

## Anexa 1 la Convocator

### **PROCEDURĂ** **privind mecanismul de Contribuție pentru Rotunjire în Plus, respectiv de** **Compensare pentru Rotunjire în Minus** **aferent consolidării valorii nominale a acțiunilor emise de** **Raiffeisen Bank S.A.**

Prezenta procedură ("**Procedură**") stabilește mecanismul de punere în executare a hotărârii adunării generale extraordinare a acționarilor Raiffeisen Bank S.A. nr. 1 din data de 12 decembrie 2013 privind consolidarea valorii nominale a acțiunilor emise de Raiffeisen Bank S.A. de la valoarea nominală de 0,1 lei pentru fiecare acțiune la valoarea nominală de 100.000 lei pentru fiecare acțiune.

#### **1. Definiții și interpretare**

1.1 În cuprinsul prezentei Proceduri, termenii și expresiile de mai jos vor avea următoarele înțelesuri:

Acțiuni Consolidate	înseamnă în general oricare și toate acțiunile emise de către Raiffeisen Bank S.A. ulterior implementării Consolidării Valorii Nominale (astfel cum este definită mai jos), iar în contextul în care se referă la un anumit acționar al Raiffeisen Bank S.A., înseamnă numărul natural de acțiuni care va fi alocat respectivului acționar ulterior implementării Consolidării Valorii Nominale, prin mecanismul Compensării pentru Rotunjire în Minus (astfel cum este definită mai jos) sau al Contribuției pentru Rotunjire în Plus (astfel cum este definită mai jos), dacă este cazul;
Acțiuni Neconsolidate	înseamnă în general oricare și toate acțiunile emise de către Raiffeisen Bank S.A. anterior implementării Consolidării Valorii Nominale (astfel cum este definită mai jos), iar în contextul în care se referă la un anumit acționar al Raiffeisen Bank S.A., înseamnă acțiunile deținute de către respectivul acționar anterior implementării Consolidării Valorii Nominale;
Adunarea	înseamnă adunarea generală extraordinară a acționarilor Raiffeisen Bank S.A. din data de 12 decembrie 2013;
Compensare pentru Rotunjire în Minus	înseamnă opțiunea exercitată - în Termenul de Exercițare a Opțiunii (astfel cum este definit mai jos) - de către un acționar al Raiffeisen Bank S.A. de a primi de la Raiffeisen Bank S.A. contravaloarea Frațiunii de Acțiune Consolidată (astfel cum este definită mai jos), calculată în conformitate cu regulile stabilite în Hotărâre (astfel cum este definită mai

	<p>jos) în schimbul rotunjirii în minus a numărului de acțiuni consolidate rezultat din calculul aritmetic; în cazul în care un acționar nu optează în Termenul de Exercițiere a Opțiunii (astfel cum este definit mai jos) pentru Compensarea pentru Rotunjire în Minus sau pentru Contribuția pentru Rotunjire în Plus (astfel cum este definită mai jos), se va considera că respectivul acționar și-a exercitat în mod tacit opțiunea pentru Compensare pentru Rotunjire în Minus, în conformitate cu prevederile Hotărârii (astfel cum este definită mai jos);</p>
Cont Escrow	<p>înseamnă contul escrow deschis de către Raiffeisen Bank S.A. în care va transfera suma totală reprezentând Valoarea Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare pentru toți acționarii care nu și-au exercitat opțiunea în modul stabilit prin prezenta Procedura, având IBAN RO11RZBR0000060016362931 deschis la Raiffeisen Bank S.A.</p>
Contribuție pentru Rotunjire în Plus	<p>înseamnă opțiunea exercitată - în Termenul de Exercițiere a Opțiunii (astfel cum este definit mai jos) - de către un acționar al Raiffeisen Bank S.A. de a contribui cu o sumă reprezentând diferența dintre o Acțiune Consolidată și Frațiunea de Acțiune Consolidată, calculată în conformitate cu regulile stabilite în Hotărâre (astfel cum este definită mai jos), pentru întregirea Frațiunii de Acțiune Consolidată (astfel cum este definită mai jos) până la o Acțiune Consolidată;</p>
Frațiune de Acțiune Consolidată	<p>înseamnă diviziunea unei Acțiuni Consolidate care ar rezulta din calculul matematic al deținerii fiecărui acționar al Raiffeisen Bank S.A., ca urmare a Consolidării Valorii Nominale (astfel cum este definită mai jos);</p>
Hotărâre	<p>înseamnă hotărârea Adunării prin care se aprobă consolidarea valorii nominale a acțiunilor emise de Raiffeisen Bank S.A. de la valoarea nominală curentă de 0,1 lei pentru fiecare acțiune la valoarea nominală de 100.000 lei pentru fiecare acțiune fără ca prin această operațiune să se modifice capitalul social ca efect al consolidării valorii nominale a acțiunilor;</p>
Consolidarea Valorii Nominale	<p>înseamnă operațiunea de majorare a valorii nominale a acțiunilor emise de Raiffeisen Bank S.A. de la valoarea nominală de 0,1 lei pentru fiecare acțiune la valoarea nominală de 100.000 lei pentru fiecare acțiune, aprobată prin Hotărâre, fără ca prin această operațiune să se modifice capitalul social;</p>
Raiffeisen	<p>înseamnă Raiffeisen Bank S.A., instituție de credit înființată și funcționând ca societate pe acțiuni în conformitate cu legislația din România administrată în sistem dualist, cu</p>

