

PROTOCOL CARE REGLEMENTEAZĂ CADRUL RELAȚIILOR DINTRE OMV PETROM ȘI OMV AG

În conformitate cu prevederile Codului de Guvernanță Corporativă al Bursei de Valori București, în vigoare începând cu 1 ianuarie 2025, respectiv Principiile A1 și D2, precum și prevederile A.1.1, A.1.3, D.1.3, D.2.5 ale acestuia, OMV Petrom SA („OMV Petrom” sau „Societatea”) declară și face public următoarele către acționarii săi, investitori și alte părți interesate:

I. Cadrul general al relațiilor dintre OMV Petrom și OMV AG

OMV Petrom este o filială a OMV Aktiengesellschaft („OMV AG”). OMV AG este o societate austriacă ce controlează, direct sau indirect, un grup de societăți aflate în diverse jurisdicții (OMV AG împreună cu filialele sale directe și indirecte formează „Grupul OMV”). Atât OMV AG, cât și OMV Petrom sunt societăți listate, la Bursa de Valori din Viena și respectiv la Bursa de Valori București.

În conformitate cu legislația română și austriacă, OMV AG, în calitate de acționar majoritar al OMV Petrom, este responsabilă pentru asigurarea resurselor (financiare, expertiză comercială etc.) necesare pentru buna funcționare și dezvoltare a OMV Petrom, având dreptul de a controla strategia și direcția de afaceri a OMV Petrom, în interesul tuturor acționarilor OMV Petrom și cu respectarea reglementărilor aplicabile în România și Austria.

Relațiile dintre OMV Petrom și OMV AG respectă interesele OMV Petrom și sunt aliniate cu interesele generale ale Grupului OMV.

OMV Petrom, prin Consiliul de Supraveghere și Directoratul său, asigură protecția drepturilor tuturor acționarilor săi, inclusiv tratamentul egal al acționarilor aflați în situații similare, nediscriminarea acționarilor în ceea ce privește drepturile lor fundamentale și dreptul la informare, conform legislației române. Obligațiile fiduciare ale membrilor Consiliului de Supraveghere și ale Directoratului sunt de a acționa întotdeauna în cel mai bun interes al OMV Petrom.

În relațiile lor și în măsura în care este aplicabil, atât OMV Petrom, cât și OMV AG respectă cadrul legal relevant din România, precum:

- Codul Civil Român;
- Legea societăților nr. 31/1990;
- Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață;
- Legislația secundară adoptată de Autoritatea de Supraveghere Financiară;
- Legea contabilității nr. 82/1991;
- Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 881/2012 privind aplicarea IFRS de către societățile admise la tranzacționare pe o piață reglementată;
- Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 2844/2016 privind aprobarea reglementărilor contabile conforme cu IFRS;
- Directiva 2013/34/UE privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi.

II. Scopul Protocolului

Scopul principal al Protocolului este de a formaliza și de a asigura transparența principiilor și regulilor esențiale care guvernează cooperarea dintre OMV Petrom și OMV AG, precum și dintre filialele acestora. În acest sens, Protocolul acoperă următoarele domenii de interacțiune între cele două societăți:

- Sinergii și relații principale
- Tranzacții cu părți afiliate
- Conflicte de interese
- Schimb de informații

În scopul cooperării lor și ținând cont de statutul lor de societăți publice (listate), OMV Petrom și OMV AG colaborează într-un mod reciproc avantajos, care urmărește creșterea valorii de piață și a valorii acțiunilor la nivelul OMV Petrom, păstrând în același timp interesele tuturor celorlalți acționari, investitori și altor părți interesate, și permițând ca aceste interese să fie apărute în cadrul organelor corporative relevante ale OMV Petrom.

Fără a aduce atingere oricăror dispoziții contrare, în aplicarea acestui Protocol, OMV Petrom va respecta prevederile obligatorii ale legislației române. OMV Petrom va respecta, de asemenea, Codul de Guvernare al Bursei de Valori București, în cea mai mare măsură posibilă, având în vedere structura și funcționarea sa.

OMV Petrom se angajează să facă public și să mențină public acest Protocol (și orice modificări ale acestuia), astfel încât toți acționarii și investitorii să fie informați în mod corespunzător cu privire la cadrul general în care OMV Petrom și OMV AG cooperează.

