

S.C. ROMPETROL WELL SERVICES S.A. PLOIESTI	
INTRARI MESURI DATA	7/6 08 FEB. 2012

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 centralizatoarele anexate date 30 septembrie 2011, respectiv 25 noiembrie 2011, pregatite 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 30 iunie 2011 - 31 decembrie 2011. Centralizatoarele sunt pregatite 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 acestor centralizatoare revine conducerii Societatii.

Procedurile noastre au fost efectuate exclusiv asupra contractelor incheiate in perioada 30 iunie 2011 - 31 decembrie 2011 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 centralizatoarele anexate, conducerea Societatii a clasificat tranzactiile care fac obiectul raportului nostru in urmatoarele categorii:

1. Contracte incheiate de catre Societatea in calitate de beneficiar
2. Contracte incheiate de catre Societatea in calitate de furnizor

Referitor la centralizatoarele anexate ale Societatii am efectuat urmatoarele proceduri:

- 1) Am obtinut din partea Societatii centralizatoarele anexate si am verificat faptul ca semnaturile incluse in acestea sunt cele ale reprezentantilor Societatii si am comparat detaliile care sunt necesare a fi incluse in aceste centralizatoare conform Legii 297/2004 (articolul 225) cu informatiile care au fost incluse in acestea.
- 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 centralizatoare 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 centralizatoarele anexate 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.

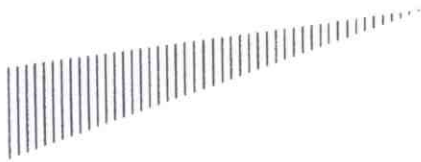
Procedurile noastre au fost aplicate doar asupra contractelor incluse in centralizatoarele anexate, ce au fost incheiate/modificate in perioada 30 iunie 2011- 31 decembrie 2011 si care au o valoare estimata in cadrul perioadei de raportare mai mare de 50.000 EUR. Nu am efectuat nici o procedura pentru a verifica daca centralizatoarele includ toate tranzactiile si detaliile pe care Societatea trebuie sa le raporteze conform articolului 225 al Legii nr. 297/2004 pentru aceasta perioada.

Concluzie

- A. Am observat faptul ca Societatea nu a mentionat, pentru contractul nr. 3-VE/27.09.2011 incheiat cu Rompetrol SA, inclus in centralizatorul datat 30 septembrie 2011, faptul ca penalitatile sunt restrictionate la 2% din valoarea contractului.
- B. Am observat faptul ca Societatea a raportat o valoare de 4.325.592 RON pentru actul additional din 26 septembrie 2011 la contractul de vanzare-cumparare nr. 1202/14.03.2007 incheiat cu Rompetrol Downstream SRL, inclus in centralizatorul datat 25 noiembrie 2011. Aceasta valoare reprezinta diferenta dintre valoarea estimata a contractului nr. 1202/14.03.2007 pentru perioada 14 martie 2007 - 25 noiembrie 2011 si valorile raportate in perioadele anterioare aferente acestui contract.
- C. Societatea a derulat in perioada 30 iunie - 31 decembrie 2011 tranzactii de achizitie de servicii in suma de 583.983 RON fara TVA cu The Rompetrol Group Corporate Center, o societate detinuta in proportie de 99,90% de catre The Rompetrol Group NV, actionarul majoritar al Societatii. Achizitia s-a efectuat pe baza de facturi, contractul fiind in curs de semnare de catre cele doua parti. Societatea urmeaza a raporta aceste tranzactii in cursul anului 2012, ulterior semnarii contractului.

Conform procedurilor efectuate mentionate mai sus cu privire la documentele legale incluse in centralizatoarele anexate, cu exceptia aspectelor prezentate mai sus, nu am observat nimic ce ar putea sa ne determine sa consideram ca:

- a) Detaliile indicate in centralizatoarele anexate nu sunt in concordanta cu conventiile/contractele puse la dispozitia noastra de catre Societate.
- b) Detaliile indicate in centralizatoarele anexate 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.



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 centralizatoarele anexate 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

Ernst & Young Assurance Services SRL

6 februarie 2012
Bucuresti, Romania



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: 25.11.2011
 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 fiscală: RO1346607,
 Capital social subscris și vărsat: 27.819.090 lei
 Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB

Initialled for Identification
Semnat pentru identificare

06 FEB 2012

ERNST & YOUNG

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 DOWNSTREAM S.R.L Bucuresti	Act aditional din 26.09.2011 inregistrat primire RWS nr 6326/26.10.2011-la contractul 1202/14.03.2007	Extinderea ariei de alimentari cu cardul din Republica Bulgaria	Estimare contract 1202/14.03.2007 la data de referinta 23.11.2011 la aproximativ 4.325.592 lei	0,08% per zi de intarziere calculate pentru suma exigibila si neachitata, fara a depasi mai mult de 3% din cuantumului sumelor neachitate	15 zile de la emitere factura OP

Președintele Consiliului de Administrație
 Director General,

DI. Adrian-Ion STANESCU



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

S.C. Rompetrol Well Services S.A.

Data raportului: 30.09.2011

Sediul social: Mun.Ploiesti Str. Clopotei nr. 2bis jud. Prahova

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: Bursa de Valori Bucuresti

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 S.A.	Contract de vanzare-cumparare RWS nr.3 - VE/27.09.2011 (RHQ 177/2011)	vanzare-cumparare bunuri	9.539.048 lei-exclusiv TVA	Contract garantie reala mobiliara RWS nr.03/2011 (RPSA.nr.178/2011) Penalitati: 0,06%	cu ordin de plata in 24 transe lunare egale, cu 6 luni perioada de gratie, incepand cu 15.10.2011.

**Președintele Consiliului de Administrație,
Director General,**

DI. Adrian Ion STĂNESCU



Initiated for Identification
Semnat pentru identificare

06 FEB 2012

ERNST & YOUNG