

CASTOR INTERNATIONAL

Planul Internațional de Participare la Capitalul Grupului VINCI

Oferta 2021

SUPLIMENT DE ȚARĂ PENTRU ROMÂNIA

Ați fost invitat să investiți în acțiuni în CASTOR INTERNATIONAL, Planul Internațional de Participare la Capitalul Grupului VINCI. Prezentul document conține termenii și condițiile specifice pentru țara dumneavoastră, venind în completarea documentelor Planului (normele Planului Internațional de Participare la Capitalul Grupului VINCI și reglementările FCPE), Broșura de informații și comanda de subscriere. De asemenea, acesta conține un rezumat al consecințelor fiscale preconizate aferente investiției dumneavoastră și un sumar al termenilor și condițiilor de OFERTA CASTOR INTERNATIONAL 2021. Menționăm că nici VINCI, nici angajatorul nu vă furnizează, și nu vă vor furniza, nicio recomandare personală, financiară sau fiscală în legătură cu această ofertă.

Vă rugăm să citiți cu atenție informațiile de mai jos înainte de luarea oricărei decizii de a investi:

Notificări privind valorile mobiliare

Această ofertă este efectuată în temeiul derogării de la obligativitatea publicării unui prospect prevăzută de Articolul 1(4)(i) Regulamentul (UE) 2017/1129.

Cazuri de răscumpărare anticipată

Investiția dumneavoastră în cadrul acestei oferte trebuie păstrată (sau „blocată”) pentru o perioadă de 3 ani, cu excepția unor situații specifice când dumneavoastră (sau succesorii dumneavoastră, după caz) aveți dreptul de a cere răscumpărarea anticipată a Unităților FCPE din cadrul Planului:

- (i) dizabilitatea dvs;
- (ii) decesul dvs;
- (iii) încetarea contractului dvs de muncă;
- (iv) angajatorul dvs. încetează să mai fie membru al Grupului VINCI (societate participantă) ca urmare a reducerii nivelului de deținere sau de control al VINCI.

Aceste răscumpărări anticipate sunt definite de Planul Internațional al Deținătorilor de Acțiuni ale Grupului VINCI prin referire la legea franceză și trebuie interpretate și aplicate într-o manieră conformă cu legea franceză. Nu trebuie să considerați că un eveniment de răscumpărare anticipată este incident cu excepția situației în care ați descris în mod specific un astfel de caz angajatorului dvs și angajatorul dumneavoastră vă confirmă că vi se aplică situației dumneavoastră, sub condiția prezentării de documente justificative.

În caz de răscumpărare anticipată a Unităților FCPE nu veți mai avea dreptul să primiți Acțiuni Bonus. Vă rugăm să rețineți că în anumite cazuri prevăzute în Planul Internațional de Participare la Capitalul Grupului VINCI și sumarizate în Broșura de informații, independent de o cerere de rambursare anticipată, puteți fi eligibil pentru primirea unei compensații în numerar în locul Acțiunilor Bonus.

Procedura de subscriere

Puteți participa la ofertă prin depunerea ordinului dumneavoastră în format tipărit. Dacă este depus în format tipărit, ordinul dumneavoastră trebuie returnat departamentului dumneavoastră de Resurse Umane nu mai târziu de 4 iunie 2021 și plata valorii subscrierii dumneavoastră trebuie să fie primită cel mai târziu în data de 8 iunie 2021.

De asemenea, puteți să depuneți cererea de subscriere și pe site-ul castorvinci.com utilizând datele de înregistrare și parola furnizate dumneavoastră separat. Au posibilitatea depunerii de ordine online doar salariații care au furnizat anterior VINCI adresa lor de e-mail și care au primit de la administratorul site-ului detaliile de înregistrare și parola individuale. Ordinele electronice pot fi modificate online până în ultima zi a perioadei de subscriere, 11:59 PM, ora Parisului. Pentru luarea în considerare a subscrierii electronice online, trebuie să depuneți la departamentul dumneavoastră de Resurse Umane dovada plății valorii subscrierii dumneavoastră în intervalul indicat, și anume până în data de 8 iunie 2021 cel mai târziu.

Vă rugăm să aveți în vedere că, dacă veți depune un ordin în format tipărit și un ordin în format electronic, ordinul depus în format electronic va prevala, indiferent de data acestuia, iar ordinul dumneavoastră de subscriere în format tipărit și plata aferentă nu vor fi procesate.