III. Activitățile principale și structura grupului OMV AG și OMV Petrom

Lista principalelor activități ale OMV AG și ale filialelor sale poate fi consultată la [The new OMV.com](http://The.new.OMV.com)

Lista principalelor activități ale OMV Petrom și ale filialelor sale poate fi consultată la [Ce facem OMV Petrom](http://Ce.facem.OMV.Petrom)

IV. Sinergii și principalele relații dintre OMV Petrom și OMV AG

Fiecare dintre OMV Petrom și OMV AG contribuie activ și beneficiază de sinergiile rezultate din activitatea desfășurată în cadrul aceluiași grup de companii (de exemplu, economii de scară, prețuri și condiții comerciale mai bune pentru anumiți factori de producție etc.), prin schimbul de bune practici și poate încheia acorduri în următoarele domenii principale:

- achiziția și vânzarea de bunuri și servicii (de exemplu, țiței, gaze naturale, produse petroliere, energie electrică, certificate de CO₂, consultanță în afaceri);
- activități specializate pentru Explorare & Producție, Rafinare & Marketing și Gaze & Energie;
- activități corporative specializate, cum ar fi: Sănătate, Siguranță, Securitate și Mediu (HSSE), Oameni & Cultură, IT, Audit Intern, Achiziții, Finanțe & Control, Juridic.

V. Tranzacțiile cu părți afiliate din Grupul OMV

Tranzacțiile cu părți afiliate sunt considerate toate acele tranzacții realizate de OMV Petrom sau de filialele sale („Grupul OMV Petrom”) cu alte părți afiliate din cadrul companiilor consolidate în Grupul OMV, indiferent dacă implică sau nu o formă de remunerație, și întotdeauna în conformitate cu legislația aplicabilă în vigoare.

Toate tranzacțiile cu părți afiliate între membrii Grupului OMV Petrom și ceilalți membri ai Grupului OMV sunt formalizate contractual în scris. Principalele condiții comerciale incluse în acordurile de nivel de servicii încheiate de OMV Petrom cu acționarul său majoritar / alte companii afiliate sunt revizuite periodic.

În conformitate cu legislația pieței de capital, părților afiliate le este interzis să profite de poziția lor, ceea ce asigură protecția adecvată a intereselor OMV Petrom, precum și a intereselor celorlalți acționari care nu sunt părți afiliate, inclusiv acționarii minoritari.

OMV Petrom are implementată o Politică privind Tranzacțiile cu Părți Afiliate. Ca principiu general, tranzacțiile cu părți afiliate sunt analizate în conformitate cu standardele normale din industrie, legislația aplicabilă și reglementările interne ale companiei și sunt încheiate pe baza principiului valorii de piață, conform cerințelor din Codul Fiscal al României.

Aprobarea tranzacțiilor cu părți afiliate se face de către organul corporativ relevant din cadrul OMV Petrom, în conformitate cu Actul Constitutiv al OMV Petrom, Regulile Interne ale Directoratului / Consiliului de Supraveghere și legislația în vigoare.

În conformitate cu cerințele legislației pieței de capital, tranzacțiile cu părți afiliate care depășesc sau se estimează că vor depăși, individual sau cumulativ, 5% din activele nete ale OMV Petrom (conform celor mai recente rapoarte privind situațiile financiare individuale publicate de Societate) trebuie să fie aprobate de Consiliul de Supraveghere al OMV Petrom, după aprobarea Directoratului și pe baza analizei realizate de Comitetul de Audit asupra respectivei tranzacții, exceptând tranzacțiile încheiate de Societate cu părțile afiliate care sunt filiale deținute integral și tranzacțiile încheiate pe parcursul desfășurării normale a activității în condiții normale ale pieței, conform criteriilor prevăzute în Politica privind Tranzacțiile cu Părți Afiliate.

O prezentare generală a tuturor tranzacțiilor cu părți afiliate ale Societății, inclusiv cele realizate pe parcursul desfășurării normale a activității în condiții normale ale pieței, va fi prezentată periodic (nu mai puțin de o dată la 6 luni) Directoratului, precum și Consiliului de Supraveghere.

