

Catre: Conducerea Rompetrol Well Services SA

Raport asupra constatarilor efective

Am efectuat procedurile convenite cu conducerea Rompetrol Well Services SA („Societatea”) si prezentate mai jos in scopul emiterii unui raportul suplimentar conform articolului 259 (1) b) din Legea numarul 297/2004 si articolului 144 C), paragrafele (3) si (4), din Regulamentul numarul 5/2018 in legatura cu urmatoarele informatii intocmite de conducerea Societatii si prezentate ca si Anexe la acest raport asupra constatarilor efective.

Angajamentul nostru a fost efectuat in conformitate cu Standardul International privind Serviciile Conexa 4400 aplicabil misiunilor cu privire la procedurile convenite.

Contractul aferent activitatii noastre, datat 10 august 2021, specifica procedurile pe care Ernst & Young Assurance Services SRL („EY”) ca urmare a unei solicitari („scrisoarea”) transmisa de actionarii minoritari in data de 31 mai 2021 si primita de EY in data de 4 iunie 2021, referitoare la intocmirea unui raport suplimentar cu privire la emitentul Rompetrol Well Services SA, le-a convenit impreuna cu conducerea Societatii si este in masura sa le efectueze cu privire la aspectele solicitate de actionarii minoritari.

Scopul si gradul de detaliere al procedurilor mentionate au fost convenite cu conducerea Societatii si prin urmare acestea sunt responsabilitatea conducerii Societatii. Mentionam ca procedurile noastre sunt limitate la informatiile financiare prezentate de Societate si trimise noua (varianta preliminara pe 9 august 2021 si varianta finala semnata a fost obtinuta pe 9 septembrie 2021), iar raportul nostru asupra constatarilor efective nu include nici un comentariu sau evaluare a constatarilor raportate.

Procedurile noastre au fost efectuate exclusiv in scopul de a raspunde unei solicitari din partea actionarilor minoritari. Pentru adresarea aspectului mentionat de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctul 1**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

- A. Obtinerea unui detaliu pregatit de conducere Societatii care sa detalieze fiecare tip de tranzactie efectuat de catre Rompetrol Well Services SA cu partile afiliate in perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020, specificand tipul tranzactiei, perioada si valoarea totala a tranzactiei respective pentru fiecare an in parte precum si sumele platite sau incasate („Anexa 1” la prezentul raport); Compararea valorii totale a tranzactiilor specificate la punctul A de mai sus efectuate cu fiecare parte afiliata cu sumele prezentate in situatiile financiare statutare auditate pentru anii 2018, 2019 si 2020.
- B. Sa obtinem si sa citim toate contractele in vigoare incheiate de Societate cu partile afiliate pentru perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020, impreuna cu actele aditionale aferente; Compararea tipului tranzactiei si a perioadei prezentate in Anexa 1 cu contractele obtinute mentionate mai sus pentru toate tranzactiile a caror valoare anuala depaseste 200,000 lei.
- C. Compararea sumelor platite sau incasate prezentate in Anexa 1 cu platile si incasarile efectuate in fiecare an conform extraselor de incasari si plati furnizate de Societate din sistemul contabil. Obtinerea extraselor bancare si compararea sumelor incasate sau platite pentru toate tranzactiile peste 50.000 lei.

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctele 2 si 5**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

- D. Obținerea unei detalieri pregătite de conducere cu privire la serviciile de management (inclusiv servicii IT) primite de Societate de la KMG Rompetrol SRL in perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020 („Anexa 2” la prezentul raport);
Compararea valorii tranzactiilor din fiecare an incluse in Anexa 2 cu sumele aferente prezentate sin Anexa 1 pentru anii 2018, 2019 si 2020.
- E. Compararea sumelor incluse in Anexa 2 cu totalul facturilor furnizate de Societate din sistemul contabil pentru anii 2018, 2019 si 2020. Obținerea facturilor (si a anexelor aferente, dupa caz) pentru tranzactiile mai mari de 30,000 lei si compararea lor cu informatiilor obtinute din sistemul contabil pentru numele furnizorului, data facturii, perioada prestarii serviciilor, tipul serviciului si suma.
Sa obtinem si sa citim contractul in vigoare pentru servicii de management primite de Societate de la KMG Rompetrol SRL pentru perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020, impreuna cu actele aditionale ulterioare .
- F. Sa comparam lista de servicii acoperite activitatile de management prezentate in contractele in vigoare obtinute mai sus cu serviciile mentionate pe facturi si anexele aferente acestora.

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctul 3**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

- G. Sa obtinem un detaliul pregatit de conducere cu serviciile inregistrate in baza contractului de cash pooling pentru anii 2018, 2019 si 2020 precum si cu clauzele contractuale aferente costurilor si taxelor asa cum sunt mentionate in contractul de cash pooling, cu actele aditionale ulterioare („Anexa 3” la prezentul raport);
Sa comparam valoarea serviciilor inregistrate de Societate cu KMG Rompetrol SRL in baza contractului de cash pooling asa cum sunt prezentate in Anexa 3 cu sumele aferente din Anexa 1 pentru anii 2018 2019 si 2020;
Sa obtinem si sa citim contractul de cash pooling, cu actele aditionale ulterioare, semnat intre KMG Rompetrol SRL si Societate;
- H. Compararea clauzelor contractuale prezentate in Anexa 3 cu prevederile aferente din contractul de cash pooling.

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctul 4**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

- I. Obținerea unei detalieri pregătite de conducere cu privire la serviciile juridice primite de Societate de la KMG Rompetrol Services Center SRL in perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020 („Anexa 4” la prezentul raport);
Compararea totalului tranzactiilor anuale (servicii externalizate in total) incluse in Anexa 4 cu sumele aferente prezentate din Anexa 1 pentru anii 2018, 2019 si 2020.
- J. Obținerea facturilor (si a anexelor aferente, dupa caz) pentru tranzactiile mai mari de 30,000 lei si compararea lor cu informatiilor din Anexa 4 pentru numele furnizorului, data facturii, perioada prestarii serviciilor, tipul serviciului si suma.

