

ROMGAZ

Societatea Națională de Gaze Naturale Romgaz S.A. - Mediaș - România



RAPORT CURENT

Conform Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Regulamentului A.S.F. nr.5/2018

Data Raportului: **27 iulie 2018**

Denumirea entității emitente: **Societatea Națională de Gaze Naturale ROMGAZ S.A.**

Sediul Social: **Mediaș, Piața Constantin I. Moțaș, nr.4, jud. Sibiu – România, 551130**

Număr de telefon/fax: **004-0269-201020 / 004-0269-846901**

Codul unic de înregistrare fiscală: **RO14056826**

Cod LEI: **2549009R7KJ38D9RW354**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J32/392/2001**

Capital social subscris și vărsat: **385.422.400 RON**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București (BVB), Bursa de Valori Londra (LSE)**

Eveniment important de raportat:

- **Publicarea Raportului auditorului privind actele juridice raportate în temeiul art. 82 din Legea nr. 24/2017 – Semestrul 1 2018**

În conformitate cu prevederile art. 144 lit. B, alin. 4 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Societatea Națională de Gaze Naturale "Romgaz" S.A. înaintează spre publicare Raportul auditorului financiar privind tranzacțiile raportate în temeiul art. 82 din Legea nr. 24/2018, în cursul Semestrului I 2018.

Raportul este disponibil și pe site-ul societății, Secțiunea *Relația cu Investitorii – Noutăți și evenimente - Rapoarte curente contracte*.

Director General,
Adrian Constantin VOLINTIRU



Capital social: 385.422.400 lei

CIF: RO 14056826

Nr. Ord.reg.com/an : J32/392/2001

RO08 RNCB 0231 0195 2533 0001 - BCR Mediaș

RO12 BRDE 3305 V024 6190 3300 - BRD Mediaș



S.N.G.N. Romgaz S.A.
551130, Piața C.I. Moțaș, nr.4
Mediaș, jud. Sibiu - România
Telefon 004-0374 -401020
Fax 004-0269-846901
E-mail secretariat@romgaz.ro
www.romgaz.ro

Catre Consiliul de Administratie,
S.N.G.N. ROMGAZ S.A.
Medias, Romania

RAPORT DE ASIGURARE INDEPENDENT EMIS IN CONFORMITATE CU REGULAMENTUL ASF NR. 5/2018

Scopul raportului

Am efectuat procedurile asupra carora am convenit cu dumneavoastra si care sunt enumerate mai jos („Procedurile”) cu privire la rapoartele curente ale S.N.G.N. ROMGAZ S.A. („Societatea”) catre Autoritatea de Supraveghere Financiara („A.S.F.”) si Bursa de Valori Bucuresti („B.V.B.”) din Ianuarie 16; Februarie 1; Martie 9 si 29; Aprilie 24; Mai 2, 3, 15 si 31; Iunie 18, 2018 („Rapoartele”) in legatura cu contractele incheiate de catre Societate 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 euro („Contractele”), asa cum este prevazut in art. 82 al Legii nr. 24/2017, privind piata de capital si ASF, Regulamentul nr. 5/2018, cu privire la emitentii si operatiunile cu valori mobiliare. Responsabilitatea intocmirii Rapoartelor revine conducerii Societatii.

Misiunea noastra a fost efectuata in conformitate cu Standardul International pentru misiuni de asigurare (ISAE) 4400, „Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informatiile financiare”. Conform acestui standard, noi efectuam un numar suficient de proceduri, pentru a obtine o asigurare limitata cu privire la obiectivele procedurilor specifice enumerate mai jos. Având in vedere ca aceste proceduri limitate nu sunt considerate un audit sau o revizuire a situatiilor financiare sau a oricaror parti ale acestora, date fiind limitarile inerente ale acestor proceduri, nu dam nici o opinie de audit sau de revizuire limitata asupra acestora.

