

# Evento de adjudicación de Shareplus, 2020

## Contenidos

### Descripción general:

¿Qué es el Evento de adjudicación del 2020?

¿Qué debo hacer para recibir mis Acciones igualadas?

¿Puedo vender mis Acciones adquiridas el 6 de abril de 2020 sin afectar mi derecho a recibir Acciones igualadas?

¿Qué sucederá el 6 de abril de 2020?

¿Cuáles son mis opciones?

### Impuestos sobre Acciones igualadas

¿Se impondrán impuestos sobre mis Acciones igualadas?

¿Cuándo me cobrarán los impuestos?

¿Cómo pago estos impuestos?

Si resido en un país en el cual existe la obligación de retener impuestos, ¿puedo pagar mis impuestos directamente a la empresa en lugar de que se vendan acciones para cumplir con la obligación?

¿Qué tasa impositiva se aplicará cuando se calcule la retención de los impuestos obligatorios?

Desde que me inscribí en el programa Shareplus 2017, me he encontrado en varios países: ¿Dónde se cobrarán los impuestos de mis Acciones igualadas?

¿Puedo solicitar información sobre la adjudicación para ayudarme a preparar mi declaración de impuestos?

### Después de la Adjudicación: Tenencia, venta o transferencia

Tenencia de acciones

Venta de acciones

Transferencia de acciones

### Cómo acceder a su cuenta de Shareworks

### El Administrador del Plan

## Descripción general

### ¿Qué es el “Evento de adjudicación del 2020”?

- El evento de adjudicación del 2020 es la asignación de **Acciones igualadas** a los empleados que aún poseen **Acciones adquiridas** de su participación en Shareplus del 2017.
- Ocurrirá el 6 de abril de 2020.
- Recibirá una **Acción igualada** por cada **Acción adquirida** de la que sea titular en conformidad con Shareplus 2017.
- Las **Acciones adquiridas** del Año del plan 2017 se compraron en septiembre de 2017, diciembre de 2017, marzo de 2018 y junio de 2018.

### ¿Qué debo hacer para recibir mis Acciones igualadas?

Nada. Sus **Acciones igualadas** serán asignadas automáticamente.

### ¿Puedo vender mis Acciones adquiridas el 6 de abril de 2020 sin afectar mi derecho a recibir Acciones igualadas?

Sí. La fecha de adjudicación de las **Acciones igualadas** es el 6 de abril de 2020. Cualquier **Acción adquirida** en Shareplus 2017 que usted venda el 6 de abril o después de esa fecha no afectará la adjudicación de sus **Acciones igualadas**.

### ¿Qué sucederá el 6 de abril de 2020?

Sus **Acciones igualadas** del 2017 serán asignadas a su cuenta de Shareworks.

En los países en los que se aplican retenciones de impuesto a sus **Acciones igualadas**, antes de la asignación, el Administrador del Plan gestionará la venta de suficientes acciones para cubrir las retenciones (si se aplica alguna para usted). El resto de las **Acciones igualadas** se asignarán a su cuenta de Shareworks.

En Australia y Singapur, donde no se aplican retenciones de impuestos, todas sus Acciones igualadas serán asignadas a su cuenta de Shareworks. Usted pagará el impuesto sobre las **Acciones igualadas** a través de su declaración de impuestos individual.

Consulte la sección **Impuestos sobre Acciones igualadas** de este documento si desea más información.

## Impuestos sobre Acciones igualadas

### ¿Se impondrán impuestos sobre mis Acciones igualadas?

Sí. Las **Acciones igualadas** son una forma de ingreso y por lo tanto están sujetas a impuestos.

### ¿Cuándo me cobrarán los impuestos?

Esto dependerá de dónde esté ubicado. Puede acceder a guías fiscales de cada país a través de la sección “Guías fiscales de Shareplus por país” de la pestaña “Documentos” en su [cuenta de Shareworks](#)

### ¿Cómo pago estos impuestos?

En algunos países, BHP tiene la obligación de retener este impuesto una vez que se le adjudican las **Acciones igualadas**. Estos países incluyen: EE.UU., Reino Unido, Malasia, Canadá y Chile. Si reside en uno de estos países, se retendrá o venderá una cantidad suficiente de su adjudicación de **Acciones igualadas** para cubrir esta obligación de pago de impuestos y transferir el impuesto a la autoridad fiscal que corresponda. Las **Acciones igualadas** restantes se colocarán en su cuenta de Shareworks.

En los países en los cuales BHP no tiene la obligación de retener impuestos (como Singapur y Australia), generalmente deberá liquidar los impuestos sobre los ingresos derivados de las **Acciones igualadas** a través de su declaración de impuestos que presente a finales del año fiscal. Tenga presente que BHP suministra su información tributaria a las autoridades fiscales de Australia y Singapur.

Consulte la sección de “Guías fiscales de Shareplus 2017” en la pestaña de “Documentos” en su cuenta de Shareworks.

