

**RAPORT DE PROCEDURI CONVENITE  
ASUPRA INFORMATIILOR INCLUSE IN RAPOARTELE CURENTE INTOCMITE DE SOCIETATE  
IN CONFORMITATE CU PREVEDERILE LEGII NR. 24/2017 (ARTICOLUL 82) SI ALE REGULAMENTULUI NR.  
5/2018 EMIS DE AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA**

Catre Consiliul de Administratie al Conpet S.A.

Noi am fost angajati de catre Conpet S.A. („Societatea”) pentru a efectua anumite proceduri in conformitate cu Regulamentul nr. 5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiara („ASF”) si sa raportam asupra informatiilor incluse in Raportul curent nr. 23 din data de 17 iulie 2019, intocmit de catre Societate conform prevederilor articolului 82 al Legii privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de plata nr. 24/2017 („Legea nr. 24/2017”) si ale Regulamentului nr. 5/2018 al Autoritatii de Supraveghere Financiara („ASF”) („Raportul” sau „Raportul Curent”).

Angajamentul nostru a fost intreprins in conformitate cu Standardul International Pentru Servicii Conexe 4400 „Misiuni pe baza procedurilor convenite privind informatiile financiare”. Procedurile au fost efectuate pentru a analiza tranzactia raportata de Societate in Raportul Curent si pentru a verifica daca pretul coroborat cu drepturile si obligatiile asumate de parti este corect prin raportare la celelalte oferte existente pe plata si sunt prezentate mai jos:

1. Am obtinut actul aditional nr.1 din data de 15 iulie 2019 la contractul S-CA 57/28 martie 2019 care a stat la baza Raportului curent emis de Societate si am verificat concordanta intre informatiile raportate si prevederile actului aditional.
2. Am obtinut si am examinat referatul Intocmit de Societate cu numarul 26314/02 iulie 2019 privind necesitatea incheierii actului aditional, ofertele initiale primite de Societate, inregistrate cu numerele 15317 si 15319 in data de 16 aprilie 2019 si ofertele acceptate de Societate, inregistrate cu numerele 22918 si 22919 in data de 11 iunie 2019, cu privire la achizitionarea serviciilor care fac obiectul actului aditional, de la furnizorul CFR Marfa.
3. Am obtinut studiul Intocmit in ianuarie 2019 de un consultant extern angajat de Societate privind politica de preturi de transfer Conpet S.A. privind „serviciile de transport pe calea ferata a titeiului si gazolinei din rampele de incarcare la destinatiile stabilite de Conpet”.

Raportam mai jos concluziile in baza procedurilor efectuate:

1. Informatiile incluse in Raportul curent sunt in concordanta cu informatiile prevazute in actul aditional numarul 1 din data de 15 iulie 2019 la contractul S-CA 57/28 martie 2019.
2. Avand in vedere rezultatele obtinute in urma studiului Intocmit de consultant extern in ianuarie 2019, companiile independente implicate in prestarea de servicii de transport pe cale ferata au marje de profitabilitate cuprinse intre 0,4% si 4,62%, cu o mediana de 1,7%. In oferta Intocmita de CFR MARFA privind obiectul actului aditional marja de profit nu este mentionata.

Datorita faptului ca procedurile mai sus mentionate nu constituie un audit sau o revizuire facute in concordanta cu Standardele Nationale de Audit sau Standardele Nationale privind Angajamentele de Revizuire, nu exprimam o asigurare asupra informatiilor financiare ce au facut subiectul analizei.

Noi nu am efectuat alte proceduri suplimentare pentru a verifica daca Societatea a raportat toate contractele cu administratorii, angajatii, actionarii care detin controlul, precum si cu persoanele cu care acestia actioneaza concertat, care trebuie raportate conform articolului nr. 82 al Legii nr. 24/2017 cu modificarile ulterioare pentru perioada 1 iulie 2019-31 decembrie 2019.



#### Alte aspecte

Raportul nostru a fost întocmit exclusiv pentru scopul stabilit în primul paragraf și pentru informarea Conducerii Societății, a Bursei de Valori București (BVB) și ASF și nu poate fi utilizat în alte scopuri. Raportul nostru nu trebuie să fie considerat ca fiind adecvat pentru a fi folosit de orice parte care dorește să dobândească drepturi față de noi, altele decât Societatea, pentru orice scop sau în orice context. Orice parte, alta decât Societatea, care obține acces la raportul nostru sau o copie a acestuia și alege să se bazeze pe raportul nostru sau o parte a acestuia, va face acest lucru pe propria răspundere. Angajamentul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta Consiliul de Administrație al Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de proceduri convenite, și nu în alte scopuri. Raportul nostru se referă numai la Raportul curent menționat anterior și nu se extinde asupra altor rapoarte ale Societății.

În numele BDO Audit S.R.L.

Înregistrat în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor  
de audit cu nr. FA18

Numele partenerului: Vasile Bulata

Înregistrat în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor  
de audit cu nr. AF1480

București, România

Autoritatea pentru Supravegherea Publică  
a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: BDO AUDIT SRL  
Registrul Public Electronic: FA18

27 Ianuarie 2020

Autoritatea pentru Supravegherea Publică  
a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: VASILE BULATA  
Registrul Public Electronic: AF1480