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctele 6 si 7**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

- K. Obținerea unei detalieri pregătite de conducere cu privire la chiria primita de Societate de la Oilfield Exploration Business Solutions SA in perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020 precum si sumele afrente incasate sau neincasate („Anexa 5” la prezentul raport);
Compararea tranzactiilor anuale incluse in Anexa 5 cu sumele aferente prezentate din Anexa 1 pentru anii 2018, 2019 si 2020.
- L. Obținerea facturilor pentru sumele mai mari de 30.000 lei si compararea lor cu informatiile include in Anexa 5 pentru nume client, data factura, perioada chiriei, valoare.
- M. Compararea sumelor incasate prezentate in Anexa 5 cu incasarile efectuate in fiecare an conform extraselor de incasari furnizate de Societate din sistemul contabil. Obținerea extraselor bancare si compararea sumelor incasate si a datei incasarii pentru toate tranzactiile peste 50.000 lei.

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctele 8 si 9**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

- N. Obtinerea unei detalieri pregatite de conducere a termenelor si conditiilor incluse in scrisoarea de garantie emisa de KazMunayGas International NV, pentru garantarea numerarului Societatii plasat in costul de cash pooling, prin care acesta poate fi pusa in aplicare („Anexa 6” la prezentul raport);
Sa obtinem scrisoarea de garantie si sa comparam informatiile incluse in Anexa 6 cu clauzele aferente din scrisoarea de garantie
- O. Obtinerea unui detaliu pregatit de conducere cu informatii extrase din situatiile IFRS consolidate ale KazMunayGas International NV la 31 decembrie 2020 („Anexa 7” la prezentul raport);
Compararea informatiilor prezentate in detaliul mentionat mai sus cu informatiile aferente incluse in situatiile financiare consolidate IFRS auditate ale KazMunayGas International NV la 31 decembrie 2020.

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctul 10**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

- P. Obtinerea, din partea conducerii, a unui detaliu care sa includa explicatiile si motivul pentru care a fost folosita facilitatea de tip „cash pooling”. Detaliul ar trebui sa includa si soldul facilitatii cash pooling pentru anii 2018, 2019 si 2020 („Anexa 8” la prezentul raport).
Compararea soldurilor incluse in acest detaliu cu notele explicative din situatiile financiare statutare auditate pentru anii incheiati la 31 decembrie 2018, 2019 si 2020.

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctele 11 si 12**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

- Q. Obtinerea unei detalieri pregatite de conducere cu privire la veniturile din dobanzi pentru anii 2018, 2019 si 2020 precum si sumele aferente incasate, inclusiv zilele de intraziere la incasarea acestora („Anexa 9” la prezentul raport)
Compararea tranzactiilor anuale incluse in Anexa 9 cu sumele aferente prezentate din Anexa 1 pentru anii 2018, 2019 si 2020.
- R. Compararea sumelor incasate prezentate in Anexa 9 cu incasarile efectuate in fiecare an conform extraselor de incasari furnizate de Societate din sistemul contabil. Obtinerea extraselor bancare si compararea sumelor incasate si a datei incasarii pentru toate tranzactiile peste 50.000 lei.
Compararea formulei folosite pentru stabilirea zilelor de intarziere prezentate in Anexa 9 cu diferenta intre data scadentei venitului lunar din dobanzii si data incasarii.

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctele 13 - 17**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

- S. Obtinerea, din partea conducerii, a unui detaliu cu soldurile de creanta si ajustarile pentru depreciere inregistrate de Societate in legatura cu Oilfield Exploration Business Solutions SA (Anexa 10) la 31 decembrie 2020. Detaliul ar trebui sa includa si politica contabila pentru evaluarea creantelor, estimarile contabile si rationamentele aplicate pentru evaluare recuperabilitatii creantelor.
Compararea soldului de creanta si a ajustarilor pentru depreciere mentionate anterior cu sumele prezentate in situatiile financiare statutare sau cu balanta /fisa contului.
Compararea politicilor contabile, a estimarilor si rationamentelor incluse in Anexa 10 si prezentariile din situatiile financiare statutare auditate la 31 decembrie 2020.
- T. Obtinerea unui detaliu pregatit de conducere cu creantele de la Oilfield Exploration Business Solutions SA la 31 decembrie 2020 la nivel de factura.
Sa comparam totalul detaliului de facturi mentionat mai susnt cu soldul de creanta inclus in Anexa 10. Sa obtinem de la conducere raspunsul de la scrisoarea de confirmare trimis de Oilfield Exploration Business Solutions SA catre Societate ca parte din procesul intern de confirmare cu partile afiliate si compararea facturilor confirmate cu informatiile incluse in detaliul de facturi mentionat mai susin pentru nume furnizor, numar data si suma de pe factura.
- U. Obtinerea, de la conducere, a unei detalieri privind rezultatul discutiilor oficiale purtate intre Societatea si Oilfield Exploration Business Solutions SA cu privire la recuperabilitatea soldului de creanta („Anexa 11” la prezentul raport);

Obtinerea, de la conducere a scrisorii oficiale trimisa de Oilfield Exploration Business Solutions SA catre Societate cu privire la recuperabilitatea soldului de creanta si reconciliere continutului sau cu informatiile prezentate in Anexa 11.

