

Raport de audit al auditorului financiar independent cu privire la raportarea pregatita in conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004 (articolul 225) si cele ale Regulamentului CNVM nr. 1/2006

Catre Consiliul de Administratie al Societatii Rompetrol Well Services S.A.

Am efectuat anumite proceduri asupra contractelor incluse in centralizatorul anexat datat 31 decembrie 2009 pregatit de catre Rompetrol Well Services S.A. („Societatea”) in conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004 (articolul 225) cu privire la raportarea catre Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare (“CNVM”) si cu cele ale Regulamentului CNVM nr. 1/2006 pentru perioada 1 iulie 2009 - 31 decembrie 2009. Centralizatorul este pregatit de catre Societate pe baza documentelor legale incheiate de aceasta cu administratorii, personalul si actionarii sai semnificativi, precum si cu persoanele implicate cu acestia. Responsabilitatea intocmirii acestui centralizator revine conducerii Societatii.

Procedurile noastre au fost efectuate exclusiv asupra contractelor incheiate in perioada 1 iulie 2009 - 31 decembrie 2009 si care depasesc o valoare estimata in aceasta perioada de 50.000 EUR.

Misiunea noastra s-a efectuat in conformitate cu Standardul International privind Angajamentele de Asigurare (ISAE) 3000, „Angajamentele de asigurare, altele decat auditul sau revizuirea informatiilor financiare aferente perioadelor anterioare” text tradus in limba romana si adoptat de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Conform acestui standard, concluzia noastra se bazeaza pe procedurile pe care le-am efectuat si care sunt mentionate mai jos. Avand in vedere faptul ca procedurile pe care le-am efectuat nu sunt considerate ca fiind proceduri aferente unui audit sau unei revizuri a situatiilor financiare intocmite de Societate sau a unei parti a acestora nu emitem o opinie de audit sau de revizuire a acestora.

In centralizatorul anexat, conducerea Societatii a clasificat tranzactiile care fac obiectul raportului nostru in urmatoarele categorii:

1. Achizitii de servicii in care Societatea apare in calitate de beneficiar
2. Vanzari de servicii in care Societatea apare in calitate de prestator

Referitor la centralizatorul anexat al Societatii am efectuat urmatoarele proceduri:

- 1) Am obtinut din partea Societatii centralizatorul anexat si am verificat faptul ca semnaturile incluse in acesta sunt cele ale reprezentantilor Societatii si am comparat detaliile care sunt necesare a fi incluse in acest centralizator conform Legii 297/2004 (articolul 225) cu informatiile care au fost incluse in acesta.
- 2) Pentru contractele/conventiile individuale pe care le-am analizat, asa cum sunt definite in prezentul raport, am determinat daca detaliile acestora corespund sub toate aspectele semnificative cu informatiile incluse in contractele si conventiile semnate, puse la dispozitia noastra si daca acestea au fost semnate de catre reprezentantii Societatii, in conformitate cu lista semnaturilor autorizate furnizata noua. Acolo unde a fost cazul, am comparat daca detaliile incluse in centralizator corespund cu documentatia aferenta conventiilor si contractelor respective: partile care au semnat documentele legale; data la care documentatia a fost semnata si natura acesteia; descrierea tipului de bunuri /servicii indicate in documentatie; valoarea totala realizata sau estimata a contractelor/ conventiilor si, acolo unde a fost cazul, termenii si conditiile contractuale aferente.
- 3) Am comparat daca detaliile incluse in centralizatorul anexat corespund cu informatiile pe care le-am obtinut in urma discutiilor avute cu conducerea Societatii precum si cu documentatia conventiilor/contractelor respective la nivelul de detaliu indicat in ceea ce priveste temeiul si natura conventiilor/contractelor incheiate de Societate cu partile respective.
- 4) Pe baza discutiilor pe care le-am avut cu conducerea Societatii precum si ca urmare a examinarii politicilor si procedurilor Societatii puse la dispozitia noastra, am analizat modul in care tranzactiile Societatii cu administratorii, personalul si actionarii sai semnificativi, precum si cu persoanele implicate cu acestia, sunt conforme cu politicile si procedurile Societatii.
- 5) In masura in care exista un pret de piata pentru bunurile sau serviciile furnizate Societatii de administratorii, personalul si actionarii sai semnificativi, precum si de persoanele implicate cu acestia, am discutat cu conducerea Societatii modul in care au fost stabilite aceste preturi si daca, de la caz la caz, preturile agreeate corespund celor folosite de alte parti (terti), pentru servicii sau bunuri similare. In cazul in care nu exista preturi de piata disponibile, am analizat daca respectivele tranzactii sunt realizate pe baza contractelor aprobate si semnate.