Tranzacțiile incluse în raportările periodice, realizate cu părți afiliate din afara Grupului OMV Petrom, vor fi revizuite de o firmă specializată independentă, în ceea ce privește respectarea principiului valorii de piață.

În plus, Directoratul OMV Petrom va raporta Consiliului de Supraveghere orice tranzacție sau contract în afara cursului normal al activității, cu o valoare care depășește 5 milioane EUR, între un membru al Grupului OMV Petrom și OMV AG sau orice entitate afiliată OMV AG (cu excepția filialelor austriece consolidate integral sau a filialelor non-austriece deținute integral de OMV AG), cu cel puțin 10 zile înainte de încheierea tranzacției preconizate.

OMV Petrom respectă toate cerințele de transparență impuse de legislația și reglementările pieței de capital privind tranzacțiile cu părți afiliate, conform celor indicate în Politica privind Tranzacțiile cu Părți Afiliate. O prezentare generală a tuturor tranzacțiilor cu părți afiliate este inclusă în raportul anual, precum și în situațiile financiare anuale individuale și consolidate, care sunt de asemenea revizuite de auditorul financiar independent, conform legislației relevante în vigoare.

VI. Conflictele de interese

În ceea ce privește tranzacțiile cu părți afiliate, pe lângă respectarea strictă a garanțiilor formale și materiale prevăzute de legislația română, OMV Petrom este de părere că dispune de reglementări interne adecvate (de exemplu, Codul de Etică în Afaceri), menționate în prezentul document, pentru protejarea intereselor corporative ale OMV Petrom.

Membrii Consiliului de Supraveghere și ai Directoratului, atât din cadrul OMV AG, cât și din cadrul OMV Petrom, beneficiază de reguli clare, practică extinsă și instruire periodică în prevenirea și gestionarea conflictelor de interese. În orice caz, decizia finală privind operațiunile și actele încheiate de un membru al Grupului OMV Petrom aparține organelor corporative ale OMV Petrom (competența acestora fiind determinată de valoarea și/sau obiectul respectivei operațiuni sau act), care vor acționa întotdeauna în interesul OMV Petrom.

În conformitate cu Actul Constitutiv și prevederile legale în vigoare, fiecare membru al Consiliului de Supraveghere și al Directoratului trebuie să acționeze ca reprezentant loial în exercitarea atribuțiilor sale, acționând cu bună-credință și în interesul OMV Petrom, interpretat în deplină independență, și se asigură în permanență că interesele tuturor acționarilor sunt apărute și protejate în mod corespunzător.

Membrii Consiliului de Supraveghere și ai Directoratului OMV Petrom sunt obligați să respecte obligațiile de dezvăluire și de abținere în caz de conflicte de interese, în conformitate cu legislația aplicabilă.

În cazul apariției unui conflict de interese, membrii Consiliului de Supraveghere al OMV Petrom trebuie să informeze imediat Președintele Consiliului. În situația în care Președintele ia cunoștință de un conflict de interese care îl privește personal, acesta trebuie să îl divulge imediat Vicepreședintelui.

Membrii Directoratului trebuie să informeze imediat Consiliul de Supraveghere cu privire la orice interes personal semnificativ pe care îl pot avea în tranzacțiile membrilor Grupului OMV Petrom sau ale altor membri ai Grupului OMV, precum și cu privire la orice alte conflicte de interese legate de funcția lor corporativă în cadrul OMV Petrom. De asemenea, ei trebuie să își informeze colegii din Directorat cu privire la aceste interese.

Toate tranzacțiile comerciale între membrii Grupului OMV Petrom și/sau alți membri ai Grupului OMV și membrii Directoratului, precum și persoanele sau companiile apropiate acestora, trebuie să respecte standardele normale ale industriei. Cu excepția tranzacțiilor din viața de zi cu zi, tranzacțiile comerciale și condițiile acestora necesită aprobarea prealabilă a Consiliului de Supraveghere.

VII. Schimbul de informații

OMV AG și filialele sale, precum și OMV Petrom și filialele sale, fac schimb de informații pentru a facilita îndeplinirea obligațiilor legale, precum și pentru a asigura sinergii atât pentru Grupul OMV Petrom, cât și pentru Grupul OMV, permițând OMV Petrom să beneficieze de experiența internațională și expunerea pe piață a OMV AG.