Procedurile au fost efectuate exclusiv cu scopul de a va sprijini pe dumneavoastra in evaluarea validitatii informatiilor prezentate in Rapoarte si sunt rezumate dupa cum urmeaza:

- 1) Am obtinut Rapoartele semnate de catre conducerea Societatii.
- 2) Am obtinut copii ale Contractelor si am verificat ca acestea au fost aprobate de catre partile contractante si au fost incluse in Rapoartele respective.
- 3) Am verificat ca Rapoartele includ informatii despre partile care au incheiat contractul, data incheierii si natura contractului, descrierea obiectului acestuia, valoarea totala a contractului, precum si termenele si modalitatile de plata. De asemenea, am verificat ca aceste informatii prezentate in Rapoarte sunt in conformitate cu prevederile Contractelor la care acestea se refera.
- 4) Prin discutii cu conducerea Societatii, am obtinut o intelegere asupra felului in care au fost stabilite relatiile contractuale pentru contractele raportate.
- 5) Am discutat cu conducerea Societatii politicile interne ale Societatii cu privire la contractele cu administratorii, angajatii, actionarii care detin controlul, precum si cu entitatile afiliate cu acestia.

Procedurile noastre au fost aplicate doar asupra contractelor incluse in Rapoartele emise in perioada 1 ianuarie 2018 – 30 iunie 2018 si care au o valoare cumulata care reprezinta cel putin echivalentul in lei a 50.000 EUR. Procedurile au fost efectuate exclusiv cu scopul de a raporta in conformitate cu art. 144, litera B, alineatul 4 din Regulamentul nr. 5/2018.

Noi nu am efectuat alte proceduri suplimentare pentru a verifica daca Rapoartele includ toate contractele cu administratorii, angajatii, actionarii care detin controlul, precum si cu entitatile afiliate acestora, in perioada 1 ianuarie 2018 – 30 iunie 2018 sau daca Rapoartele includ toate informatiile necesare ce trebuie raportate conform articolului 82 al Legii nr. 24/2017.

Rezultatele procedurilor efectuate

Va raportam, mai jos, constatările noastre:

- a) In ceea ce priveste punctul 1, am obtinut Rapoartele semnate de catre conducerea Societatii si am agreat detaliile contractelor din semestrul 1 incluse in Rapoarte cu cele din contractele semnate. Procedurile noastre au fost aplicate doar pentru tranzactii/contracte care depasesc suma de 50.000 EUR in timpul primului semestru din 2018. Nu am efectuat proceduri pentru a verifica daca lista include toate tranzactiile ce ar trebui raportate de Companie sub prevederile articolului 82 al Legii nr. 24/2017.
- b) In ceea ce priveste punctul 2, am constatat ca toate Contractele raportate au fost aprobate de catre partile contractante si au fost incluse in Rapoartele respective.
- c) In ceea ce priveste punctul 3, am verificat daca contractele, data incheierii si natura contractului, descrierea obiectului acestuia, valoarea totala a contractului, termenul de plata si termene limita, sunt in conformitate cu informatiile prezentate in Rapoarte.
- d) In ceea ce priveste punctul 4, am inteles ca preturile convenite intre parti au fost acceptate de comun acord pe baza tipurilor de produse/servicii si a altor termeni si conditii.
- e) In ceea ce priveste punctul 5, am inteles, din discutiile cu conducerea, ca Societatea aplica aceleasi politici interne in relatiile contractuale cu entitatile afiliate ca si in relatiile cu ceilalti parteneri contractuali cu care Societatea nu se afla in relatii speciale.

Alte aspecte

Datorita faptului ca procedurile de mai sus nu constituie un audit sau o revizuire efectuat(a) in conformitate cu Standardele Internationale de Audit sau cu Standardele Internationale privind Misiunile de Revizuire, noi nu exprimam nici o opinie asupra oricaror situatii financiare ale Societatii ca urmare a efectuării acestor proceduri.

Daca am fi efectuat proceduri suplimentare, un audit sau o revizuire a situatiilor financiare ale Societatii in conformitate cu Standardele Internationale de Audit sau cu Standardele Internationale privind Misiunile de Revizuire, alte aspecte care ar fi fost raportate catre dumneavoastra ne-ar fi atras probabil atentia.

Raportul nostru are exclusiv scopul stabilit in primul paragraf al acestui raport, este intocmit pentru informarea dumneavoastra, si nu trebuie sa fie folosit in oricare alt scop sau sa fie distribuit oricaror alte parti, cu exceptia A.S.F. si B.V.B. Acest raport se refera numai la elementele specificate mai sus si nu se extinde asupra nici uneia din situatiile financiare ale societatii S.N.G.N. ROMGAZ S.A. considerate in ansamblul lor.



Deloitte Audit S.R.L.
București, Romania
27 iulie 2018