- V. Obtinerea, de la conducere, a unei detalierii a termenilor si conditiilor in baza carora scrisoarea de confort emisa de KazMunayGas International NV catre Societate pentru garantarea recuperabilitatii creantei de la Oilfield Exploration Business Solutions SA in suma de 4,770,000 lei poate sa fie pusa in aplicare („Anexa 12” la prezentul raport);

Obtinerea scrisorii de confort si compararea informatiilor incluse in Anexa 12 cu caluzele relevante din scrisoarea de confort;

- W. Obtinerea unui detaliu pregatit de conducere cu informatii extrase din situatiile IFRS consolidate ale KazMunayGas International NV la 31 decembrie 2020 („Anexa 7” la prezentul raport);
Compararea informatiilor prezentate in detaliul mentionat mai sus cu informatiile aferente incluse in situatiile financiare consolidate IFRS auditate ale KazMunayGas International NV la 31 decembrie 2020.

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctul 18**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri

- X. Obtinerea unui detaliu pregatit de conducerea Societatii care sa detalieze numarul zilelor de intarziere a incasarii creantelor cu partile afiliate pentru fiecare luna din anii 2018, 2019 si 2020 („Anexa 13” la prezentul raport).

Compararea soldului creantei la finalul fiecarui an, asa cum este inclusa in Anexa 13, cu informatiile corespondente din situatiile financiare statutare auditate.

- Y. Compararea formulei folosite pentru a determina numarul de zile de intarziere, incluse in Anexa 13, cu diferenta dintre data scadenta aferenta veniturii lunar din dobanzi si data incasarii acestuia.

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctul 19**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

- Z. Compararea creantei nete de la Oilfield Exploration Business Solutions SA la 31 decembrie 2020 (ex. creanta bruta minus ajustarea de valoare aferenta inregistrata de Societate - punctul S de mai sus), inclusa in Anexa 10, cu suma inclusa in scrisoarea de confort emisa de KazMunayGas International NV (obtinuta punctul V de mai sus).

- AA. Compararea soldului facilitatii de cash pooling cu KMG Rompetrol SRL la 31 decembrie 2020, detaliat in Anexa 8, cu suma inclusa in scrisoarea de garantie emisa KazMunayGas International NV (obtinuta la punctul N de mai sus).

Pentru adresarea aspectelor mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la **punctul 20**, am convenit sa efectuam urmatoarele proceduri:

BB. Obtinerea documentatiei privind preturile de transfer („dosarul preturilor de transfer”) pentru anul 2020 si efectuarea urmatoarelor proceduri asupra tranzactiilor prezentate in Anexa 1 ce depasesc 200.000 lei (atat pentru venituri cat si pentru cheltuieli):

- Pentru fiecare tip de tranzactie inclusa in Anexa 1, sa determinam daca aceasta este inclusa si descrisa in dosarul preturilor de transfer aferent anului 2020.
- Sa stabilim daca metoda de determinare a preturilor de transfer aplicata pentru analiza tranzactiilor cu partile afiliate inclusa in dosarul preturilor de transfer aferent anului 2020 este stabilita in conformitate cu reglementarile privind preturile de transfer aplicabile in Romania.
- Pentru tranzactiile mentionate mai sus, sa determinam daca in dosarul preturilor de transfer aferent anului 2020 este inclusa o analiza comparativa
- Sa determinam daca veniturile obtinute de Societate, prezentate in Anexa 1, sunt in limitele prezentate in dosarul preturilor de transfer (ex. nu se situeaza sub nivelul pretului de piata conform analizelor de piata relevante comparative prezentate in dosarul preturilor de transfer)
- Sa determinam daca cheltuielile efectuate de Societate, prezentate in Anexa 1, sunt in limitele prezentate in dosarul preturilor de transfer (ex. nu se situeaza peste nivelul pretului de piata conform analizelor de piata relevante comparative prezentate in dosarul preturilor de transfer)

Pentru punctele mentionate de actionarii minoritari in cadrul scrisorii primite, la punctul 21 si punctul 22, facem referire la opinia de audit emisa pentru 2018, 2019 si 2020 pentru situatiile financiare statutare intocmite in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 2844/2016, impreuna cu toate modificarile ulterioare. Precizam ca nu am efectuat proceduri agreeate pentru cele doua puncte mentionate mai sus.

Opiniile de audit asupra situatiilor financiare statutare ale Societatii, intocmite pe baza OMF 2844/2016 pentru exercitiile 2018, 2019 si 2020 au fost publicate, impreuna cu situatiile financiare, pe pagina web a Societatii.

Raportam urmatoarele aspecte identificate:

Nota: Partile afiliate sunt cele definite si prezentate in situatiile financiare statutare auditate aferente anilor 2018, 2019 si 2020.

