

RAPORT DE CONSTATARI EFECTIVE

**Catre Consiliul de Administratie,
SIF Hoteluri S.A.**

Am efectuat procedurile agreate cu privire la raportul curent nr. 120/17.11.2020 emis catre Autoritatea de Supraveghere Financiara (ASF) si Bursa de Valori Bucuresti (BVB) in legatura cu contractul incheiat de catre SIF Hoteluri S.A., cu administratorii, angajatii, actionarii care detin controlul, precum si cu entitatile afiliate acestora, a caror valoare individuala reprezinta cel putin echivalentul in lei a 50.000 de euro, conform prevederilor art. 92³ din Legea 24/2017 si Regulamentul nr. 5/2018 cu privire la emitentii si operatiunile cu valori mobiliare.

Angajamentul nostru a fost efectuat in conformitate cu Standardul International pentru Servicii Conexa (ISRS 4400) aplicabil misiunilor pe baza procedurilor convenite.

Aceste proceduri constau in:

- Obtinerea raportului curent anexat si verificarea conformitatii acestuia cu cerintele Legii 24/2017, art. 92³, privind informatiile incluse in raport;
- Obtinerea contractului de imprumut incheiat intre SIF Hoteluri S.A. (imprumutator) si SIFI BH Retail S.A. (imprumutat) si a actelor aditionale aferente;
- Verificarea raportului curent cu privire la includerea informatiilor prevazute in Regulamentul nr.5/2018, art 144, anexa 12, precum si verificarea conformitatii informatiilor prezentate in raport;
- Intelegerea modului in care au fost stabilite conditiile contractuale;
- Verificarea conformitatii tranzactiilor in raport cu contractul aprobat;

Procedurile noastre au fost aplicate doar asupra contractului mentionat in raportul anexat. Nu am efectuat nici o alta procedura pentru a verifica daca raportul include toate tranzactiile si detaliile pe care Societatea trebuie sa le raporteze conform articolului 92³ din Legea 24/2017 pentru perioada raportata.

In cele ce urmeaza va raportam constatările noastre:

- Cu privire la conformitatea raportului curent cu cerintele Legii 24/2017 nu am identificat exceptii;
- Cu privire la obtinerea contractului de imprumut incheiat intre SIF Hoteluri S.A. si SIFI BH Retail S.A. nu am identificat exceptii;
- Exista concordanta intre informatiile prezentate in Raportul curent si cele din contractul si actele aditionale puse la dispozitia noastra;
- Conditii contractuale au fost stabilite in conformitate cu politicile interne ale Societatii si procedurile convenite;
- Tranzactiile s-au realizat in conformitate cu prevederile contractuale. Dobanda contractuala este peste nivelul ratei dobanzii de politica monetara stabilita de catre BNR valabila la 30.06.2020.

In urma efectuării procedurilor descrise, si cu exceptia observatiilor mentionate mai sus, nu am identificat si alte aspecte semnificative care sa necesite raportarea separata a acestora.

Adresa: Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, Bucuresti, Romania
Tel.: (+40)21 317 31 90 • **Fax:** (+40) 21 317 31 96 • **E-mail:** office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.



Alte aspecte

Procedurile efectuate nu constituie un audit sau o revizuire realizate in conformitate cu Standardele Internationale de Audit sau Standardului International privind Misiunile de Revizuire (ISRE 2410), si, in consecinta, nu exprimam nicio asigurare asupra elementelor specificate.

Daca am fi efectuat proceduri suplimentare, un audit sau o revizuire in conformitate cu Standardele Internationale de Audit sau cu Standardul International privind Misiunile de Revizuire (ISRE 2410), este posibil sa ne fi atras atentia alte aspecte care ar fi fost raportate catre dumneavoastra.

Acest raport este destinat exclusiv scopului descris in primul paragraf si actionarilor Societatii in ansamblu. Acest raport a fost intocmit pentru a putea acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de proceduri agreate si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea pentru acest raport decat fata de Societate si de actionarii acesteia in ansamblu. In plus, acest raport se refera numai elementele specificate mai sus si nu se extinde asupra nici uneia din situatiile financiare ale SIF Hoteluri S.A. considerate in ansamblul lor.

In numele: **PKF Finconta SRL**

Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, Bucuresti

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania

Nume partener audit financiar: **Florentina Susnea**

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 433



Bucuresti, Romania

8 Februarie 2021

Adresă: Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, București, România
Tel.: (+40)21 317 31 90 • Fax: (+40) 21 317 31 96 • E-mail: office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.