Informații fiscale

Rezumatul de mai jos prezintă principiile generale previzionate în vigoare la data rezervării ofertei, a fi incidente angajaților care sunt și care vor rămâne, până la cedarea investiției lor rezidenți români în sensul legislației fiscale din România și al convenției fiscale încheiate între Franța și România pentru evitarea dublei impuneri din data de 27 septembrie 1974 („Convenția”) și care sunt îndreptățiți să beneficieze de dispozițiile Convenției. Consecințele fiscale enumerate mai jos sunt prezentate în conformitate cu prevederile aplicabile în prezent din Convenție, legislația fiscală din România și anumite acte legislative și practici de drept fiscal din Franța, așa cum acestea sunt în vigoare la data ofertei. Este posibil

ca aceste principii și legi să se modifice în timp. Nu putem exclude faptul că autoritățile fiscale române pot avea o abordare diferită în ceea ce privește sumele supuse impozitelor și/sau contribuțiilor sociale obligatorii. De asemenea, angajații ar trebui să țină cont de propria situație.

Pentru o analiză exhaustivă, angajații ar trebui să își consulte proprii consultanți fiscali în legătură cu consecințele fiscale ale subscrierii de acțiuni VINCI. Acest rezumat este prezentat numai în scop informativ și nu ar trebui considerat a fi complet sau definitiv.

I. Impozit aplicabil în legătură cu subscrierea la acțiuni proprii prin intermediul FCPE:

Acțiunile la care subscrieți prin contribuție personală vor fi păstrate în *Fonds commun de placement d'entreprise* CASTOR INTERNATIONAL, un fond colectiv de participare a angajatului supus legislației din Franța („FCPE”). Investiția dumneavoastră va fi reflectată în unități în FCPE pe care le veți deține. Subscrierea la acțiuni va fi făcută prin intermediul FCPE CASTOR INTERNATIONAL RELAIS 2021, care va fi ulterior integrat în FCPE.

A. Impozitarea în Franța

Nu ar trebui să intrați sub incidența impozitelor sau contribuțiilor sociale în Franța la momentul subscrierii și al răscumpărării unităților dumneavoastră în FCPE. În măsura în care investiția dumneavoastră este deținută prin intermediul FCPE, nu veți intra sub incidența impozitelor sau contribuțiilor sociale în Franța în legătură cu vreun dividend plătit de VINCI și reinvestit de FCPE.

B. Impozitarea în România

Impozite și/sau contribuții sociale ce pot fi aplicabile la subscriere

În principiu, datorită faptului că prețul de subscriere este stabilit pe baza valorii de piață a acțiunilor, se poate considera că nicio reducere de preț nu va fi recunoscută în România în scopuri fiscale.

Impozite și/sau contribuții sociale ce pot fi aplicabile în privința acțiunilor achiziționate cu asistența financiară a angajatorului, rambursată prin deduceri salariale

Avantajul reprezentat de o asemenea facilitate de plată este considerat împrumut ce urmează a fi rambursat conform înțelegerii părților contractante și în legătură cu care nu ar trebui să se aplice vreun impozit.

Impozite și/sau contribuții sociale ce pot fi aplicabile dividendelor primite de FCPE, în ciuda reinvestirii

Pe toată perioada de deținere a unităților FCPE (atât în cadrul perioadei de blocare, cât și după aceasta, cât timp nu este solicitată nicio răscumpărare), având în vedere lipsa prevederilor specifice din legislația fiscală română (legea nu face nicio distincție între situația primirii efective a dividendelor și situația reinvestirii dividendelor în noi unități FCPE) este neclar dacă faptul că nu veți primi dividende în numerar vă exonerează de la plata impozitului pe dividende în cotă de 5% și a contribuției de asigurări sociale de sănătate în cotă de 10%. În acest sens, cea mai prudentă abordare ar fi să declarați autorităților fiscale române veniturile din dividende obținute din străinătate (i.e. dividendele reinvestite în FCPE) prin depunerea unei declarații fiscale specifice și să plătiți impozitul pe dividende în cotă de 5% și contribuția de asigurări sociale de sănătate în cotă de 10% (în cazul în care aceasta este datorată).

De asemenea, pentru a putea beneficia de o eventuală scutire de la taxare în cazul unei astfel de distribuirii de dividende (reinvestite), puteți aborda autoritățile fiscale Române înainte de depunerea declarației fiscale pentru a solicita opinia lor în ceea ce privește tratamentul fiscal aplicabil într-o asemenea situație (însă, o astfel de opinie are scop orientativ și poate să nu fie opozabilă). Pentru clarificări exacte cu privire la regimul fiscal aplicabil dividendelor reinvestite în noi unități FCPE, sfatul unui consultant fiscal este recomandat.

