

ROMPETROL WELL SERVICES S.A

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

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

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

Am efectuat anumite proceduri in conformitate cu Regulamentul CNVM nr. 1/2006 asupra contractelor incluse in rapoartele anexate (datate 1 februarie 2012 si 2 martie 2012) („Rapoartele Anexate”) care au fost pregatite de catre Rompetrol Well Services S.A. („Societatea”) in conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004 (articolul 225) pentru a raporta catre Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare (“CNVM”) pentru perioada 1 ianuarie 2012 - 30 iunie 2012. Rapoartele au fost 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 1 January 2012 - 30 June 2012.

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.

Referitor la centralizatoarele anexate ale Societatii am efectuat urmatoarele proceduri:

- 1) Am obtinut din partea Societatii rapoartele anexate 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 aceste rapoarte conform Legii 297/2004 (articolul 225) cu informatiile care au fost incluse in acestea de catre Societate.
- 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 raport 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 prezentate in rapoartele 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 agreate corespund celor folosite de alte parti (terti), pentru servicii sau bunuri similare. In cazul in care nu exista preturi de plata disponibile, am analizat daca respectivele tranzactii sunt realizate pe baza contractelor aprobate si semnate.

Procedurile noastre au fost aplicate doar asupra contractelor incluse in rapoartele anexate, ce au fost incheiate/modificate in perioada 1 ianuarie 2012 - 30 iunie 2012 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

Am observat faptul ca Societatea a raportat o valoare de 1.266 mii RON pentru contractul cu numarul 3787/24.06.2011 incheiat cu The Rompetrol Group Corporate Center S.R.L., inclus in centralizatorul datat 1 februarie 2012. Suma estimata de catre Societate la data raportarii catre CNVM este cu 400 mii RON mai mare decat suma estimata la data de 30 iunie 2012.

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

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

03 August 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

Data raportului: 01.02.2012

S.C. Rompetrol Well Services S.A.

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

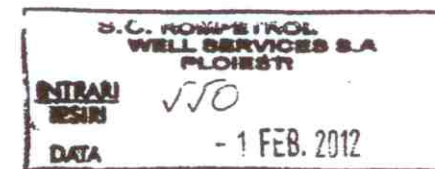
Număr tel/fax: 0244/544321 0244/522913

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 actului juridic	Valoarea totala a actului juridic sau estimarea acesteia	Creantele reciproce intre partile actului	Garantiile constituite, penalitatile stipulate	Termenele si modalitatile de plata
Contracte incheiate de S.C. ROMPETROL WELL SERVICES S.A. in calitate de Furnizor							
1.	ROMPETROL SA	Contract pentru prestari servicii nr. 279/16.01.2012	prestari servicii la sondele de titei si gaze	425.000lei (valoarea estimata pe perioada valabilitatii contractului - 31.12.2012)		0,1%/zi	30 zile de la data emiterii facturii; OP, CEC, BO.
Contracte incheiate de S.C. ROMPETROL WELL SERVICES S.A. in calitate de Beneficiar							
1.	THE ROMPETROL GROUP CORPORATE CENTER S.R.L.	Contract de Servicii din 11.04.2011 inregistrat RWS nr. 3787/24.06.2011 (Criteriul declarativ pentru valoare cumulata atins la data de 17 ianuarie 2012)	Servicii de management: servicii juridice; servicii de audit intern; alte tipuri de servicii de consultanta.	Estimare contract pana la data de 31.12.2012 aproximativ 1.266.078 lei			30 zile de la emitere factura OP

Președintele Consiliului de Administrație,
Director General,
DI. Adrian-Ion STANESCU



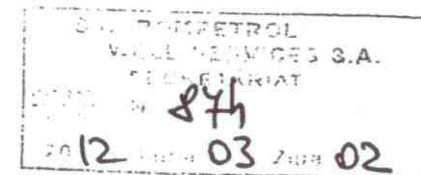
ERNST & YOUNG

03 AUG 2012

Initialed for identification
Semnat pentru identificare

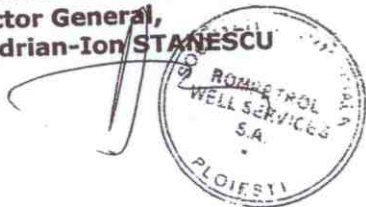
Raportare acte juridice incheiate de S.C. ROMPETROL WELL SERVICES S.A. cf art. 225 din Lg. nr. 297/2004 privind piata de capital si art. 113 lit. G. alin. (3)-(6) din Regulamentul CNVM nr. 1/2006

Data raportului: 02.03.2012
 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 actului juridic	Valoarea totala a actului juridic sau estimarea acesteia	Creantele reciproce intre partile actului	Garantiile constituite, penalitatile stipulate	Termenele si modalitatile de plata
Contracte incheiate de S.C. ROMPETROL WELL SERVICES S.A. in calitate de Beneficiar							
1.	THE ROMPETROL GROUP CORPORATE CENTER S.R.L.	Contract de Servicii - inregistrat RWS nr. 8 / 08.02.2012	Servicii IT	Estimare contract pana la data de 31.12.2012 aproximativ 1.988.035 lei			OP la data comunicarii facturii

Președintele Consiliului de Administrație,
 Director General,
 Dl. Adrian-Ion STANESCU



ERNST & YOUNG

03 AUG 2012

Initialed for identification
 Semnat pentru identificare