	sediul social în România, București, Calea Floreasca nr. 246 C, Clădirea Sky Tower, etajele 2-7, sector 1, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J40/44/1991, cod unic de înregistrare 361820, cod de înregistrare în scopuri de TVA RO361820, capital social în suma de 1.200 mil. lei, înregistrată ca instituție de credit la Banca Națională a României sub nr. RB-PJR-40-009 în data de 18 februarie 1999;
Termenul de exercitare a Opțiunii	înseamnă perioada de timp, specificată la pct. 2 din prezenta Procedură, în care oricare acționar al Raiffeisen poate să-și exercite dreptul de opțiune pentru Contribuția pentru Rotunjire în Plus, respectiv pentru Compensarea pentru Rotunjire în Minus, în conformitate cu prevederile Hotărârii și în condițiile prezentei Proceduri;
Valoarea Compensării	înseamnă suma bruta care se cuvine unui acționar reprezentând valoarea Compensării pentru Rotunjire în Minus
Valoarea Contribuției	înseamnă suma reprezentând valoarea Contribuției pentru Rotunjire în Plus care va fi plătită de către un acționar Raiffeisen care optează pentru Contribuție pentru Rotunjire în Plus în Termenul de Exercițare a Opțiunii, prin aplicarea formulei de calcul stabilită prin Hotărâre.

- 1.2 Orice termen menționat în cuprinsul prezentei Proceduri va fi calculat prin excluderea zilei la care începe să curgă termenul și a zilei la care se împlinește termenul. În cazul în care data la care se împlinește termenul este o zi nelucrătoare, atunci termenul se consideră împlinit în ziua lucrătoare imediat următoare.

## 2. Exercițarea Opțiunii

Orice acționar înregistrat în registrul acționarilor Raiffeisen la data de sau după data de 6 decembrie 2013 care, ca efect al Consolidării Valorii Nominale, ar urma să dețină teoretic o Frațiune de Acțiune Consolidată poate opta în termen de 30 (treizeci) de zile calendaristice de la data publicării Hotărârii în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a (a) pentru Contribuția pentru Rotunjire în Plus sau (b) pentru Compensarea pentru Rotunjire în Minus, cu respectarea tuturor formalităților stabilite prin prezenta Procedură.

### 2.1 Contribuție pentru Rotunjire în Plus

Acționarul care optează pentru Contribuția pentru Rotunjire în Plus va transmite la sediul Raiffeisen prin una dintre modalitățile stabilite la pct. 2.4 de mai jos și în Termenul de Exercițare a Opțiunii Formularul de Contribuție pentru Rotunjire în Plus având forma și conținutul stabilite în Anexa A a prezentei Proceduri, completat, semnat și ștampilat, dacă este cazul, corespunzător de către acționar sau reprezentantul legal/convențional al acestuia, după caz, însoțit de următoarele documente:

#### 2.1.1 pentru persoane fizice rezidente:

- ✓ copie a actului de identitate al acționarului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen de către acționar);

- ✓ împuternicire specială în formă autentică (în original) și copie a actului de identitate al împuternicitului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen prin împuternicit);
- ✓ ordinul de plată care confirmă plata Valorii Contribuției, vizat de către banca ordonatoare, pe care sa fie menționat în mod expres numele acționarului (copie).

#### 2.1.2 pentru persoane juridice rezidente:

- ✓ copie legalizată a certificatului de înregistrare a acționarului (în original);
- ✓ certificat constatator al acționarului care atestă reprezentanții legali ai acestuia (emis de registrul comerțului cu cel mult 5 (cinci) zile lucrătoare anterior transmiterii setului de documente) (în original);
- ✓ copie a actului de identitate al reprezentantului legal al acționarului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen de către reprezentantul legal al acționarului)
- ✓ împuternicire specială în formă autentică (în original) și copie a actului de identitate al împuternicitului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen prin împuternicit);
- ✓ ordinul de plată care confirmă plata Valorii Contribuției, vizat de către banca ordonatoare, pe care sa fie menționat în mod expres denumirea acționarului (copie).

#### 2.1.3 pentru persoane fizice nerezidente:

- ✓ copie a actului de identitate al acționarului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen de către acționar);
- ✓ împuternicire specială în formă autentică, purtând apostilă, dacă este cazul (în original) și copie a actului de identitate al împuternicitului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen prin împuternicit);
- ✓ ordinul de plată care confirmă plata Valorii Contribuției, vizat de către banca ordonatoare, pe care sa fie menționat în mod expres numele acționarului (copie).

În cazul în care oricare dintre documentele care trebuie depuse este întocmit într-o limbă străină, se va depune și traducerea legalizată în limba română în original a acestui document.

#### 2.1.4 pentru persoane juridice nerezidente:

- ✓ copie legalizată a documentului emis de către un registru/ o autoritate/ instituție publică din statul de origine al acționarului care atestă identitatea acționarului, potrivit legislației respectivului stat (în original); în cazul în care niciun registru/ nicio autoritate/ instituție publică din statul de origine al acționarului nu are abilitatea legală să emită un astfel de document, acționarul va depune o declarație în formă autentică, în original, dată cu cel mult 30 (treizeci) de zile înaintea depunerii, care să ateste faptul că respectivul acționar funcționează în conformitate cu legislația statului de origine și că potrivit legislației care îl guvernează nu există niciun registru/nicio autoritate/instituție publică din statul de origine al acționarului care să emită un document de identificare a acționarului;

- ✓ certificat emis de către un registru/o autoritate/instituție publică din statul de origine al acționarului sau, în cazul în care nu poate fi emis un astfel de certificat, orice alt document emis de către acționar care atestă reprezentanții legali ai acestuia (în original). În cazul în care se prezintă certificatul menționat mai sus, acest document va fi emis de către registrul/autoritatea/instituția publică competentă din statul de origine al acționarului cu cel mult 15 (cincisprezece) zile lucrătoare anterior transmiterii setului de documente; în cazul în care nu poate fi emis un astfel de certificat, se va depune cea mai recentă hotărâre a organului competent al acționarului prin care au fost desemnați reprezentanții legali curenți ai acestuia (în original);
- ✓ copie a actului de identitate al reprezentantului legal al acționarului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen de către reprezentantul legal al acționarului);
- ✓ împuternicire specială în formă autentică (în original) și copie a actului de identitate al împuternicitului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen prin împuternicit);
- ✓ copie a ordinului de plată care confirmă plata Valorii Contribuției, vizat de către banca ordonatoare, pe care sa fie menționat în mod expres denumirea acționarului.