Procedurile noastre au fost aplicate doar asupra contractelor incluse in centralizatorul anexat, ce au fost incheiate/modificate in perioada 1 iulie 2009 - 31 decembrie 2009 si care au o valoare estimata in cadrul perioadei de raportare mai mare de 50.000 EUR. Nu am efectuat nici o procedura pentru a verifica daca centralizatorul include toate tranzactiile si detaliile pe care Societatea trebuie sa le raporteze conform articolului 225 al Legii nr. 297/2004 pentru aceasta perioada.

Concluzie

Conform procedurilor efectuate mentionate mai sus cu privire la documentele legale incluse in centralizatorul anexat, nu am observat nimic ce ar putea sa ne determine sa consideram ca:

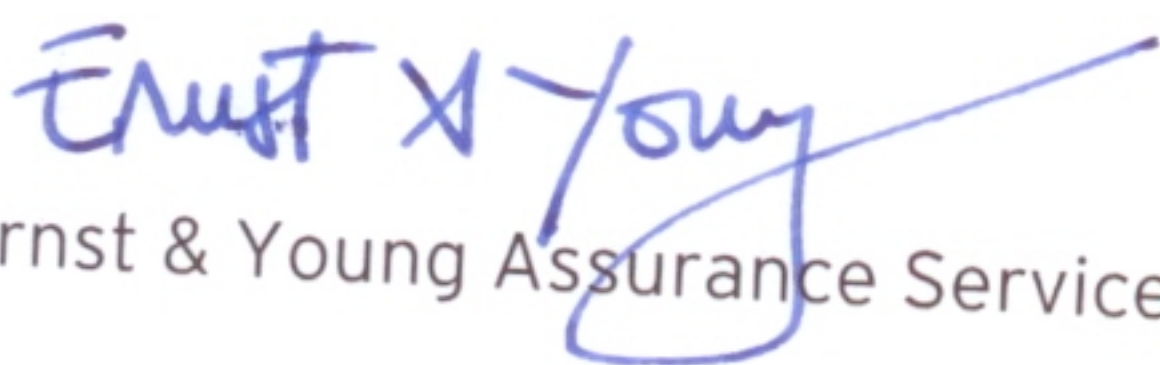
- a) Detaliile indicate in centralizatorul anexat nu sunt in concordanta cu conventiile/contractele puse la dispozitia noastra de catre Societate.
- b) Detaliile indicate in centralizatorul anexat nu sunt conforme in toate aspectele semnificative cu cerintele legale .
- c) Conventiile /contractele aferente puse la dispozitia noastra nu au fost autorizate in mod corespunzator de catre reprezentantii Societatii.
- d) Preturile convenite intre parti nu au fost acceptate de comun acord pe baza tipului de produse/servicii si a altor termeni si conditii stipulate in contractele intre parti.
- e) Termenii si conditiile tranzactiilor incluse in contractele raportate de catre Societate, efectuate cu administratorii, personalul si actionarii sai semnificativi, precum si cu persoanele implicate cu acestia, nu au fost stabilite pe baza contractelor semnate de catre Societate , in raport cu natura serviciilor si a altor termeni si conditii stipulate de catre parti.

Alte aspecte

Actul additional nr. 2/01.11.2009 la contractul nr. 13/2009 incheiat intre Rompetrol SA si Societate, valabil incepand cu data de 01.11.2009 pentru prestari servicii si care prevede o modificare a valorii serviciilor si tarifelor, nu a fost inclus in centralizatorul anexat. Conducerea Societatii intentioneaza sa includa acest act additional in prima raportare catre CNVM din 2010.

Raportul nostru are scopul exclusiv mentionat in primul aliniat al prezentului raport cat si pentru informarea dumneavoastra si nu poate fi utilizat si pentru alte scopuri.

Prezentul raport se refera numai la centralizatorul anexat in conditiile mentionate anterior si nu poate fi extins si asupra altor rapoarte ale Societatii, luate in considerare la nivel individual sau ca un tot unitar.