- A. In ceea ce priveste punctul A, am obtinut unui detaliu pregatit de conducere Societatii care sa detalieze fiecare tip de tranzactie efectuat de catre Rompetrol Well Services SA cu partile afiliate in perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020, specificand tipul tranzactiei, perioada si valoarea totala a tranzactiei respective pentru fiecare an in parte precum si sumele platite sau incasate - pe care il prezentam in „Anexa 1” la prezentul raport.
Am comparat valoarea totala a tranzactiilor specificate la punctul A de mai sus efectuate cu fiecare parte afiliata cu sumele prezentate in situatiile financiare statutare auditate pentru anii 2018, 2019 si 2020 si nu am identificat diferente.
- B. In ceea ce priveste punctul B, pentru toate tranzactiile a caror valoare anuala depaseste 200,000 lei, am obtinut toate contractele in vigoare incheiate de Societate cu partile afiliate pentru perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020, impreuna cu actele aditionale aferente;
Am comparat tipului tranzactiei si perioada/frecventa prezentate in Anexa 1 cu contractele obtinute mentionate mai sus pentru si nu am identificat discrepante.
- C. In ceea ce priveste punctul C, am comparat sumele platite sau incasate prezentate in Anexa 1 cu platile si incasarile efectuate in fiecare an conform extraselor de incasari si plati furnizate de Societate din sistemul contabil si nu au fost identificate discrepante.
Am obtinut extrasele bancare pentru toate tranzactiile peste 50.000 lei si am comparat sumele incasate sau platite si diferentele identificate sunt aferente TVA, avand in vedere ca Societatea a include in Anexa 1 sume nete de TVA pentru plati si incasari efectuate pe parcursul celor trei ani. Mentionam ca incasarile si platile din Anexa 1 sunt aferente doar tranzactiilor efectuate in 2018, 2019 and 2020, avand in vedere ca au fost incasari/plati pentru unele facturi aferente anilor precedent.
- D. In ceea ce priveste punctul D, am obtinut detalierea pregatita de conducere cu privire la serviciile de management (inclusiv servicii IT) primite de Societate de la KMG Rompetrol SRL in perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020 - pe care il prezentam in „Anexa 2” la prezentul raport. Am comparat valoarea tranzactiilor din fiecare an incluse in Anexa 2 cu sumele aferente prezentate din Anexa 1 pentru anii 2018, 2019 si 2020 si nu am identificat diferente.
- E. In ceea ce priveste punctul E, am comparat sumele incluse in Anexa 2 cu totalul facturilor furnizate de Societate din sistemul contabil pentru cei trei ani si nu au fost identificate discrepante. Toate tranzactiile cu o valoare mai mare de 30,000 lei au fost comparate cu facturile inregistrate in 2018, 2019 si 2020 (in ceea ce priveste numele furnizorului, data facturii, perioada prestarii serviciilor, tipul serviciului si suma) si nu au fost identificate diferente.
De asemenea, am obtinut impartirea serviciilor pe categorii (acestea detaliere nu este vizibila in factura, dar este inclusa in documentele suport, anexe) pentru facturile emise in anii 2018, 2019 si 2020. Am reconciliat totalul acestor anexe cu totalul facturilor obtinute mai sus, serviciile

- detaliat în anexele la facturi cu categoriile de servicii prezentate în Anexa 2 și nu au fost identificate discrepante.
- F. În ceea ce privește punctul F, am obținut și citit contractele în vigoare, și actele adiționale ulterioare, pentru serviciile de management primite de Societate de la KMG Rompetrol SRL pentru perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020.
Am comparat lista de servicii acoperite de activitățile de management prezentate în contractele în vigoare obținute mai sus cu serviciile menționate pe facturi și anexele aferente acestora și nu am identificate discrepante.
- G. În ceea ce privește punctul G, am obținut obținut detaliul pregătit de conducere cu serviciile înregistrate în baza contractului de cash pooling pentru anii 2018, 2019 și 2020, precum și contractul de cash pooling, cu toate modificările ulterioare, semnat între KMG Rompetrol SRL și Societate - pe care îl prezentăm în „Anexa 3” la prezentul raport.
Am comparat valoarea serviciilor înregistrate de Societate cu KMG Rompetrol SRL în baza contractului de cash pooling așa cum sunt prezentate în Anexa 3 cu sumele aferente din Anexa 1 pentru anii 2018, 2019 și 2020, fără a identifica discrepante.
În situațiile financiare statutare auditate pentru anii 2018, 2019 și 2020 (nota 21 pentru 2018, nota 22 pentru 2019 și 2020), nu sunt cheltuieli cu dobânda înregistrate de către Societate în baza contractului de cash pooling.
- H. În ceea ce privește punctul H, am comparat clauzele contractuale prezentate în Anexa 3 cu prevederile aferente din contractul de cash pooling și nu au fost identificate diferențe.
- I. În ceea ce privește punctul I, am obținut detalierea pregătită de conducere cu privire la serviciile juridice primite de Societate de la KMG Rompetrol Services Center SRL în perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020 - pe care o prezentăm în „Anexa 4” la prezentul raport;
Am comparat totalul tranzacțiilor anuale (servicii externalizate în total) incluse în Anexa 4 cu sumele aferente prezentate din Anexa 1 pentru anii 2018, 2019 și 2020 și nu am identificat diferențe.
- J. Pentru sumele din Anexa 4, toate tranzacțiile cu o valoare mai mare de 30.000 lei au fost comparate cu facturile înregistrate (și anexele aferente, după caz) în ceea ce privește numele furnizorului, data facturii, perioada prestării serviciilor, tipul serviciului și suma. Nu am identificat diferențe.
De asemenea, am obținut împărțirea serviciilor pe categorii (acestea detaliere nu este vizibilă în factura, dar este inclusă în documentele suport, anexe) pentru facturile emise în anii 2018, 2019 și 2020 în care erau evidențiate distinct onorariile pentru „recuperarea creanțelor” și „legislația muncii”. Am reconciliat totalul acestor anexe cu totalul facturilor obținute mai sus și nu am identificat diferențe. Am comparat sumele detaliat în anexele la facturi pentru „recuperarea creanțelor” și „legislația muncii” cu informația aferentă prezentată în Anexa 4 și nu au fost identificate discrepante.
- K. Cu privire la punctul K, am obținut o detaliere pregătită de conducere cu privire la chiria primită de Societate de la Oilfield Exploration Business Solutions SA în perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020 precum și sumele aferente încasate sau neincasate - pe care o prezentăm în „Anexa 5” la prezentul raport;
Am comparat chiria prezentată în Anexa 5, și anume 19.941 lei pentru 2018, 10.640 lei pentru 2019 și 5.357 lei pentru 2020 cu sumele aferente prezentate din Anexa 1 pentru fiecare an și diferențele identificate sunt aferente TVA.
- L. Cu privire la punctul L, nu au existat facturi mai mari de 30.000 lei care să fie reconciliate deoarece valoarea totală a chiriilor anuale a fost sub 30.000 lei.