În cazul în care oricare dintre documentele care trebuie depuse este întocmit într-o limbă străină, se va depune și traducerea legalizată în limba română a acestui document (în original).

Plata Valorii Contribuției se va face de către acționar în Termenul de Exercițare a Opțiunii, doar prin ordin de plată, în contul bancar identificat prin IBAN RO33RZBR0000060016362923 deschis la Raiffeisen Bank S.A., astfel încât în ultima zi lucrătoare a Termenului de Exercițare a Opțiunii suma reprezentând Valoarea Contribuției să fie creditată în contul menționat mai sus. Fiecare acționar este obligat să-și calculeze Valoarea Contribuției, în baza formulei indicate în Hotărâre.

## 2.2 Compensare pentru Rotunjire în Minus

Acționarul care optează pentru Compensarea pentru Rotunjire în Minus va transmite la sediul Raiffeisen prin una dintre modalitățile stabilite la pct. 2.4 de mai jos și în Termenul de Exercițare a Opțiunii Formularul de Compensare pentru Rotunjire în Minus având forma și conținutul stabilite în Anexa B a prezentei Proceduri, completat, semnat și ștampilat, dacă este cazul, corespunzător de către acționar sau reprezentantul legal/convențional al acestuia, după caz, însoțit de următoarele documente:

### 2.2.1 pentru persoane fizice rezidente:

- ✓ copie a actului de identitate al acționarului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen de către acționar);
- ✓ împuternicire specială în formă autentică (în original) și copie a actului de identitate al împuternicitului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen prin împuternicit);
- ✓ declarație autentică privind prețul de achiziție având forma și conținutul stabilite în Anexa C (în original); în cazul în care declarația privind prețul de achiziție nu se depune sau în cazul în care nu conține prețul de achiziție, în scopul calculării impozitului aplicabil care se va reține de către Raiffeisen, se va considera că prețul de achiziție este 0 (zero) RON.

### 2.2.2 pentru persoane juridice rezidente:

- ✓ copie legalizată a certificatului de înregistrare a acționarului (în original);
- ✓ certificat constatator al acționarului care atestă reprezentanții legali ai acestuia (emis de registrul comerțului cu cel mult 5 (cinci) zile lucrătoare anterior transmiterii setului de documente) (în original);
- ✓ copie a actului de identitate al reprezentantului legal al acționarului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen de către reprezentantul legal al acționarului);
- ✓ împuternicire specială în formă autentică (în original) și copie a actului de identitate al împuternicitului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen prin împuternicit).

#### 2.2.3 pentru persoane fizice nerezidente:

- ✓ copie a actului de identitate al acționarului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen de către acționar);
- ✓ împuternicire specială în formă autentică, purtând apostilă, dacă este cazul (în original) și copie a actului de identitate al împuternicitului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen prin împuternicit);
- ✓ declarație autentică privind prețul de achiziție având forma și conținutul stabilite în Anexa C (în original); în cazul în care declarația privind prețul de achiziție nu se depune sau în cazul în care nu conține prețul de achiziție, în scopul calculării impozitului aplicabil care se va reține de către Raiffeisen, se va considera că prețul de achiziție este 0 (zero) RON;
- ✓ certificat de rezidență fiscală emis de autoritatea fiscală din statul de rezidență fiscală a acționarului sau un alt document eliberat de către o alta autoritate decât cea fiscală, care are atribuții în domeniul certificării rezidentei conform legislației interne a aceluși stat (în original), în cazul în care respectivul acționar dorește să beneficieze de prevederile unei convenții aplicabile de evitare a dublei impuneri încheiate între România și statul de rezidență al respectivului acționar; certificatul/documentul trebuie să fie valabil la momentul când intervine obligația fiscală.

În cazul în care oricare dintre documentele care trebuie depuse este întocmit într-o limbă străină, se va depune și traducerea legalizată în limba română în original a acestui document.

#### 2.2.4 pentru persoane juridice nerezidente:

- ✓ copie legalizată a documentului emis de către un registru/ o autoritate/ instituție publică din statul de origine al acționarului care atestă identitatea acționarului, potrivit legislației respectivului stat (în original); în cazul în care niciun registru/ nicio autoritate/ instituție publică din statul de origine al acționarului nu are abilitatea legală să emită un astfel de document, acționarul va depune o declarație în formă autentică, în original, dată cu cel mult 30 (treizeci) de zile înaintea depunerii, care să ateste faptul că respectivul acționar funcționează în conformitate cu legislația statului de origine și că potrivit legislației care îl guvernează nu există niciun registru/nicio autoritate/instituție publică din statul de origine al acționarului care să emită un document de identificare a acționarului;