În ceea ce privește contribuția de asigurări sociale de sănătate, veți datora contribuția de asigurări sociale de sănătate pentru dividendele primite, în cazul în care obțineți în același an venituri anuale cumulate din investiții (inclusiv din venituri din vânzarea acțiunilor și/sau dividende), din activități independente, din drepturi de proprietate intelectuală, din asocierea cu o persoană juridică, din cedarea folosinței bunurilor, din activități agricole, silvicultură și piscicultură și/sau venituri din alte surse impozabile egale sau mai mari decât valoarea a douăsprezece salarii de bază minime brute pe țară. Astfel, ca regulă generală, contribuția anuală de asigurări sociale de sănătate de 10% va fi aplicată la plafonul anual de 12 salarii de bază minime brute pe țară și va trebui plătită de către dumneavoastră până la data de 15 Martie inclusiv a anului următor celui în care dividendele au fost obținute. Dacă veniturile anuale cumulate din sursele impozabile menționate mai sus sunt mai mici decât 12 salarii de bază minime brute pe țară, contribuția anuală de asigurări sociale de sănătate se va aplica la o baza de calcul mai scăzută.

Ca regulă generală, este obligația dumneavoastră individuală să declarați venitul din dividende obținut din străinătate prin depunerea declarației unice menționate în secțiunea III de mai jos până la data de 15 martie inclusiv a fiecărui an pentru dividendele obținute pe parcursul anului precedent. Impozitul pe dividende și contribuția de asigurări sociale de sănătate trebuie plătite până la data de 15 martie inclusiv a anului următor celui în care dividendele au fost obținute.

Vă rugăm să aveți în vedere faptul că, în trecut, aceste termene prevăzute de legislația fiscală au fost prelungite, așadar aceste termene limită se pot modifica.

Impozite și/sau contribuții sociale ce pot fi aplicabile cu ocazia răscumpărării unităților dumneavoastră în FCPE

Se va datora impozit pe venitul din investiții la cotă fixă de 10% pentru diferența dintre veniturile rezultate din răscumpărarea unităților FCPE cu decontare în numerar și valoarea fiscală a acțiunilor, considerată prețul de subscriere plus costurile aferente tranzacției pentru unitățile FCPE primite la momentul achiziționării acțiunilor VINCI (la care se poate adăuga diferența impozitată ca beneficiu în natură la momentul achiziționării acțiunilor, dacă este cazul). În cazul răscumpărării în numerar a unităților primite ca o distribuție de dividende, câștigul de capital va fi calculat ca diferență între venitul obținut din răscumpărare diminuat de valoarea de piață a acțiunilor VINCI la momentul distribuirii de dividende (valoare impozitată cu impozit pe dividende la momentul distribuirii de dividende sau zero în cazul în care nu se datorează impozit pe dividende) și costurile aferente tranzacției (dacă este cazul). Impozitul nu va fi reținut de angajatorul dumneavoastră și trebuie plătit de dumneavoastră până la data de 15 martie inclusiv a anului următor celui în care veniturile din investiții au fost obținute, ca urmare a depunerii de către dumneavoastră a declarației unice menționate în secțiunea III de mai jos.

De asemenea, o contribuție de asigurări sociale de sănătate în procent de 10% va fi datorată de dumneavoastră pentru câștigurile de capital obținute, în cazul în care obțineți venituri anuale cumulate din investiții (inclusiv din venituri din vânzarea acțiunilor si/sau dividende), din activități independente, din drepturi de proprietate intelectuală, din asocierea cu o persoană juridică, din cedarea folosinței bunurilor, din activități agricole, silvicultură și piscicultură și/sau venituri din alte surse egale cu sau mai mari decât valoarea a douăsprezece salarii de bază minime brute pe țară. În acest caz, ca regulă generală, contribuția anuală de asigurări sociale de sănătate de 10% va fi aplicată la plafonul anual de 12 salarii de bază minime brute pe țară și va trebui plătită de către dumneavoastră până la data de 15 Martie inclusiv a anului următor celui în care veniturile din investiții au fost obținute. Dacă veniturile anuale cumulate din sursele impozabile menționate mai sus sunt mai mici decât 12 salarii de bază minime brute pe țară, contribuția anuală de asigurări sociale de sănătate se va aplica la o baza de calcul mai scăzută.