- M. Cu privire la punctul M, Societatea a prezentat in Anexa 1 si Anexa 5 ca nu a incasat sumele aferente chiriilor de la Oilfield Exploration Business Solutions SA in perioada 1 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2020.
- N. Cu privire la punctul N, am obtinut o detaliere pregatita de conducere a termenelor si conditiilor incluse in scrisoarea de garantie emisa de KazMunayGas International NV, pentru garantarea numerarului Societatii plasat in costul de cash pooling, prin care acesta poate fi pusa in aplicare - pe care o prezentam in „Anexa 6” la prezentul raport;
Am obtinut scrisoarea de garantie emisa de KazMunayGas International NV pe 17 octombrie 2019 si am comparat informatiile incluse in Anexa 6 cu clauzele aferente din scrisoarea de garantie si nua am idetificat diferente.
- O. Cu privire la punctul O, am obtinut un detaliu pregatit de conducere cu informatii extrase din situatiile IFRS consolidate ale KazMunayGas International NV la 31 decembrie 2020 - pe care il prezentam in „Anexa 7” la prezentul raport;
Am comparat informatiile prezentate Anexa 7 cu informatiile aferente incluse in situatiile financiare consolidate IFRS auditate ale KazMunayGas International NV la 31 decembrie 2020. Nu am identificat diferente.
- P. Cu privire la punctul P, am obtinut din partea conducerii Anexa 8 atasata la acest raport, care prezinta explicatiile si motivul pentru care a fost folosita facilitatea de tip „cash pooling”.
Am obtinut balanta de verificare la 31 decembrie 2018, 2019 si 2020 impreuna cu detaliul creantelor la aceste date. Soldul de creanta al facilitatii de cash pooling cu partile afiliate este de 50.782.767 lei la 31 decembrie 2018, 95.622.250 lei la 31 decembrie 2019 si 82.166.109 lei la 31 decembrie 2020 asa cum este prezentat in balanta de verificare si detaliile de creante la aceste date.
Am reconciliat soldul facilitatii de cash pooling cu sumele aferente prezentate in nota 22 din situatiile financiare auditate la 31 decembrie 2018, 2019 si 2020 fara a identifica discrepante.
- Q. Cu privire la punctul Q, am obtinut un detaliu pregatit de conducere cu privire la veniturile din dobanzi pentru anii 2018, 2019 si 2020 precum si sumele aferente incasate, inclusiv zilele de intraziere la incasarea acestora - pe care il prezentam in „Anexa 9” la prezentul raport;
Am comparat tranzactiilor anuale incluse in Anexa 9 cu sumele aferente prezentate din Anexa 1 pentru anii 2018, 2019 si 2020. Nu am identificat diferente.
- R. Cu privire la punctul R, am comparat sumele incasate prezentate in Anexa 9 cu incasarile efectuate in fiecare an conform extraselor de incasari furnizate de Societate din sistemul contabil. Nu am identificat diferente.
Am obtinut extrasele bancare pentru incasari mai mari de 50,000 lei si am comparat suma incasata si datei incasarii cu informatiile incluse in Anexa 9 pentru care am identificat urmatoarea diferenta:
- O diferenta in valoare de 119.690 lei intre suma incasata pe 19 martie 2018 si suma scadenta afarenta lunilor ianuarie 2018 si februarie 2018, diferenta reprezentand venitul din dobanda aferent lunii decembrie 2017.
Am calculate numarul zilelor de intraziere intre data scadenta a venitului lunar din dobanzi si data incasarii acestuia. Am comparat rezultatul calcului nostru cu “numar zile intarziere” prezentat in Anexa 9 si nu au fost identificate diferente.
- S. Cu privire la punctul S, am obtinut o detaliere pregatita de conducerea cu privire la soldul creantelor si ajustarile de valoare inregistrate de Societate in legatura cu Oilfield Exploration Business Solutions SA la 31 decembrie 2020 - pe care o prezentam in „Anexa 10” la prezentul raport.
Am obtinut componentele de sold la 31 decembrie 2020 pentru creante (#411), debitori diversi (#461) si ajutorile de valoare aferente (#491 si #496).

Am comparat soldul creantei brute in suma de 34.702.060 lei si ajustarea de valoare totala in suma de 29.932.060 lei, asa cum este prezentat de Societate in Anexa 10, cu sumele inregistrate in componentele de sold la 31 decembrie 2020 si nu am identificat diferente.

Am comparat valoarea totala neta a creantei (total creante valoare bruta minus ajustari de valoare) in suma de 4.770.000 lei cu suma prezentata in situatiile financiare statutare auditate la 31 decembrie 2020 din Nota 14 si Nota 22. Nu am identificat diferente.

Am comparat politica contabila pentru evaluarea creantelor, estimarile contabile si rationamentele aplicate pentru evaluare recuperabilitatii creantelor, asa cum sunt detaliate in Anexa 10, cu prezentarile corespondente din notele de la situatiile financiare statutare auditate la 31 decembrie 2020 si nu au fost identificate discrepante.

- T. Cu privire la punctul T, am obtinut detaliul de facturi care compun soldul de creante cu Oilfield Exploration Business Solutions SA la 31 decembrie 2020. Am comparat valoarea totala a detaliului de facturi mentionat mai sus cu valoarea bruta a creantei in suma de 34.702.060 lei, asa cum este prezentata in Appendix 10 si nu am identificat diferente.

Am obtinut din partea conducerii raspunsul la scrisoarea de confirmare trimisa de Oilfield Exploration Business Solutions SA catre Societate la data de 16 decembrie 2020 ca parte a procesului anual de inventariere a activelor. Raspunsul la scrisoarea de confirmare trimisa de Oilfield Exploration Business Solutions SA Societatii se refera la 30 noiembrie 2020 si include detalierea facturilor neincasate la acea data.