- ✓ certificat emis de către un registru/o autoritate/instituție publică din statul de origine al acționarului sau, în cazul în care nu poate fi emis un astfel de certificat, orice alt document emis de către acționar care atestă reprezentanții legali ai acestuia. În cazul în care se prezintă certificatul menționat mai sus, acest document va fi emis de către registrul/autoritatea/instituția publică competentă din statul de origine al acționarului cu cel mult 15 (cincisprezece) zile lucrătoare anterior transmiterii setului de documente; în cazul în care nu poate fi emis un astfel de certificat, se va depune cea mai recentă hotărâre a organului competent al acționarului prin care au fost desemnați reprezentanții legali curenți ai acestuia) (în original);
- ✓ copie a actului de identitate al reprezentantului legal al acționarului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen de către reprezentantul legal al acționarului)
- ✓ împuternicire specială în formă autentică (în original) și copie a actului de identitate al împuternicitului (cu prezentarea actului de identitate în original, în cazul în care documentele se depun la sediul Raiffeisen prin împuternicit);
- ✓ declarație autentică privind prețul de achiziție având forma și conținutul stabilite în Anexa C (în original); în cazul în care declarația privind prețul de achiziție nu se depune sau în cazul în care nu conține prețul de achiziție, în scopul calculării impozitului aplicabil care se va reține de către Raiffeisen, se va considera că prețul de achiziție este 0 (zero) RON;
- ✓ certificat de rezidență fiscală emis de autoritatea fiscală din statul de rezidență fiscală a acționarului sau un alt document eliberat de către o alta autoritate decât cea fiscală, care are atribuții în domeniul certificării rezidentei conform legislației interne a aceluia stat (în original), în cazul în care respectivul acționar dorește să beneficieze de prevederile unei convenții aplicabile de evitare a dublei impuneri încheiate între România și statul de rezidență a respectivului acționar; certificatul/documentul trebuie să fie valabil la momentul când intervine obligația fiscală.

În cazul în care oricare dintre documentele care trebuie depuse este întocmit într-o limbă străină, se va depune și traducerea legalizată în limba română în original a acestui document.

### 2.3 Cazuri speciale

În cazul în care o anumită persoană nu este înregistrată în registrul acționarilor Raiffeisen, deși potrivit legii ar avea acest drept (e.g. moștenitori, soți divorțați, persoane care și-au schimbat numele sau alte elemente de identificare, dobânditori ai acțiunilor ca urmare a unei executări silite), pe lângă documentele prevăzute la pct. 2.1 sau 2.2, după caz, respectiva persoană va transmite Raiffeisen toate documentele care dovedesc faptul că respectiva persoană este îndreptățită să fie înregistrată în registrul acționarilor Raiffeisen și să beneficieze de efectele Hotărârii.

### 2.4 Modul de transmitere a documentelor

Acționarii vor transmite setul de documente menționate la pct. 2.1 sau 2.2, precum și cele de la pct. 2.3, dacă este cazul, în Termenul de Exercițiu a Opțiunii doar prin una dintre următoarele modalități:

- (i) prin depunere personal sau prin reprezentant convențional la registratura Raiffeisen din București, Calea Floreasca nr. 246 D, Clădirea Floreasca City Center, sector 1; sau
- (ii) prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire la sediul Raiffeisen din București, Calea Floreasca nr. 246 D, Clădirea Floreasca City Center, sector 1, cod poștal 014476. În cazul în care se face uz de această modalitate de transmitere a documentelor, toate documentele care necesită semnătura acționarului îndreptățit sau a reprezentantului acestuia vor fi prezentate în formă autentică, inclusiv dar fără a se limita la Formularul de Contribuție pentru Rotunjire în Plus sau Formularul de Compensare pentru Rotunjire în Minus, după caz.

Toate documentele prevăzute la pct. 2.1 sau 2.2, precum și cele de la pct. 2.3, dacă este cazul, indiferent de modalitatea de transmitere, vor fi prezentate într-un plic închis, având inscripționat mențiunea: "PENTRU PROCEDURA DE CONSOLIDARE A VALORII NOMINALE A ACȚIUNILOR RAIFFEISEN".

Documentele menționate mai sus vor fi considerate a fi transmise în Termenul de Exercitare a Opțiunii dacă sunt înregistrate la sediul Raiffeisen până cel târziu la ora 17:00 a ultimei zi lucrătoare din cadrul Termenului de Exercitare a Opțiunii;

## 2.5 Neexercitarea unei opțiuni în Termenul de Exercitare a Opțiunii

În cazul în care un acționar (i) nu a exercitat una dintre opțiunile prevăzute în Hotărâre în Termenul de Exercitare a Opțiunii sau (ii) deși a exercitat o opțiune această opțiune nu s-a realizat cu respectarea întocmai a tuturor prevederilor Hotărârii și a prezentei Proceduri, Raiffeisen va considera că respectivul acționar, astfel cum acesta este identificat în registrul acționarilor Raiffeisen la data expirării Termenului de Exercitare a Opțiunii a optat tacit pentru Compensarea pentru Rotunjire în Minus. În acest caz, Raiffeisen va calcula Valoarea Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare pentru respectivul acționar și va face plata respectivă acționarului menționat mai sus în modul prevăzut la pct. 5 de mai jos. În cazul în care acționarul a optat pentru Contribuția pentru Rotunjire în Plus, însă opțiunea acestuia nu a respectat întocmai toate prevederile Hotărârii și ale prezentei Proceduri, Valoarea Contribuției deja plătită de respectivul acționar va fi rambursată acționarului în termen de maxim 10 (zece) zile lucrătoare de la expirarea Termenului de Exercitare a Opțiunii prin transfer în contul bancar indicat în documentele depuse de acționar.

Cazurile în care un acționar nu exercită opțiunea în conformitate cu Hotărârea și Procedura sunt fără a se limita la:

- (a) documentația transmisă este incompletă; sau
- (b) documentația transmisă nu respectă forma și conținutul minim stabilite prin Procedura; sau
- (c) documentația transmisă conține erori sau date neconcordante cu cele înscrise în registrul acționarilor și nu există documente justificative pentru o modificare în registrul acționarilor; sau
- (d) Valoarea Contribuției este determinată incorect sau Valoarea Contribuției nu este plătită în conformitate cu Procedura.