Ca regulă generală, este obligația dumneavoastră individuală să declarați venitul din investiții obținut din străinătate prin depunerea declarației unice menționate în secțiunea III de mai jos până la data de 15 martie inclusiv a fiecărui an pentru veniturile din investiții au fost obținute pe parcursul anului precedent.

Vă rugăm să aveți în vedere faptul că, în trecut, aceste termene prevăzute de legislația fiscală au fost prelungite, asadar aceste termene limita se pot modifica.

II. Taxă aplicabilă cu privire la Acțiunile Bonus acordate de VINCI:

În plus față de subscrierea dumneavoastră, VINCI ar trebui să vă acorde dreptul de a primi acțiuni VINCI în mod gratuit („Acțiunile Bonus”), sub rezerva îndeplinirii anumitor condiții stipulate în Planul Internațional de Participare a Angajatului și rezumate în Broșura de Informații. Sub rezerva îndeplinirii tuturor condițiilor, aceste acțiuni vor fi emise în cadrul FCPE la finalul perioadei de punere în posesie în anul 2024. Cu toate acestea, veți avea, de asemenea, posibilitatea de a alege să dețineți acțiunile, într-un cont de acțiuni deschis pe numele dumneavoastră. În anumite situații ați putea fi eligibil pentru primirea unei compensații în numerar acordată de angajator în locul Acțiunilor Bonus astfel cum a fost stabilit prin Planul de Participare la Capitalul Grupului VINCI și sumarizat în Broșura de informații.

A. Impozitare în Franța

Nu ar trebui să intrați sub incidența impozitelor sau contribuțiilor sociale în Franța cu privire la acordarea, punerea în posesie sau vânzarea acțiunilor VINCI acordate cu titlu gratuit. Impozitarea dividendelor primite în legătură cu acțiunile VINCI după emisie va depinde de decizia dumneavoastră de a păstra Acțiunile Bonus în FCPE sau de a le deține în formă directă.

B. Impozitare în România

Impozite și/sau contribuții sociale ce pot fi aplicabile la acordarea, de către VINCI, a dreptului de a primi Acțiuni Bonus

La acordarea dreptului de a primi Acțiuni Bonus din partea VINCI nu se vor plăti contribuții sociale și/sau impozite.

Impozite și/sau contribuții sociale ce pot fi aplicabile la darea în posesie a acțiunilor

La sfârșitul perioadei de blocare, când veți primi de la VINCI Acțiunile Bonus, nu veți datora contribuții sociale și/sau impozite în România.

Impozite și/sau contribuții sociale ce pot fi aplicabile la dividende, care vă pot fi distribuite după emiterea Acțiunilor Bonus

În situația în care decideți să vă păstrați Acțiunile Bonus în FCPE, dividendele vor fi reinvestite în FCPE. Având în vedere că obligația de depunere a declarației fiscale și de a plăti impozitul pe dividende are legătură cu primirea efectivă a dividendelor, faptul că dividendele plătite la Acțiunile Bonus deținute în cadrul FCPE vor fi reinvestite în acțiuni VINCI suplimentare, conducând la emiterea de unități FCPE suplimentare (sau fracțiuni ale acestora) către dumneavoastră, ar trebui, în principiu, conform legislației în vigoare, să vă scutească de la plata impozitului respectiv și/sau a contribuțiilor sociale obligatorii.

În situația în care decideți să vă păstrați Acțiunile Bonus în mod direct, dividendele, în cazul în care acestea sunt plătite, vor fi supuse unui impozit cu reținere la sursă în Franța cu o cotă de 12,80%⁽²⁾ sau o cotă redusă de 10% conform Convenției, în cazul în care îndepliniți anumite cerințe de depunere documentară în Franța.

Ca regulă generală, în România, ați putea datora impozit pe dividende în cotă fixă de 5%. Cu condiția să îndepliniți anumite cerințe de raportare în România în legătură cu impozitul pe dividende plătit în Franța, nu veți fi obligat să plătiți impozit pe dividende în România.

De asemenea, o contribuție de asigurări sociale de sănătate anuală în procent de 10% aplicată la valoarea a douăsprezece salarii de bază minime brute pe țară poate fi datorată de dumneavoastră. Prin excepție, veți datora contribuția de asigurări sociale de sănătate pentru dividendele primite la o baza de calcul mai scăzută, în cazul în care obțineți în același an venituri anuale cumulate din investiții (inclusiv din venituri din vânzarea acțiunilor si/sau dividende), activități independente, din drepturi de proprietate intelectuală, din asocierea cu o persoană juridică, din cedarea folosinței bunurilor, din activități agricole, silvicultură și piscicultură și/sau venituri din alte surse mai mici decât valoarea a douăsprezece salarii de bază minime brute pe țară.