Am comparat facturile in sold la 30 noiembrie 2020 cu detaliul facturilor incluse in soldul de creanta cu Oilfield Exploration Business Solutions SA la 31 decembrie 2020, in ceea ce priveste nume furnizor, numar, data si suma facturata. Nu am identificat diferente avand in vedere ca toate facturile in sold la 30 noiembrie 2020 erau inca in sold la 31 decembrie 2020

- U. Cu privire la punctul U, am obtinut o detaliere pregatita de conducere ce prezinta rezultatul discutiei formale dintre Societate si Oilfield Exploration Business Solutions SA in legatura cu recuperabilitate creantei - detaliata in Anexa 11.

Am obtinut de la conducerea societatii raspunsul oficial transmis de Oilfield Exploration Business Solutions SA catre Societate, datat 20 aprilie 2021, cu privire la recuperabilitatea creantei. Am reconciliat continut sau cu informatiile incluse in Anexa 11 si nu am identificat discrepante.

- V. Cu privire la punctul V, am obtinut o detaliere pregatita de conducere ce prezinta termenii si conditiile in care devine executabila scrisoarea de confort emisa de KazMunayGas International NV pentru garantarea creantei cu Oilfield Exploration Business Solutions in suma de 4.770.000 lei - asa cum este inclus in Anexa 12. Reconcilierea dintre soldul de creanta la 31 decembrie 2020 cu Oilfield Exploration Business Solutions SA cu situatiile financiare statutare auditate a fost adresata prin procedura S.

Am obtinut scrisoarea de confort emisa de KazMunayGas International NV la data de 22 martie 2017, pentru Rompetrol Well Services. Am comparat informatiile incluse in Anexa 12 cu clauzele relevante din scrisoarea de confort si nu am identificat discrepante.

- W. Cu privire la punctul W, procedurile au fost adresate ca parte a procedurilor efectuate pentru punctul O de mai sus.

- X. In ceea ce priveste punctul X, am obtinut de la conducerea Societatii detaliul cu numarul zilelor de intarziere la incasarea creantelor cu partile afiliate pentru fiecare luna din anii 2018, 2019 si 2020 - pe care il prezentam in „Anexa 12” la prezentul raport. Soldurile creantelor prezentate sunt in suma bruta.

Am reconciliat soldul brut total al creantelor cu partile afiliate cu sumele prezentate in nota 14 la situatiile financiare statutare auditate pentru perioadele incheiate la 31 decembrie 2018, 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2020 fara a observa discrepante.

Am reconciliat soldul creantelor de cash pooling si al imprumuturilor acordate partilor afiliate cu sumele prezentate in nota 21 din situatiile financiare statutare auditate de la 31 decembrie 2018 si in nota 22 din situatiile financiare statutare auditate de la 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2020 fara a observa discrepante

- Y. In ceea ce priveste punctul Y, am calculat numarul zilelor de intarziere ca diferenta intre data scandeta a facturii / venitului din dobanzi / contract de imprumut si sfarsitul fiecarei luni din cei trei ani prezentati. Am comparat rezultatul calculului nostru cu alocarea soldului de creante pe intervale de vechime, asa cum este detaliat in Anexa 13, si nu am identificat discrepante.
- Z. In ceea ce priveste punctul Z, am comparat soldul net al creantei inregistrat de Societate la 31 decembrie 2020, in relatia cu Oilfield Exploration Business Solutions SA, in suma de 4.770.000 lei, detaliat in Anexa 10 (pentru procedurile aditionale efectuate, a se vedea punctul S) cu suma inclusa in scrisoarea de confort emisa de KazMunayGas International NV in favoarea Societatii (obtinuta la punctul V de mai sus). Nu am identificat diferente.
- AA. In ceea ce priveste punctul AA, am comparat soldul creantei cash pooling la 31 decembrie 2020, inregistrat de Societate in relatia cu KMG Rompetrol SRL, in suma de 82.166.109 lei, detaliat in Anexa 8 (a se vedea procedurile suplimentare efectuate la punctul P) cu suma inclusa in scrisoare de garantie emisa de KazMunayGas International NV (obtinuta la punctul N de mai sus). Am observat ca scrisoare de garantie include suma maxima garantata de 30 mil USD. Am convertit soldul creantei de cash pooling in lei la 31 decembrie 2020 folosind cursul de schimb RON/USD valid la 31 decembrie 2020 de 3.9960, asa cum este prezentat in nota 1.2 (a) la situatii financiare statutare auditate, si am obtinut suma de 20.562.089 USD, suma care este mai mica decat 30 milioane USD.
- BB. In ceea ce priveste punctul BB, am obtinut documentatia privind preturile de transfer („dosarul preturilor de transfer”) pentru anul 2020 si am efectuat urmatoarelor proceduri asupra tranzactiilor prezentate in Anexa 1 ce depasesc valoarea de 200.000 RON (atat pentru venituri cat si pentru cheltuieli):
- o Pentru fiecare tip de tranzactie inclusa in Anexa 1, ce depaseste valoarea de 200.000 lei, am determinat daca aceasta este inclusa si descrisa in dosarul preturilor de transfer aferent anului 2020. Pentru tranzactiile selectate nu am identificat discrepante.
 - o Cu ajutorul specialistilor nostri interni in evaluarea preturilor de transfer, am observat ca metoda preturilor de transfer aplicata pentru analiza tranzactiilor cu partile afiliate mentionate anterior este in conformitate cu reglementarile privind preturile de transfer aplicabile in Romania.
 - o In ceea ce priveste partea de venituri, tranzactiile analizate se refera la contractul de cash pooling, am observat ca metoda preturilor de transfer este in concordanta cu reglementarile aplicabile in Romania privind preturile de transfer si analiza comparativa este prezentata in dosarul preturilor de transfer. Remuneratia Societatii pentru elementele de venituri care se califica nu se situeaza sub nivelul pretului de piata conform analizelor de piata relevante comparative prezentate in dosarul preturilor de transfer.
 - o In ceea ce priveste partea de cheltuieli, tranzactiile analizate sunt aferente serviciilor de management, serviciilor de suport si alte servicii centralizate, am observat ca metoda preturilor de transfer este in concordanta cu reglementarile aplicabile in Romania privind preturile de transfer si analiza comparativa este prezentata in dosarul preturilor de transfer. Remuneratia partilor afiliate pentru elementele de cheltuiala care se califica nu depaseste nivelul pretului de piata aferent remuneratiei conform analizelor de piata relevante comparative prezentate in dosarul preturilor de transfer.