## 3. Centralizarea datelor

În termen de 20 (douăzeci) de zile calendaristice de la data expirării Termenului de Exercitare a Opțiunii, Raiffeisen va centraliza și va analiza toate documentele depuse de către acționari în cadrul Termenului de Exercitare a Opțiunii.



În termen de 10 (zece) zile calendaristice de la finalizarea centralizării datelor și în funcție de rezultatul centralizării, Directoratul Raiffeisen:

(a) în cazul în care rezultatul centralizării datelor indică faptul că nu intervine nicio modificare a capitalului social al Raiffeisen va lua act de rezultatele centralizării datelor, va dispune plata Valorii Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare în conformitate cu Hotărârea și va dispune înregistrarea efectelor implementării Hotărârii în registrul acționarilor Raiffeisen; sau

(b) în cazul în care rezultatul centralizării datelor indică faptul că implementarea Hotărârii ar genera o modificare a capitalului social, va lua act de rezultatele centralizării datelor și va dispune convocarea unei noi adunări generale extraordinare a acționarilor Raiffeisen în conformitate cu Hotărârea.

Un comunicat cu privire la decizia luată de Directorat va fi publicat, în atenția acționarilor, pe pagina de internet a băncii, la adresa [www.raiffeisen.ro](http://www.raiffeisen.ro), secțiunea „Despre Raiffeisen Bank”/„Registrul Acționarilor”, în ziua lucrătoare imediat următoare adoptării acesteia.

#### **4. Aspecte Fiscale**

Veniturile care vor fi obținute de acționarii Raiffeisen în cazul Compensării pentru Rotunjire în Minus vor fi impozitate conform legislației fiscale aplicabile, iar respectivii acționari sunt direct responsabili pentru îndeplinirea oricăror obligații fiscale ce le revin în conformitate cu legislația fiscală aplicabilă.

În cazul în care se reține impozit pe venitul realizat de acționari din Compensarea pentru Rotunjire în Minus, suma care va fi transferată efectiv respectivilor acționari va fi Valoarea Compensării pentru Rotunjire în Minus, calculată conform formulei de calcul de la punctul 1.5 din Hotărâre, din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare cu reținere la sursă.

Acționarii sunt singurii responsabili pentru realitatea și acuratețea informațiilor incluse în declarația menționată la pct. 2.2.1, 2.2.3 sau 2.2.4, după caz, de mai sus.

În cazul în care Raiffeisen este obligată, potrivit legislației aplicabile în vigoare, să rețină și să plătească impozitul aferent pentru Valoarea Compensării pentru Rotunjire în Minus, calculată conform formulei de calcul de la punctul 1.5 din Hotărâre, iar acționarul persoană nerezidentă prezintă Raiffeisen certificatul de rezidență fiscală/documentul prevăzut la pct. 2.2.3 sau pct. 2.2.4, după caz, din prezenta Procedură și îndeplinește condițiile precizate în Convenția de evitare a dublei impuneri încheiată între România și țara de rezidență fiscală a persoanei nerezidente, Raiffeisen va aplica cota de impunere cea mai favorabilă asupra veniturilor obținute de persoana nerezidentă, iar acolo unde va fi cazul veniturile nu vor fi impozitate în România.

În cazul în care persoana nerezidentă nu prezintă Raiffeisen certificatul de rezidență fiscală/documentul prevăzut la pct. 2.2.3 sau pct. 2.2.4, după caz, din prezenta Procedură, Raiffeisen va proceda la impozitarea la sursă, prin aplicarea unui impozit de 16% conform prevederilor Codului fiscal din România.

Pentru persoanele nerezidente în România și care sunt rezidente fiscal într-un stat cu care România nu are semnată o convenție de evitare a dublei impuneri (e.g. Senegal), nu este necesară prezentarea certificatului de rezidență fiscală/documentului prevăzut la pct. 2.2.3 sau pct. 2.2.4, după caz, din prezenta Procedură, fiind aplicabil un impozit de 16% în România.

#### **5. Plata Valorii Compensării**

În cazul menționat la pct. 3 lit. (a) de mai sus, în termen de 10 (zece) zile calendaristice de la data deciziei Directoratului se va face plata Valorii Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare, prin una dintre modalitățile stabilite mai jos:

- (i) în contul bancar indicat de către acționar prin Formularul de Compensare pentru Rotunjire în Minus în cazul în care opțiunea pentru Compensare pentru Rotunjire în Minus a fost exercitată cu respectarea tuturor prevederilor Hotărârii și ale prezentei Proceduri; sau
- (ii) în contul bancar indicat de către acționar prin Formularul de Contribuție pentru Rotunjire în Plus în cazul în care opțiunea pentru Contribuție pentru Rotunjire în Plus nu a fost exercitată cu respectarea întocmai a tuturor prevederilor Hotărârii și ale prezentei Proceduri; sau
- (iii) prin virarea în Contul Escrow a sumei totale reprezentând Valoarea Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare pentru toți acționarii care nu și-au exercitat opțiunea în modul stabilit prin prezenta Procedura. Obligația de plată a Valorii Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare se consideră a fi executată la data creditării Contului Escrow cu sumele necesare.

În situația menționată la pct. 3 lit. (a) de mai sus, în termen de 10 (zece) zile calendaristice de la data deciziei Directoratului, pe pagina de internet a Raiffeisen se va publica un comunicat în atenția acționarilor prin care aceștia vor fi informați cu privire la efectuarea plății Valorii Compensării în conformitate cu alineatele de mai sus.