### **¿Se me notificará que la retención o la venta de mis Acciones igualadas o adquiridas se ha realizado?**

No recibirá ninguna notificación de que se han retenido o vendido acciones en su nombre. En cualquier momento podrá verificar la venta en Internet al ingresar a su cuenta de Shareworks y hacer clic en la pestaña Compra de acciones y Cartera, en la parte superior de la página, y luego en Ver historial de transacciones en la barra de la izquierda.

### **¿Qué tasa impositiva se aplicará cuando se calcule la retención de los impuestos obligatorios?**

Aplicaremos una tasa de impuestos estimada para cada individuo, según la información suministrada por nómina.

### **Desde que me inscribí en el programa Shareplus 2017, me he encontrado en varios países: ¿Dónde se cobrarán los impuestos de mis Acciones igualadas?**

Si ha estado ubicado en más de un país desde que se inscribió en Shareplus 2017, es posible que tenga una obligación fiscal parcial en más de un país. PwC se ha comunicado con los adjudicatarios internacionales antes de la adjudicación de Acciones igualadas, y ha calculado las tasas adecuadas para esas personas.

### **¿Puedo solicitar información sobre la adjudicación para ayudarme a preparar mi declaración de impuestos?**

Sí. Luego de la adjudicación podrá obtener un estado de cuenta en su cuenta de Shareworks, el cual incluirá la cantidad de acciones vendidas para la retención de impuestos, y el precio de venta obtenido. Debido a que BHP únicamente puede vender una cantidad entera de acciones para cumplir con sus responsabilidades de pago de impuestos, el monto derivado de la venta podría ser ligeramente superior al monto adeudado por impuestos. Por lo tanto, es posible que cuando realice su declaración de impuestos al final del año fiscal en su país haya un reintegro de impuestos.

Para los empleados australianos, los estados financieros australianos y una guía tributaria estarán disponibles todos los meses de julio.

## **Después de la Adjudicación: Tenencia, venta o transferencia**

### **Tenencia de Acciones igualadas/adquiridas**

Podrá mantener sus Acciones igualadas/adquiridas en su cuenta de Shareworks siempre y cuando siga trabajando en BHP. Mantener sus **Acciones igualadas/adquiridas** en su cuenta de Shareworks tiene los siguientes beneficios:

- Podrá recibir el pago de sus dividendos a través de su nómina, en caso de que reciba su salario en una moneda distinta a AUD, GBP o USD.
- Podrá ordenar al Administrador del Plan que venda por usted las **Acciones adquiridas** o **Acciones igualadas** (según lo dispuesto en el documento *Our Requirements for Securities Dealing (Nuestros requerimientos para transacciones con títulos valores)*). Esto puede ser útil en países en los cuales los corredores generalmente no compran ni venden acciones en la Bolsa correspondiente (por ejemplo, si está en Chile o Canadá y tiene **Acciones igualadas/adquiridas** en la Bolsa de Valores de Australia).
- El Administrador del Plan y BHP cubrirán los costos de venta y corretaje.

Cuando deje de trabajar en BHP, sus **Acciones igualadas/adquiridas** permanecen en la cuenta de Shareworks durante un período de seis meses y luego serán traspasadas al registro de accionistas ordinarios.

### **Venta de acciones igualadas/adquiridas**

Según el documento *Our Requirements for Securities Dealing (Nuestros requerimientos para transacciones con títulos valores)*, una venta o traspaso de acciones constituye una “transacción”. Debe asegurarse de cumplir con lo previsto en el documento *Our Requirements for Securities Dealing (Nuestros requerimientos para transacciones con títulos valores)* al vender o traspasar títulos valores de BHP.

Si usted es un Empleado con acceso a información privilegiada, habrá recibido una notificación sobre esta circunstancia de parte del equipo de Gestión corporativa del Grupo. Todos los Empleados con acceso a información privilegiada deberán recibir autorización antes de efectuar transacciones con títulos valores de BHP. Podrá encontrar información adicional en el documento *Our Requirements for Securities Dealing (Nuestros requerimientos para transacciones con títulos valores)*, disponible en el Espacio de Trabajo Digital de BHP.

Si opta por vender sus **Acciones igualadas/adquiridas**, el Administrador del Plan se encargará de efectuar la venta, y BHP pagará los costos de la venta por usted.

### **¿Cuándo puedo vender mis Acciones igualadas/adquiridas?**

Si tiene una responsabilidad de retención de impuestos obligatoria, podrá vender sus **Acciones igualadas** en los próximos días hábiles. Si no tiene obligaciones de retención, sus **Acciones igualadas** estarán disponibles para su venta después de que se haya producido la adjudicación.

### **¿Cómo puedo vender mis Acciones igualadas/adquiridas?**

Puede vender las **Acciones adquiridas e igualadas** que se encuentren en su cuenta de Shareworks a través de la herramienta de venta en línea, ya sea a través de la página web de Shareworks, la aplicación de Shareworks o llamando al Administrador del Plan.