Avand in vedere ca procedurile mentionate mai sus nu constituie un audit si nici o revizuire efectuata in conformitate cu Standardele internationale de audit sau cu Standardele internationale aplicabile angajamentelor de revizuire, nu exprimam nicio asigurare asupra informatiilor financiare prezentate in raportul suplimentar.

Daca am fi efectuat proceduri suplimentare sau am fi efectuat un audit sau o revizuire a informatiilor financiare prezentate in conformitate cu Standardele internationale de audit sau cu Standardele internationale aplicabile angajamentelor de revizuire, am fi putut identifica alte aspecte, care ar fi putut avea relevanta pentru dumneavoastra.

Raportul nostru este emis doar in scopul stabilit in primul paragraf al prezentului raport si pentru informarea dumneavoastra si nu trebuie folosit de alte persoane care nu inteleg procedurile convenite. Prezentul raport se refera numai la conturile si elementele precizate anterior si nu poate fi extins asupra situatiilor financiare ale Societatii, luate in ansamblu. In masura cea mai mare permisa de lege, nu ne asumam responsabilitatea fata de nicio alta parte decat fata de Societate si actionarii sai, ca intreg, pentru procedurile convenite efectuate si pentru raportul nostru privind constatarile efective.

In numele

Ernst & Young Assurance Services SRL



Partener Asociat: Carmen Spiridon

9 septembrie 2021

Anexe:

Anexa 1 - Lista tranzactiilor încheiate de Rompetrol Well Services cu afiliații săi în anii 2018, 2019, 2020

Anexa 2 - Detaliu cu cheltuieli din cadrul serviciilor de management furnizate de KMG Rompetrol SRL către Rompetrol Well Services SA în 2018, 2019, 2020

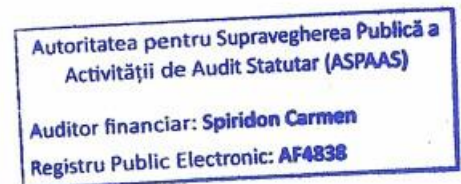
Anexa 3 - Detaliu cu cheltuieli aferente serviciilor din cadrul contractului de cash pooling încheiat între Rompetrol Well Services S.A. și KMG Rompetrol SRL, înregistrat în 2018, 2019, 2020

Anexa 4 - Detaliu cu cheltuieli efectuate de Rompetrol Well Services SA cu serviciile juridice contractate de la KMG Rompetrol Services Center SRL în 2018, 2019 și 2020

Anexa 5 - Detaliu cu creanțe aferente chiriei datorate pentru spațiul închiriat de Rompetrol Well Services SA către Oilfield Exploration Business Solutions S.A.

Anexa 6 - Detaliu cu termenele și condițiile în care poate fi executată garanția constituită de KMG International NV pentru garantarea disponibilităților în numerar ale Rompetrol Well Services SA plasate în sistemul de cash pooling

Anexa 7 - Informații din situațiile financiare consolidate ale KMG International NV, compania mamă a Rompetrol Well Services SA



Anexa 8 - Informații privind sistemul de cash pooling și soldul disponibilităților plasate în sistemul de cash pooling de către Rompetrol Well Services SA la sfârșitul exercițiilor financiare 2018, 2019, 2020

Anexa 9 - Detaliu cu dobânzile aferente contractului de cash pooling încheiat cu compania coordonatoare KMG Rompetrol SRL

Anexa 10 - Detaliu cu soldurile creanțelor lui Oilfield Exploration Business Solution SA către Rompetrol Well Services SA și politicile contabile privind creanțele și deprecierea acestora

Anexa 11 - Detaliu cu corespondența formală dintre Rompetrol Well Services SA și Oilfield Exploration Business Solutions

Anexa 12 - Detalii cu termenele și condițiile în care poate fi executată garanția constituită de KMG International NV pentru garanția creanței Rompetrol Well Services SA împotriva Oilfield Exploration Business Solutions SA

Anexa 13 - Detaliu cu zilele de întârziere pentru colectarea creanțelor Rompetrol Well Services cu părțile afiliate în 2018, 2019, 2020

Anexa 1¹ – Detaliul tranzactiilor desfasurate de catre Rompetrol Well Services cu partile afiliate in anii 2018, 2019, 2020