Orice acționar îndreptățit prin raportare la pct. (iii) de mai sus poate ridica suma reprezentând Valoarea Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare care i se cuvine prin depunerea unei cereri standard de retragere a numerarului la una dintre unitățile Raiffeisen. Raiffeisen va accepta și va procesa cererile acționarilor de a ridica suma reprezentând Valoarea Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare sub condiția ca documentele depuse de fiecare acționar să respecte cerințele de formă și de conținut prevăzute în legislația aplicabilă.

Contul Escrow va rămâne la dispoziția acționarilor îndreptățiți până la plata Valorii Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare, tuturor acționarilor îndreptățiți.

Raiffeisen va calcula Valoarea Compensării pentru fiecare acționar îndreptățit potrivit formulei de calcul specificate în Hotărâre, în baza numărului de Acțiuni Neconsolidate înregistrate pe numele acționarului respectiv în registrul acționarilor Raiffeisen.

## **6. Finalizarea punerii în executare a Hotărârii**

După realizarea plăților menționate la pct. 5 (i)- (iii) de mai sus, Directoratul Raiffeisen va lua act de finalizarea punerii în executare a Hotărârii și va aproba forma actualizată a Actului Constitutiv care va include și Anexa cu structura acționariatului Raiffeisen ca efect al punerii în executare a Hotărârii.

## ANEXA A

### Formularul de Contribuție pentru Rotunjire în Plus

#### **Pentru persoane fizice**

Subsemnata/subsemnatul \_\_\_\_\_, cetățean \_\_\_\_\_,  
*prenumele și numele*  
identificat prin \_\_\_\_\_, seria \_\_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_, eliberat/a de \_\_\_\_\_ la data de \_\_\_\_\_,  
*Pas/BI/CI* cod numeric personal \_\_\_\_\_,  
domiciliat în \_\_\_\_\_,  
*a se include adresa completă*

#### **Pentru persoane juridice**

Subscrisa \_\_\_\_\_, societate organizată și funcționând  
*denumirea completă a persoanei juridice*  
potrivit legislației din \_\_\_\_\_, înregistrată în \_\_\_\_\_  
*a se include entitatea de registru relevantă*  
sub numărul \_\_\_\_\_, având cod de identificare fiscală \_\_\_\_\_, având sediul  
social în \_\_\_\_\_,  
*a se include adresa completă a sediului social*  
reprezentată prin \_\_\_\_\_ în calitate de \_\_\_\_\_  
*a se include reprezentantul legal*

Doar în cazul în care solicitantul este succesor legal al acționarului îndreptățit, vă rugăm completați cu următoarele informații:

succesor legal al

#### **Pentru persoane fizice**

\_\_\_\_\_, cetățean \_\_\_\_\_,  
*prenumele și numele*  
identificat prin \_\_\_\_\_, seria \_\_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_ eliberat de \_\_\_\_\_ la data  
*Pas/BI/CI* de \_\_\_\_\_, cod numeric personal \_\_\_\_\_,  
domiciliat în \_\_\_\_\_,  
*a se include adresa completă*

#### **Pentru persoane juridice**

\_\_\_\_\_, societate organizată și funcționând  
*denumirea completă a persoanei juridice*  
potrivit legislației din \_\_\_\_\_, înregistrată în \_\_\_\_\_  
*a se include entitatea de registru relevantă*  
sub numărul \_\_\_\_\_, având cod de identificare fiscală \_\_\_\_\_, având sediul  
social în \_\_\_\_\_.  
*a se include adresa completă a sediului social*

acționar/succesor al acționarului înregistrat în registrul acționarilor Raiffeisen Bank S.A. ("**Raiffeisen**") la data de 6 decembrie 2013, stabilită ca dată de referință pentru identificarea acționarilor asupra

căroră se răsfrâng efectele hotărârii adunării generale a acționarilor Raiffeisen nr. 1 din data de 12 decembrie 2013 ("**Hotărârea**").

Având în vedere Hotărârea, prin care s-au aprobat (*printre altele*):

- (i) consolidarea valorii nominale a acțiunilor emise de Raiffeisen prin majorarea valorii nominale de la valoarea nominală de 0,1 lei pentru fiecare acțiune la valoarea nominală de 100.000 lei pentru fiecare acțiune ("**Consolidarea**") și
- (ii) procedura privind mecanismul de Contribuție pentru Rotunjire în Plus, respectiv de Compensare pentru Rotunjire în Minus aferent Consolidării valorii nominale a acțiunilor emise de Raiffeisen Bank S.A. ("**Procedura**"),

optez în mod irevocabil pentru **Contribuția pentru Rotunjire în Plus**, astfel cum aceasta este definită în Hotărâre și, în scopul exercitării opțiunii, declar următoarele:

- ✓ ca efect al Consolidării și potrivit Procedurii, ar urma să dețin un număr natural de \_\_\_\_\_ acțiuni consolidate Raiffeisen ("**Acțiuni Consolidate**") și o fracțiune de Acțiune Consolidată ("**Fracțiune de Acțiune Consolidată**"), respectiv \_\_\_\_\_;  
a se include fracțiunea de acțiune rezultată din calculul matematic potrivit regulilor din Procedură
- ✓ contribui cu suma de \_\_\_\_\_ (in litere) RON, reprezentând Valoarea Contribuției calculată potrivit Procedurii pentru întregirea Frațiunii de Acțiune Consolidată până la o Acțiune Consolidată;
- ✓ plata sumei reprezentând Valoarea Contribuției a fost efectuată potrivit Procedurii, în contul identificat prin IBAN RO33RZBR0000060016362923, deschis la banca Raiffeisen Bank S.A.

