealabilă/notificarea/consimțământul celeilalte părți contractuale sau a unei autorități publice sau orice alte formalități legale sau convenționale se va efectua numai după obținerea unei astfel de aprobări prealabile/notificări/acceptări sau după îndeplinirea formalităților legale sau convenționale. OMV Petrom și OPM vor lua toate măsurile necesare și vor întreprinde toate acțiunile pentru a obține aceste aprobări sau pentru a îndeplini orice alte formalități legale sau convenționale. De asemenea, anumite contracte al căror obiect cuprinde o sferă mai largă de activități în comparație cu Activitatea Desprinsă vor fi transferate parțial către OPM pentru a reflecta activitățile de marketing descrise în Secțiunea 4.3 (*Prezentarea Activității Desprinse*) de mai sus. OMV Petrom și OPM vor întreprinde toate acțiunile și demersurile necesare pentru păstrarea drepturilor conferite de aceste contracte și vor îndeplini orice alte formalități legale în acest sens.

#### **9.6. Alocarea părților sociale**

Având în vedere ca Desprinderea este o operațiune realizată în interesul societății, așa cum este reglementată de către art. 250<sup>1</sup> lit. b) din Legea Societăților Comerciale, nu va exista nici o alocare de părți sociale în OPM către acționarii OMV Petrom. Toate părțile sociale noi care vor fi emise de către OPM vor fi alocate OMV Petrom, așa cum se prevede în Secțiunea 5 (*Condițiile alocării de părți sociale, rata de schimb și prima de divizare*) de mai sus.

## **10. Informații suplimentare în legătură cu Desprinderea**

### **10.1. Declarație potrivit art. 241 lit. h) din Legea Societăților Comerciale**

Nu au fost și nici nu vor fi acordate avantaje experților desemnați în conformitate cu art. 243<sup>3</sup> din Legea Societăților Comerciale și nici membrilor organelor administrative și de control ale OMV Petrom sau OPM.

#### **10.1.1. Aprobarea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor/Asociatului Unic**

Prezentul Proiect de Desprindere va fi supus aprobării Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor OMV Petrom și a Asociatului Unic al OPM în conformitate cu art. 246 din Legea Societăților Comerciale.

### **10.2. Declarație potrivit art. 247 din Legea Societăților Comerciale**

Desprinderea nu va atrage creșterea obligațiilor acționarilor/asociatului nici uneia dintre Societăți.

### **10.3. Modificările actului constitutiv al OPM**

Actul constitutiv al OPM va fi modificat ca efect al Desprinderii. Asociatul Unic al OPM care va hotărî asupra Desprinderii, va decide și cu privire la modificările actului constitutiv al OPM ca urmare a Desprinderii (incluzând, fără a se limita la, modificările structurii capitalului social, numărul acțiunilor alocate Asociatului Unic, etc.).

Modificările vor fi înregistrate în registrul comerțului.

### **10.4. Efectele Desprinderii asupra salariaților**

Ca efect al Desprinderii, salariații OMV Petrom implicați în Activitatea Desprinsă la Data Implementării vor fi automat transferați către OPM cu toate drepturile și obligațiile ce rezultă din contractele individuale de muncă încheiate cu OMV Petrom și contractul colectiv de muncă aplicabil la Data Implementării la nivelul



OMV Petrom. OPM va înlocui OMV Petrom în relația angajator-salariat. În conformitate cu articolele 11 și 12 din Legea 67/2006, salariații care vor fi transferați la OPM vor fi informați de către OMV Petrom în legătură cu termenii și condițiile transferului, potrivit legii. Conform protocolului semnat între OMV Petrom și Federația Sindicatelor Libere și Independente din Industria Petrolieră Română „Petrom” în data de 28 aprilie 2010, prevederile contractului colectiv de muncă aplicabil la nivel OMV Petrom salariaților implicați în Activitatea Desprinsă se vor aplica în cadrul OPM tuturor salariaților transferați conform celor de mai sus.

#### **10.5. Transferul autorizațiilor către OPM**

În măsura în care este posibil și după îndeplinirea tuturor formalităților cerute de lege, toate autorizațiile emise pentru OMV Petrom pentru Activitatea Desprinsă vor fi transferate către OPM în calitate de succesor legal universal. OMV Petrom se angajează să ia toate măsurile care se impun pentru transferul acestor autorizații către OPM.

#### **10.6. Litigii**

La Data Implementării, drepturile și obligațiile procesuale ale OMV Petrom privind toate litigiile în curs în legătură cu drepturile și obligațiile materiale aferente Activității Desprinse, vor fi transferate către OPM, cu excepția drepturilor și obligațiilor procesuale legate de litigiile formulate de către salariații OMV Petrom înainte de Data Implementării în temeiul prevederilor contractelor colective de muncă, altele decât cel în vigoare la data Proiectului de Desprindere.

#### **10.7. Notificări**

Orice comunicări ce vor fi făcute în conformitate sau în legătură cu acest Proiect de Desprindere vor fi făcute în scris prin fax sau scrisoare, dacă nu se prevede altfel. Orice comunicare sau document făcut(ă) sau predat(ă) de către o persoană către altă persoană în conformitate sau în legătură cu acest Proiect de Desprindere va fi valabil(ă) numai (i) dacă este primit(ă) prin fax, într-o formă lizibilă sau (ii) la data de predare a scrisorii către adresele prezentate mai jos:

S.C. OMV Petrom Marketing S.R.L.

Romania, București, Str. Gheorghe Polizu nr. 58-60, Bucharest Corporate Center, sector 1

S.C. OMV Petrom S.A.

Romania, București, Calea Dorobanților nr. 239, sector 1

## 10.8. Diverse

Proiectul de Desprindere este guvernat de legea română și va fi semnat în șapte 7 exemplare, două pentru OMV Petrom, două pentru OPM și trei pentru registrul comerțului.

## 11. Lista Anexelor

### Anexa 1

Anexa 1.1 – Bilanțul OMV PETROM

Anexa 1.2 – Bilanțul OPM

### Anexa 2

Anexa 2.1 – Active și Datorii în legătură cu Activitatea Desprinsă

Anexa 2.2 – Lista Stațiilor de Distribuție Carburanți

Anexa 2.3 – Lista terenurilor pe care vor fi construite stații de distribuție carburanți

Anexa 2.4 – Lista indicativă a contractelor cu o valoare mai mare de 10.000 de RON fiecare, în vigoare la data de 31 decembrie 2009

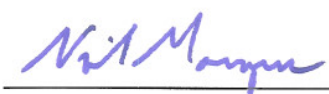
Anexa 2.5 – Lista de mărci care vor fi transferate la OPM

### Anexa 3

Anexa 3.1 – Sumarul evaluării imobilizărilor corporale și necorporale ale OMV Petrom S.A

Anexa 3.2 – Sumarul evaluării imobilizărilor corporale și necorporale ale OPM

S.C. OMV Petrom S.A.



**Neil Anthony Morgan**  
Membru al Directoratului





OMV Petrom S.A.



OMV Petrom Marketing S.R.L.

  
\_\_\_\_\_  
**Siegfried Ehn**

Director Financiar si Controlling

S.C. OMV Petrom Marketing S.R.L.

  
\_\_\_\_\_  
**Rainer Schlang**

Administrator Unic

Membru al Consiliului de Management



  
\_\_\_\_\_  
**Juergen Wollschlaeger**

Membru al Consiliului de Management