Ernst & Young Assurance Services SRL

29 ianuarie 2010
Bucuresti, Romania

S.C. ROMPETROL WELL SERVICES S.A.
SECRETARIAT
INTRARI / IESIRI Nr. 2776
20 09 Luna 12 Ziua 23

Raportare acte juridice incheiate de S.C. ROMPETROL WELL SERVICES S.A. cf art. 225 din Lg. nr. 297/2004 privind piata de capital si art. 113 lit. G. alin. (3)-(6) din Regulamentul CNVM nr. 1/2006

Către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare

Data raportului: 23.12.2009

S.C. Rompetrol Well Services S.A.

Sediul social: Ploiesti, Str. Clopotei nr. 2bis,

Număr tel/fax: 0244/544321 0244/522913

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J29/110/1991

Cod de înregistrare fiscala: RO1346607,

Capital social subscris și vărsat: 27.819.090lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB

Nr crt.	Persoana fizica/juridica cu care Societatea a incheiat actul juridic	Natura actului si data incheierii	Obiectul contractului	Valoarea totala a actului juridic sau estimarea acestuia	Garantiile constituite, penalitatile stipulate	Termenele si modalitatile de plata
Contracte incheiate de S.C. ROMPETROL WELL SERVICES S.A. - PLOIESTI in calitate de Beneficiar						
1	S.C. ROMPETROL LOGISTICS S.R.L. Bucuresti	Contract de prestari servicii nr.206/03.08.2007 Act Aditonal nr.2/30.06.2009	transport marfa prelungire valabilitate 31.12.2009	actualizarea estimarii la data de referinta 31.12.2009 la aproximativ 299.190lei	0,05%/zi	15 zile de la emitere factura OP
2	S.C. ROMPETROL LOGISTICS S.R.L. Bucuresti	Contract de prestari servicii nr.3/03.01.2005	prestari servicii: reparatii si intretinere auto, alte, inspectii tehnice auto		0,06%/zi	30 zile de la facturare OP

Nr crt.	Persoana fizica/juridica cu care Societatea a incheiat actul juridic	Natura actului si data incheierii	Obiectul contractului	Valoarea totala a actului juridic sau estimarea acestuia	Garantiile constituite, penalitatile stipulate	Termenele si modalitatile de plata
		Act Aditonal nr.6/01.03.2009 Act Aditonal nr.7/01.09.2009	modificare tarife, prelungire valabilitate prelungire valabilitate pana la 31.12.2009	actualizarea estimarii la data de referinta 31.12.2009 la aproximativ 974.407lei		
3	S.C. ROMPETROL S.A. Bucuresti	Contract prestari servicii nr. 13/2009 Act Aditonal nr.1/27.07.2009	furnizare de servicii de mudlogging prelungire valabilitate 30.06.2010	actualizarea estimarii la data de referinta 31.12.2009 la aproximativ 1.241.543lei	0,08%/zi	10 zile de la data creditarii contului beneficiarului OP
4	S.C.ROMPETROL DOWNSTREAM S.R.L. Bucuresti	Contract de Vanzare-Cumparare nr.69/31.08.2009	achizitie produse petroliere rafinate de la depozitul Mogosoia si folosinta gratuita a statiei mobile de distributie carburanti	estimare la data de referinta 31.12.2009 la aproximativ 199.527lei	5% ptr.fiecare litru de carburant neachizitionat pana la concurenta cantitatii minime lunare convenite	30 zile de la emiterea facturii cu OP

Nr crt.	Persoana fizica/juridica cu care Societatea a incheiat actul juridic	Natura actului si data incheierii	Obiectul contractului	Valoarea totala a actului juridic sau estimarea acestuia	Garantiile constituite, penalitatile stipulate	Termenele si modalitatile de plata
Contracte incheiate de S.C. ROMPETROL WELL SERVICES S.A. - PLOIESTI in calitate de Furnizor						
1	S.C. ROMPETROL RAFINARE S.A. Constanta	Contract de imprumut nr.1_ CI/06.07.2009 (respectiv RR 398/09.07.2009	imprumut	2.000.000lei	BO	restituit integral in perioada de raportare

Preşedinte Consiliul de Administraţie,
Adrian STANESCU



Director General,
Vasile BARBU