Ca regulă generală, este obligația dumneavoastră individuală să declarați venitul din dividende obținut din străinătate prin depunerea declarației unice menționate în secțiunea III de mai jos până la data de 15 martie inclusiv a fiecărui an pentru dividendele obținute pe parcursul anului precedent. Impozitul pe dividende și contribuția de asigurări sociale de sănătate trebuie plătite până la data de 15 martie inclusiv a anului următor celui în care dividendele au fost obținute.

Vă rugăm să aveți în vedere faptul că, în trecut, aceste termene prevăzute de legislația fiscală au fost prelungite, asadar aceste termene limita se pot modifica.

Este recomandat să consultați în timp util un expert în legătură cu impozitarea dividendelor în cazul în care luați în considerare varianta de deținere directă a Acțiunilor Bonus.

Impozite și/sau contribuții sociale ce pot fi aplicabile la răscumpărarea unităților deținute în FCPE

Veniturile rezultate din răscumpărarea unităților FCPE cu decontare în numerar va fi supusă impozitării cu o cotă fixă de 10%. Impozitele nu vor fi reținute de angajatorul dumneavoastră și trebuie plătite personal până la data de 15 Martie inclusiv a anului următor celui în care veniturile rezultate din răscumpărare au fost obținute, ca urmare a depunerii de către dumneavoastră a declarației standard anuale menționate în secțiunea III de mai jos.

De asemenea, o contribuție de asigurări sociale de sănătate anuală în procent de 10% aplicată la valoarea a douăsprezece salarii de bază minime brute pe țară poate fi datorată de dumneavoastră. Prin excepție, veți datora contribuția de asigurări sociale de sănătate pentru câștigurile de capital la o baza de calcul mai scăzută (calculate ca diferență dintre veniturile rezultate din răscumpărarea unităților FCPE cu decontare în numerar și valoarea fiscală a acțiunilor, considerată prețul de subscriere plus costurile aferente tranzacției pentru unitățile FCPE primite la momentul achiziționării acțiunilor VINCI la care se poate adăuga diferența impozitată ca beneficiu în natură la momentul achiziționării acțiunilor, dacă este cazul), în cazul în care obțineți venituri anuale din câștiguri de capital cumulate cu veniturile anuale din activități independente, din drepturi de proprietate intelectuală, din asocierea cu o persoană juridică, din cedarea folosinței bunurilor, din activități agricole, silvicultură și piscicultură, din alte investiții (inclusiv din vânzarea acțiunilor și/sau dividende) și/sau venituri din alte surse mai mici decât valoarea a douăsprezece salarii de bază minime brute pe țară.

Ca regulă generală, este obligația dumneavoastră individuală să declarați venitul din răscumpărarea unităților obținut din străinătate prin depunerea declarației unice menționate în secțiunea III de mai jos până la data de 15 martie inclusiv a fiecărui an pentru veniturile din răscumpărarea unităților obținute pe parcursul anului precedent. Impozitul pe veniturile din răscumpărarea unităților și contribuția de asigurări sociale de sănătate trebuie plătite până la data de 15 martie inclusiv a anului următor celui în care veniturile din răscumpărarea unităților au fost obținute.

Vă rugăm să aveți în vedere faptul că, în trecut, aceste termene prevăzute de legislația fiscală au fost prelunghite, asadar aceste termene limita se pot modifica.

Impozite și/sau contribuții sociale care ar putea fi aplicabile eventualei compensații în numerar plătite de angajator în locul Acțiunilor Bonus

În cazul în care, în locul Acțiunilor Bonus sunteți eligibil să primiți din partea angajatorului o compensație în numerar, cuantumul compensației va fi supus impozitului pe venit salarial cu o cotă de 10%.

De asemenea, asupra sumei reprezentând compensația acordată de angajator conform celor de mai sus, vor fi datorate contribuțiile sociale individuale obligatorii al căror cuantum va fi reținut de angajatorul dumneavoastră.