De asemenea, declar în mod expres și irevocabil faptul că sunt de acord cu toți termenii și condițiile Procedurii și înțeleg faptul că exercitarea opțiunii pentru Contribuția pentru Rotunjire în Plus cu nerespectarea prevederilor din Hotărâre (inclusiv din Procedură) îndreptățește Raiffeisen să recalifice opțiunea menționată mai sus în Compensare pentru Rotunjire în Minus. În acest caz, suma reprezentând Contribuția pentru Rotunjire în Plus va fi rambursată și Valoarea Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevăzute de legislația în vigoare va fi plătită către subsemnatul/subsemnata/subscrisa în termenele specificate în articolele 2.5 și respectiv 5 din Procedură, în contul având IBAN \_\_\_\_\_, în RON, deschis la banca \_\_\_\_\_ al cărui titular sunt.

Atașez prezentului formular următoarele documente potrivit Procedurii.

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.

Număr de telefon pentru contact al acționarului \_\_\_\_\_

Număr de telefon pentru contact al Raiffeisen: 021.306.2691

Data \_\_\_\_\_

Numele și prenumele/Denumirea în clar

Semnătura

\_\_\_\_\_ *acționarului/reprezentantului legal sau convențional al acționarului*

Ștampila

*dacă este cazul*

## ANEXA B

### Formularul de Compensare pentru Rotunjire în Minus

#### **Pentru persoane fizice**

Subsemnata/subsemnatul \_\_\_\_\_, cetățean \_\_\_\_\_,  
*prenumele și numele*  
identificat prin \_\_\_\_\_, seria \_\_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_ eliberat/a de \_\_\_\_\_ la data de \_\_\_\_\_  
*Pas/BI/CI*, cod numeric personal \_\_\_\_\_,  
domiciliat în \_\_\_\_\_,  
*a se include adresa completă*

#### **Pentru persoane juridice**

Subscrisa \_\_\_\_\_, societate organizată și funcționând  
*denumirea completă a persoanei juridice*  
potrivit legislației din \_\_\_\_\_, înregistrată în \_\_\_\_\_  
*a se include entitatea de registru relevantă*  
sub numărul \_\_\_\_\_, având cod de identificare fiscală \_\_\_\_\_, având sediul  
social în \_\_\_\_\_,  
*a se include adresa completă a sediului social*  
reprezentată prin \_\_\_\_\_ în calitate de \_\_\_\_\_  
*a se include reprezentantul legal*

Doar în cazul în care solicitantul este succesor legal al acționarului îndreptățit, vă rugăm completați cu următoarele informații:

succesor legal al

#### **Pentru persoane fizice**

\_\_\_\_\_, cetățean \_\_\_\_\_,  
*prenumele și numele*  
identificat prin \_\_\_\_\_, seria \_\_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_, eliberat/a de \_\_\_\_\_  
*Pas/BI/CI*  
la data de \_\_\_\_\_, cod numeric personal \_\_\_\_\_,  
domiciliat în \_\_\_\_\_,  
*a se include adresa completă*

#### **Pentru persoane juridice**

\_\_\_\_\_, societate organizată și funcționând  
*denumirea completă a persoanei juridice*  
potrivit legislației din \_\_\_\_\_, înregistrată în \_\_\_\_\_  
*a se include entitatea de registru relevantă*  
sub numărul \_\_\_\_\_, având cod de identificare fiscală \_\_\_\_\_, având sediul  
social în \_\_\_\_\_.  
*a se include adresa completă a sediului social*

acționar/succesor al acționarului înregistrat în registrul acționarilor Raiffeisen Bank S.A. ("**Raiffeisen**") la data de 6 decembrie 2013, stabilită ca dată de referință pentru identificarea acționarilor asupra

căroră se răsfrâng efectele hotărârii adunării generale a acționarilor Raiffeisen nr. 1 din data de 12 decembrie 2013 ("**Hotărârea**");

Având în vedere Hotărârea, prin care s-au aprobat (*printre altele*):

- (i) consolidarea valorii nominale a acțiunilor emise de Raiffeisen prin majorarea valorii nominale de la valoarea nominală de 0,1 lei pentru fiecare acțiune la valoarea nominală de 100.000 lei pentru fiecare acțiune ("**Consolidarea**") și
- (ii) procedura privind mecanismul de Contribuție pentru Rotunjire în Plus, respectiv de Compensare pentru Rotunjire în Minus aferent Consolidării valorii nominale a acțiunilor emise de Raiffeisen Bank S.A. ("**Procedura**"),

optez în mod irevocabil pentru **Compensarea pentru Rotunjire în Minus**, astfel cum aceasta este definită în Hotărâre și, în scopul exercitării opțiunii, declar următoarele:

- ✓ ca efect al Consolidării și potrivit Procedurii, ar urma să dețin un număr întreg de \_\_\_\_\_ acțiuni consolidate Raiffeisen ("**Acțiuni Consolidate**") și o fracțiune de Acțiune Consolidată ("**Fracțiune de Acțiune Consolidată**"), respectiv \_\_\_\_\_;  
*a se include fracțiunea de acțiune rezultată din calculul matematic potrivit regulilor din Procedură*
- ✓ sunt de acord să primesc suma de \_\_\_\_\_ RON, reprezentând Valoarea Compensării calculată potrivit Procedurii pentru Fracțiunea de Acțiune Consolidată rezultată în urma Consolidării, din care se vor scadea orice impozite și taxe prevazute de legislația în vigoare;
- ✓ contul în care doresc să fie transferată suma reprezentând Valoarea Compensării din care se scad orice impozite și taxe prevazute de legislația în vigoare este identificat prin: IBAN \_\_\_\_\_, în \_\_\_\_\_ RON/EUR\*/USD\*, deschis la \_\_\_\_\_, al cărui titular sunt.

*\*schimbul valutar se va face la cursul de schimb BNR din data plății valorii compensării*

De asemenea, declar în mod expres și irevocabil faptul că sunt de acord cu toți termenii și condițiile Procedurii.