Având în vedere obligațiile legale ale OMV AG în calitate de companie-mamă a Grupului OMV, inclusiv consolidarea rezultatelor Grupului OMV Petrom în situațiile sale financiare, OMV Petrom furnizează OMV AG informații financiare și non-financiare, în măsura în care acestea sunt funcțional necesare pentru ca OMV AG să își îndeplinească obligațiile legale, precum și pentru a permite OMV AG să planifice, coordoneze și monitorizeze activitățile la nivelul întregului Grup OMV.

Scopul principal al situațiilor financiare consolidate este de a prezenta poziția financiară a grupului, inclusiv activele, pasivele, veniturile și cheltuielile, profiturile și capitalurile proprii, într-un mod corect și fidel, astfel încât investitorii și potențialii investitori să poată evalua sănătatea financiară a grupului de companii.

Rapoartele anuale sunt de o importanță majoră, oferind tuturor părților interesate o prezentare cuprinzătoare a performanței grupului, a managementului riscurilor, a controlului intern și a perspectivei de viitor, fiind astfel instrumente esențiale utilizate în luarea deciziilor de investiții, în promovarea transparenței, responsabilității și încrederii; aceste rapoarte asigură totodată conformitatea cu reglementările, facilitează planificarea afacerii și servesc la luarea deciziilor strategice.

Directoratul OMV AG și Directoratul OMV Petrom au obligația legală de a furniza o declarație corectă și fidelă cu privire la situațiile financiare ale filialelor lor, motiv pentru care fiecare dintre OMV Petrom și OMV AG trebuie să dispună de procese interne adecvate pentru a asigura acuratețea acestor declarații, schimbul de informații financiare și non-financiare fiind o parte esențială a acestor procese.

OMV AG, în calitate de acționar majoritar al OMV Petrom, și OMV Petrom sunt ambele companii listate la bursă. Faptul că OMV Petrom este o filială consolidată integral a OMV AG implică un anumit nivel de schimb de informații, precum și alinierea și publicarea simultană a informațiilor referitoare la Grupul OMV (inclusiv Grupul OMV Petrom) sau la OMV AG și OMV Petrom (de exemplu, rezultatele trimestriale), acest lucru realizându-se cu respectarea reglementărilor aplicabile ale pieței de capital. OMV AG și OMV Petrom au implementate măsuri adecvate pentru a asigura tratamentul corect al informațiilor privilegiate, inclusiv proceduri specifice menite să prevină utilizarea abuzivă a acestor informații.

OMV Petrom și filialele sale fac schimb de informații cu OMV AG și filialele sale pentru a realiza sinergii atât pentru Grupul OMV Petrom, cât și pentru Grupul OMV, permițând OMV Petrom să beneficieze de expertiza tehnică, financiară și comercială de lungă durată a OMV AG, precum și de expunerea sa la piețele internaționale, contribuind în același timp activ la dezvoltarea OMV AG în aceleași domenii.

În anumite situații, OMV AG și filialele sale acționează ca furnizori de servicii pentru Grupul OMV Petrom și, în această calitate, primesc informațiile necesare pentru furnizarea serviciilor respective, fiind obligate în toate cazurile să respecte obligațiile de confidențialitate incluse în contractele de servicii. În cazurile în care astfel de informații se califică drept informații privilegiate, OMV Petrom poate comunica aceste informații către OMV AG doar dacă: (i) este necesar pentru executarea acordului relevant și (ii) sunt respectate angajamentele de confidențialitate prevăzute în acel acord. OMV Petrom furnizează, de asemenea, servicii către companii din Grupul OMV, respectând aceleași angajamente de confidențialitate.

Orice schimb de informații între OMV Petrom și OMV AG este supus unor obligații stricte de confidențialitate și se desfășoară în conformitate cu regulile și reglementările aplicabile privind protecția datelor (cu accent pe principiul minimizării datelor) și prevenirea abuzului de piață.

VIII. Dispoziții Finale

Orice modificare semnificativă a acestui Protocol va urma același proces de aprobare ca și adoptarea sa inițială. Actualizările nesemnificative ale formulărilor (de exemplu, linkuri către site-uri web, terminologie etc.) necesare pe parcursul duratei de valabilitate a acestui document vor fi prezentate organelor corporative competente cu titlu informativ.