III. Obligațiile dumneavoastră de raportare cu privire la acțiunile deținute în cadrul FCPE și la Acțiunile Bonus

În ceea ce privește veniturile obținute din unitățile deținute în FCPE, ca urmare a vânzării acțiunilor VINCI sau a distribuirii către dumneavoastră de dividende, se va depune o declarație standard (și anume, Declarația unică privind impozitul pe venit și contribuțiile sociale datorate de persoanele fizice) la autoritățile fiscale competente până la data de 15 martie inclusiv a anului următor celui în care s-au obținut respectivele venituri. Ca regulă generală, vă rugăm să aveți în vedere că această declarație are scopuri multiple, având în vedere că este folosită pentru declararea (i) anumitor tipuri de venituri estimate a fi obținute în cursul anului fiscal, (ii) a veniturilor taxabile obținute în cursul anului fiscal precedent din România și din străinătate, (iii) a contribuției de asigurări sociale estimată/datorată, (iv) a contribuției de asigurări sociale de sănătate estimată/datorată.

Astfel, este recomandat să solicitați consultanță suplimentară în ceea ce privește obligațiile dumneavoastră de raportare la momentul obținerii oricărui tip de venit menționat mai sus.

Informare privind oferta CASTOR INTERNATIONAL 2021

Persoane responsabile

- Numele și funcția persoanelor fizice sau denumirea și sediul persoanelor juridice responsabile pentru informațiile incluse în documentul de prezentare:
 - Adrian Marian PAVEL / Director General Adjunct pentru FREYROM;
 - Dana DRAGUSIN / Director Financiar pentru SBR SOLETANCHE BACHY FUNDATII SRL;
 - Mariana GARSTEA / Director General pentru SOLDATA SAS;
 - Gabriela TUDORACHE / Director Resurse Umane și Comunicare pentru VINCI ENERGIES RO, TIAB;
 - Elena STATE / Director Financiar pentru STIZO INDUSTRIAL SERVICES, VINCI FACILITIES ROMANIA;
 - Cezar DRAGOI / Director General pentru STIZO NUCLEAR;
 - Corneliu GURALIUC / Director Financiar pentru SPOTING SA.
 - Gabi Hudelmaier / Asistent Manager pentru AXIANS INFORMA ROMANIA SRL
- Declarații ale persoanelor menționate la Punctul 1 de mai sus, din care să reiasă că informațiile incluse în documentul de prezentare sunt conforme cu realitatea:

VINCI S.A., reprezentată prin persoanele menționate la Punctul 1 de mai sus, confirmă prin prezenta că, informațiile incluse în prezenta Secțiune de Informare din Suplimentul de țară precum și informațiile incluse în Broșura de Informații, puse la dispoziția angajaților în legătură cu Oferta CASTOR INTERNATIONAL 2021, sunt conforme cu realitatea.

Informații despre emitentul acțiunilor

- Denumirea, sediul, codul fiscal și numărul de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului al emitentului acțiunilor:

VINCI S.A. este societate cu răspundere limitată franceză (*société anonyme*), cu sediul social în 1, cours Ferdinand de Lesseps, 92500 Rueil-Malmaison, Franța și înregistrată la Registrul Comerțului și Societăților din Nanterre sub nr. 552.037.806.

Grupul VINCI este un grup internațional. Înființată în anul 1899 de către inginerii francezi Alexandre Giros și Louis Loucheur, VINCI a devenit cea mai mare societate de construcții și servicii conexe la nivel mondial.

Actor de talie mondială în activitățile de concesiune și construcții, VINCI are aproape 220.000 de angajați, în aproximativ o sută de țări. VINCI proiectează, construiește și exploatează echipamente și infrastructură pentru a îmbunătăți viața cotidiană și mobilitatea tuturor: infrastructuri de transport, clădiri publice și private, amenajări urbane, rețele de apă, de energie și de comunicații. Astăzi, brandul VINCI este o emblemă care reunește 2.100 de companii care împărtășesc o perspectivă comună bazată pe autonomie, responsabilizare, o cultură a parteneriatului și accent pe interesul public.

- Capitalul social (valoarea capitalului social subscris și vărsat, numărul de acțiuni emise, valoarea nominală a unei acțiuni):

La data redactării prezentei Secțiunii de Informare, capitalul social al societății VINCI este de 1.533.798.045,00 Euro divizat în 613.519.218 acțiuni, fiecare având o valoare nominală de 2,50 Euro.