Atașez prezentului formular următoarele documente potrivit Procedurii.

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.

Număr de telefon pentru contact al acționarului \_\_\_\_\_

Număr de telefon pentru contact al Raiffeisen : 021.306.26.91

Data \_\_\_\_\_

Numele și prenumele/Denumirea în clar

Semnătura

---

*acționarului/reprezentantului legal sau convențional al acționarului*

Ștampila

*dacă este cazul*



## ANEXA C

[ACEST DOCUMENT VA FI AUTENTIFICAT DE UN NOTAR]

### DECLARATIE

#### **Pentru persoane fizice**

Subsemnata/subsemnatul \_\_\_\_\_, cetățean \_\_\_\_\_,  
*prenumele si numele*  
identificat prin \_\_\_\_\_, seria \_\_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_, eliberat/a de \_\_\_\_\_ la  
*Pas/B1/CI*  
data de \_\_\_\_\_ cod numeric personal \_\_\_\_\_,  
domiciliat în \_\_\_\_\_,  
*a se include adresa completă*

#### **Pentru persoane juridice**

Subscrisa \_\_\_\_\_, societate organizată și funcționând  
*denumirea completă a persoanei juridice*  
potrivit legislației din \_\_\_\_\_, înregistrată în \_\_\_\_\_  
*a se include entitatea de registru relevantă*  
sub numărul \_\_\_\_\_, având cod de identificare fiscală \_\_\_\_\_, având sediul  
social în \_\_\_\_\_,  
*a se include adresa completă a sediului social*  
reprezentată prin \_\_\_\_\_ în calitate de \_\_\_\_\_  
*a se include reprezentantul legal*

Doar în cazul în care solicitantul este succesor legal al acționarului îndreptățit, vă rugăm completați cu următoarele informații:

succesor legal al

#### **Pentru persoane fizice**

\_\_\_\_\_, cetățean \_\_\_\_\_,  
*prenumele și numele*  
identificat prin \_\_\_\_\_, seria \_\_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_, eliberat/a de \_\_\_\_\_  
*Pas/B1/CI*  
la data de \_\_\_\_\_, cod numeric personal \_\_\_\_\_,  
domiciliat în \_\_\_\_\_,  
*a se include adresa completă*

#### **Pentru persoane juridice**

\_\_\_\_\_, societate organizată și funcționând  
*denumirea completă a persoanei juridice*  
potrivit legislației din \_\_\_\_\_, înregistrată în \_\_\_\_\_  
*a se include entitatea de registru relevantă*  
sub numărul \_\_\_\_\_, având cod de identificare fiscală \_\_\_\_\_, având sediul  
social în \_\_\_\_\_.  
*a se include adresa completă a sediului social*

în calitate de actionar/succesor al actionarului Raiffeisen, detinând la data prezentei declaratii un număr de \_\_\_\_\_ (\_\_\_\_\_ *in litere*) Actiuni

Neconsolidate (asa cum sunt definite în Hotărâre) emise de Raiffeisen,

Având în vedere hotărârea adunării generale a actionarilor nr. 1 din 12 decembrie 2013 ("**Hotărârea**") a Raiffeisen Bank S.A, instituție de credit înființată și funcționând ca societate pe acțiuni în conformitate cu legislația din România, administrată în sistem dualist, cu sediul social în Romania, București, Calea Floreasca nr. 246 C, Clădirea Sky Tower, etajele 2-7, sector 1, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J40/44/1991, cod unic de înregistrare 361820, înregistrată ca instituție de credit la Banca Națională a României sub nr. RB-PJR-40-009 în data de 18 februarie 1999 ("**Raiffeisen**"), prin care s-au aprobat (*printre altele*):

- (iii) consolidarea valorii nominale a acțiunilor emise de Raiffeisen prin majorarea valorii nominale de la valoarea nominală de 0,1 lei pentru fiecare acțiune la valoarea nominală de 100.000 lei pentru fiecare acțiune ("**Consolidarea**") și
- (i) procedura privind mecanismul de Contribuție pentru Rotunjire în Plus, respectiv de Compensare pentru Rotunjire în Minus aferent Consolidării valorii nominale a acțiunilor emise de Raiffeisen Bank S.A. ("**Procedura**"),

optând în mod irevocabil pentru **Compensarea pentru Rotunjire în Minus**, așa cum este definită în Hotărâre, declar că am achiziționat Actiunile Neconsolidate pe care le detin la data acestei declaratii, după cum urmează:

Număr de actiuni Neconsolidate	Data achizitiei	Pretul de achizitie pentru fiecare Actiune Neconsolidată la data achizitiei (RON)	Pretul total al achizitiei la data achizitiei (RON)

Formulez prezenta declaratie pentru a fi folosită de Raiffeisen pentru calcularea, retinerea și plata, după cum este aplicabil, a impozitului pe venitul din investitii, astfel cum este stabilit de legea fiscală română aplicabilă, pentru suma pe care sunt îndreptătit să o primesc ca urmare a Compensării pentru Rotunjire în Minus în legătură cu Consolidarea Valorii Nominale, în conformitate cu Hotărârea și cu Procedura. Raiffeisen și oricare dintre reprezentantii și angajații săi se vor baza pe prezenta declaratie pentru calcularea impozitului pe venitul din investitii aferent Valorii Compensării și prin prezenta, renunț la orice și toate pretentiile împotriva Raiffeisen și a reprezentanților și angajaților săi rezultând din calcularea, retinerea și plata, după caz, de către Raiffeisen a impozitului pe venitul din investitii aferent Valorii Compensării, bazându-se pe prezenta declaratie.

[Vă rugăm inserati numele complet]