### **¿Existen costos asociados con la venta?**

Cuando vende sus **Acciones igualadas/adquiridas** de su cuenta de Shareworks, BHP cubre los costos de la venta. Sin embargo, también podría haber costos que corran por su cuenta (tales como costos bancarios) relacionados con la transferencia/recepción del producto de la venta en la moneda de su elección, tal como se describe a continuación.

### **¿Es necesario que venda mis Acciones igualadas/adquiridas antes de una fecha específica?**

No, sus **Acciones igualadas/adquiridas** permanecerán en la cuenta de Shareworks hasta que las venda o traspase, o deje de trabajar en BHP.

Consulte la sección de Tenencia para obtener más información.

### **¿Cómo se distribuyen las ganancias de la venta?**

Podrá elegir cómo desea recibir sus ganancias generadas por la venta. Las siguientes son las opciones disponibles:

- Abono directo (para cuentas denominadas en GBP, AUD y USD que no requieran cambio de divisas)
- Transferencia en moneda extranjera

### **¿Cuánto tiempo pasará antes de que reciba las ganancias por la venta?**

Debería recibir las ganancias por su venta en la cuenta bancaria que haya indicado en un plazo aproximado de una semana desde el momento de finalización de la transacción.

### ¿Puede Solium pagar las ganancias por ventas en cualquier moneda?

No. Únicamente las monedas indicadas están disponibles. Si realiza su venta a través de Internet únicamente podrá elegir entre las monedas disponibles para su país.

### Traspaso de sus Acciones igualadas/adquiridas

Según el documento *Our Requirements for Securities Dealing (Nuestros requerimientos para transacciones con títulos valores)*, una venta o traspaso de acciones constituye una “transacción”. Debe asegurarse de cumplir con lo previsto en el documento *Our Requirements for Securities Dealing (Nuestros requerimientos para transacciones con títulos valores)* al vender o traspasar títulos valores de BHP.

Si usted es un Empleado con acceso a información privilegiada, habrá recibido una notificación sobre esta circunstancia de parte del equipo de Gestión corporativa del Grupo. Todos los Empleados con acceso a información privilegiada deberán recibir autorización antes de efectuar transacciones con títulos valores de BHP. Podrá encontrar información adicional en el documento *Our Requirements for Securities Dealing (Nuestros requerimientos para transacciones con títulos valores)*, disponible en el Espacio de Trabajo Digital de BHP.

Traspasar sus **Acciones igualadas/adquiridas** de su cuenta de Shareworks para pasarlas a su nombre como acciones ordinarias en el registro de BHP le permite

- Agregarlas a su cartera actual de acciones ordinarias de BHP;
- traspasarlas a otros accionistas (p. ej., a su cónyuge o a un fideicomiso), o
- traspasarlas a una cuenta de corretaje.

### ¿Cómo puedo traspasar mis Acciones igualadas/adquiridas?

Las **Acciones igualadas/adquiridas** mantenidas en su cuenta de Shareworks pueden traspasarse a través de la herramienta para ventas en línea de su cuenta de Shareworks y luego a su corredor personal.

Consulte la sección Su cuenta de Shareworks si desea más información.

### Cómo acceder a su cuenta de Shareworks

Puede acceder a su cuenta Shareworks en a través del sitio web o la aplicación de Shareworks.

Sitio web: vaya a [www.BHPBshareplus.com](http://www.BHPBshareplus.com) y haga clic en el botón “Ver su portafolio e información personal”.

Necesitará su número de cuenta (comienza con ‘CS’) / nombre de usuario / número de empleado (comienza con el número '2') y su contraseña, tal como se describe en la sección Acceso a su cuenta Shareworks de este documento.

Para vender o traspasar sus **Acciones igualadas/adquiridas**, haga clic en la pestaña “Compra de acciones y participaciones” y en el enlace “Transacción” y siga las instrucciones en línea. Para más información sobre la navegación en el sitio web de Shareworks, consulte la pestaña Documentos en [www.bhpshareplus.com](http://www.bhpshareplus.com).

Aplicación de Shareworks: descargue la aplicación de Shareworks de la App Store...

### El Administrador del Plan

### Shareplus es administrada por Shareworks, una subsidiaria de propiedad absoluta de Morgan Stanley

Para contactar a Shareworks directamente, llame al:

Número gratuito: Australia 1 800 260 907 (de 10 a. m. a 4 p. m., AEST)

Número gratuito: Reino Unido 0800 086 8051 (de 8:30 a. m. a 4:30 p. m., GMT)

Número gratuito: Singapur 800 852 3046 (de 10 a. m. a 4 p. m., SGT)

Número gratuito - Chile 1 800 914 119 o 1 230 020 6895 (8 a. m. – 2 p. m. CLT)

Llamada gratuita - Malasia 1800 813 733 (8 a. m. - 2 p. m. MYT)

Número gratuito: Norteamérica 1 844 776 1597 (de 6 a. m. a 6 p. m., MST)

Desde otra parte del mundo: 1 403 515 3956 (de 6 a. m. a 6 p. m., MST) y 1 403 515 3909 (después de las 6 p. m., MST)