Informații cu privire la oferta de acțiuni

- Actele decizionale prin care s-a hotărât oferirea de acțiuni:

Consiliul de Administrație a decis asupra termenilor și condițiilor ofertei în cadrul ședinței din data de 22 octombrie 2020 și a împuternicit pe Președintele Consiliului de Administrație și pe Directorul General să stabilească perioada și prețul de subscriere. Oferta poate avea loc fie sub forma unei majorări de capital făcută în baza autorizării date prin hotărârea nr. 13 a Adunării Generale a Acționarilor VINCI din data de 18 iunie 2020, fie prin acordarea de acțiuni răscumpărate de VINCI din piață în baza autorizării date prin hotărârea nr. 6 a Adunării Generale a Acționarilor VINCI din data de 18 iunie 2020.

- Descrierea majorării de capital social (motivul majorării de capital social, suma cu care a fost majorat capitalul, numărul de acțiuni nou emise, numărul de acțiuni oferite angajaților):

VINCI a alocat 9.202.788 de acțiuni pentru ofertă. Acțiunile vor fi emise în cadrul unei operațiuni de majorare de capital estimată a avea loc în luna iulie 2021 și, alternativ, VINCI poate decide să acorde salariilor acțiuni proprii existente, deținute de societate în trezorerie. Toate acțiunile vor conferi drepturi egale.

- Descrierea operațiunii (motivul oferirii de acțiuni, numărul total de acțiuni oferite, numărul de acțiuni oferite individual pe categorii de investitori):

Oferta CASTOR INTERNATIONAL 2021 oferă posibilitatea de a realiza economii mai mari pe o perioadă de trei ani, precum și de a beneficia de contribuția societății, sub formă de până la 80 acțiuni VINCI bonus („Acțiuni Bonus”) (pentru detalii, v. pagina 5 din Broșura de informații). De asemenea a se vedea cele prezentate mai sus.

În cazul în care numărul de acțiuni solicitate de către angajați excede numărul de acțiuni disponibile, VINCI va alocă un număr redus de acțiuni. Suma aferentă investiției fiecărui angajat va fi redusă corespunzător, în conformitate cu regulile prezentate în Formularul de Subscriere și sumele care nu vor fi investite vor fi rambursate.

- Tipul de acțiuni oferite pentru subscriere:

Acțiuni oferite vor fi acțiuni ordinare nou emise ale VINCI, societate franceză listată pe bursa de valori din Paris (Euronext Paris) sub codul ISIN FR0000125486. Alternativ, VINCI poate decide să acorde salariilor acțiuni proprii existente deținute de societate în trezorerie. Toate acțiunile vor conferi drepturi egale.

Acțiunile vor fi achiziționate și deținute prin intermediul și în numele unui Fond comun de plasament al întreprinderii franceze (*Fonds commun de placement d'entreprise*) („FCPE”) - CASTOR INTERNATIONAL. În vederea subscrierii, fondurile plătite de angajați vor fi păstrate într-un FCPE temporar (CASTOR INTERNATIONAL RELAIS 2021), care va face subscrierile, iar ulterior va fi fuzionat într-un FCPE permanent, investit în acțiuni VINCI.

FCPE este un fond comun de plasament folosit curent în Franța pentru păstrarea acțiunilor deținute de către angajații-investitori.

Drepturile de vot: atâta timp cât acțiunile sunt deținute de către FCPE, drepturile de vot aferente acestor acțiuni vor fi exercitate de către Consiliul de Supraveghere al FCPE în numele angajaților-acționari în totalitatea lor, și nu de către deținătorii individuali de unități. 50% din membrii Consiliului de Supraveghere FCPE sunt desemnați dintre angajații-deținători.

Angajaților li se vor emite unități ale FCPE. Unitățile FCPE nu pot fi listate pe bursele de valori și nu pot fi vândute terților. Unitățile FCPE pot fi doar răscumpărate.

FCPE CASTOR INTERNATIONAL RELAIS 2021 a fost înregistrat și aprobat de către Autoritatea Piețelor Financiare (*Autorité des marchés financiers*) (AMF), autoritatea de reglementare a valorilor mobiliare din Franța.

Pentru detalii suplimentare vă rugăm să consultați paginile 5 și 6 din Broșura de Informații.

- Perioadă de subscriere: De la 18 mai până la 4 iunie 2021
- Preț de subscriere:

Egal cu media prețurilor medii ponderate în funcție de volum a acțiunii VINCI la bursa de valori din Paris pe perioada a 20 de zile de tranzacționare ce precede data fixării prețului (se estimează că data fixării prețului va fi 17 mai 2021).

- Brokerul care a asistat emitentul în procesul de redactare a documentului de prezentare și care va intermedia operațiunea de subscriere a acțiunilor - nu este cazul
- Răscumpărarea unităților FCPE:

În general, în situația în care răscumpărarea anticipată este consecința exercitării, de către investitor (și anume, angajatul) a uneia dintre excepțiile aplicabile perioadei de interdicție de trei ani (enumerată mai sus), este responsabilitatea angajatului de a informa filiala locală a VINCI că dorește să recupereze investiția. Angajații au obligația de a furniza justificare corespunzătoare cu privire la producerea unui eveniment de răscumpărare anticipată. Aceste informații sunt înaintate societății care administrează FCPE, iar unitățile sunt răscumpărate în scurt timp după aceea prin numerar. În cazul unei asemenea răscumpărări anticipate, angajații vor pierde dreptul de a primi Acțiuni Bonus. Cu toate acestea, în anumite cazuri, pierderea dreptului de a beneficia de Acțiuni Bonus poate fi compensată prin plăți în numerar (a se vedea în acest sens Broșura de informații, secțiunea „Good leavers/Plecări neimputabile”).

La încheierea perioadei de interdicție, fiecare deținător de unități va fi informat direct că perioada de interdicție a expirat. Orice cerere de răscumpărare la expirarea perioadei de blocare se depune de către deținătorul de unități direct la FCPE.

Fiecare deținător de unități va putea apoi să:

- (a) răscumpere unitățile la schimb cu numerar sau acțiuni; sau
 - (b) hotărî să își păstreze în continuare investiția în FCPE, după care va putea să își răscumpere oricând investiția.
- Dividendele⁽³⁾ plătite de VINCI:

Ca investitor, fiecare deținător de unități va primi dividende, dacă este cazul, plătite de VINCI de la data subscrierii acțiunilor prin intermediul FCPE (fond de plasament al angajaților) și de asemenea, în legătură cu Acțiunile Bonus după acordarea acestora.

Dividendele plătite în legătură cu acțiunile deținute prin intermediul FCPE CASTOR INTERNATIONAL (fond de plasament al angajaților) vor fi reinvestite automat în fond, crescând numărul de unități (sau părți ale acestora) deținute de fiecare deținător de unități.

- Plata cheltuielilor

A se vedea Reglementările și Documentul cu Informații Cheie pentru Investitori (DICI) ale FCPE CASTOR INTERNATIONAL care a fost pus la dispoziția dumneavoastră.

- Predarea Acțiunii Bonus

Acțiunile Bonus vor fi acordate, dacă persoana este în continuare angajat al Grupului și și-a menținut integral investiția inițială până la finalul perioadei de interdicție (și anume, 5 iulie 2024). Angajații vor avea posibilitatea să indice anterior predării dacă doresc să vândă acțiunile sau dacă doresc ca acestea să fie transferate în contul propriu. În caz contrar, Acțiunile Bonus vor fi predate automat în FCPE CASTOR INTERNATIONAL.

După predare, Acțiunile Bonus nu vor fi supuse unei perioade obligatorii de păstrare, astfel încât angajații vor putea să le vândă oricând în integralitate sau doar o parte dintre acestea.

Acest document nu are valoare contractuală. Vine în completarea Broșurii de Informații, a Formularului de Subscriere, DICI ale FCPE CASTOR INTERNATIONAL RELAIS 2021 (fondul provizoriu de acțiuni al angajaților) și a FCPE CASTOR INTERNATIONAL (fondul de acțiuni al angajaților), agreate de către Autoritatea Franceză a Piețelor Financiare, precum și a reglementărilor Planului de economisire al Grupului ACTIONARIAT INTERNATIONAL. Toate datele indicate în acest document pot fi modificate, în cazul unor evenimente care afectează buna desfășurare a operațiunii. VINCI își rezervă dreptul de a anula planul în orice moment.

(1) Salariul de bază minim brut pe țară este de 2.300 RON/lună, pentru norma de lucru întreagă.

(2) Procentul va crește la 75% dacă dividendele sunt plătite într-un cont bancar deschis într-un Stat Non-Cooperant sau Teritoriu „NCST”. Începând cu data de 8 ianuarie 2020, lista statelor și teritoriilor calificate ca „NCST” include Anguilla, Bahamas, Fiji, Guam, Insulele Virgine - Statele Unite, Insulele Virgine Britanice, Oman, Panama, Samoa Americană, Samoa, Seychelles, Trinidad și Tobago și Vanuatu.

(3) Dividende: o parte a profitului net al companiei plătit către acționari.