Sume in RON

Natura tranzactiei	Durata (frecventa)	Suma anuala a tranzactiei (fara TVA)			Suma anuala incasata (fara TVA) *)		
		2018	2019	2020	2018	2019	2020
KMG Rompetrol SRL		1,927,788	3,640,034	3,667,494	1,743,540	3,436,345	3,802,096
Dobanda cash-pooling	lunar	1,927,788	3,640,034	3,667,494	1,743,540	3,436,345	3,802,096
Rompetrol Rafinare S.A.		2,002,474	799,250	387	2,002,474	799,250	387
Dobanda imprumuturi	lunar	2,002,320	798,863	0	2,002,320	798,863	0
Verificare ITP	la cerere	155	387	387	155	387	387
Rompetrol Drilling S.R.L.		2,117	348	355	0	0	0
Chirie spatiu	lunar	2,117	348	355	0	0	0
Oilfield Exploration Business Solutions S.A.		16,757	8,941	4,579	0	0	77
Chirie spatiu	lunar	16,757	8,941	4,501	0	0	0
Verificare ITP	la cerere	0	0	77	0	0	77
Rominserv SRL		0	0	108	0	0	108
Verificare ITP	la cerere	0	0	108	0	0	108
Rompetrol Logistics S.R.L.		167,643	186,517	204,916	153,414	184,564	221,098
Refacturare servicii paza	lunar	167,535	186,409	204,808	153,306	184,456	220,990
Verificare ITP	la cerere	108	108	108	108	108	108
KMG Rompetrol Services Center SRL		7,261	7,396	7,545	6,050	7,985	6,900
Chirie spatiu	lunar	7,261	7,396	7,545	6,050	7,985	6,900
Total		4,124,042	4,642,486	3,885,384	3,905,479	4,428,144	4,030,667

¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.

Achizitii

Natura tranzactiei	Durata (frecventa)	Suma anuala a tranzactiei (fara TVA)			Suma anuala platita (fara TVA) *		
		2018	2019	2020	2018	2019	2020
Rompetrol Downstream S.R.L.		5,237,596	4,847,411	2,654,921	4,861,138	4,981,708	2,754,289
Carburant statii	lunar	5,138,846	4,325,291	1,832,334	4,750,272	4,527,345	1,880,273
Alimentare baza interna carburant	la cerere	0	332,122	603,139	0	272,984	662,278
Carburant transport angajati	lunar	14,521	50,618	59,641	11,780	47,478	58,900
Carduri carburant	la cerere	866	600	551	866	600	537
Discounturi aferente achizitie carburant	lunar	-117,544	-96,843	-33,836	-106,956	-100,832	-40,170
Rovinete	la cerere	171,283	202,646	188,555	175,553	201,157	187,935
Abonament GPS	lunar	25,400	22,000	4,072	25,400	22,000	4,072
Taxe trecere pod	la cerere	4,224	492	44	4,224	492	44
Bonuri valorice carburant	la cerere	0	8,403	0	0	8,403	0
Produse gastro statie	la cerere	0	2,081	422	0	2,081	422
KMG Rompetrol SRL		2,419,923	2,202,367	2,295,292	811,882	3,005,567	2,513,459
Servicii centralizate **)	lunar	1,267,232	1,895,309	2,215,903	54,871	2,358,977	2,436,118
Ajustare pret transfer 2013-2017		768,419	0	0	673,136	95,283	0
Refacturare programe informatice	lunar	319,107	276,622	12,394	68,839	478,589	46,651
Refacturari diverse	la cerere	10,897	8,330	13,344	0	19,227	13,344
Refacturare servicii digitale website	la cerere	28,793	3,403	2,857	1,989	29,335	3,729
Refacturare produse promotionale	la cerere	9,412	5,062	1,138	9,412	440	5,760
Refacturare servicii asistenta intocmire documentatie preturi de transfer	la cerere	10,269	8,965	4,593	0	16,880	6,933
Refacturare servicii medicale	la cerere	0	0	44,140	0	0	0
Echipamente IT	la cerere	5,793	4,676	924	3,634	6,835	924
KMG Rompetrol Services Center SRL		1,606,665	1,850,248	1,830,428	1,171,058	2,061,637	1,831,019
Servicii externalizate	lunar	853,664	1,169,599	1,079,672	572,269	1,266,225	1,096,832
Ajustare pret transfer an precedent		92,642	-298	0	0	110,026	0
Refacturare licente si suport IT	lunar	616,881	631,194	698,496	565,484	628,861	682,043
Refacturare servicii telefonie	lunar	36,408	49,753	52,260	33,305	49,455	52,143
Refacturare echipament IT	la cerere	7,071	0	0	0	7,071	0

Achizitii (continuare)

Natura tranzactiei	Durata (frecventa)	Suma anuala a tranzactiei (fara TVA)			Suma anuala platita (fara TVA) *		
		2018	2019	2020	2018	2019	2020
Global Security Sistem SA		18,105	18,223	21,045	14,843	20,561	21,024
Servicii paza monitorizata	lunar	11,088	8,316	11,340	10,164	8,316	11,319
Servicii mentenanta sistem monitorizare paza	lunar	7,017	9,907	9,705	4,679	12,245	9,705
Rompetrol Quality Control SRL		0	0	1,089	0	0	1,089
Monitorizare indicatori din apa uzata	la cerere	0	0	1,089	0	0	1,089
Rominserv SRL		0	6,215	0	0	6,215	0
Servicii reparatii	la cerere	0	6,215	0	0	6,215	0
Total		9,282,289	8,924,464	6,802,776	6,858,921	10,075,687	7,120,880

*) Platile sau incasarile prezentate sunt aferente tranzactiilor din perioada 2018-2020.

**) Serviciile centralizate sunt prezentate detaliat in Anexa 2.

Compania aplica politicile preturilor de transfer conform Liniilor directoare OECD privind preturile de transfer pentru intreprinderile multinationale si administratiile fiscale si conform legislatiei fiscale locale. Politica preturilor de transfer depinde de natura produselor sau serviciilor furnizate, tipului structurii de finantare implementate si reprezinta informatii confidentiale. Pentru a se asigura ca preturile de transfer in tranzactiile cu parti afiliate indeplinesc cerintele fiscale privind preturile de transfer, acestea sunt testate anual si, daca este necesar, ajustarea se face pe baza analizelor de preturi de transfer intocmite cu suportul consultantului extern pentru anul respectiv. Tranzactiile cu partile afiliate sunt justificate cu documente si inregistrate in evidentele financiare ale Companiei.

Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:
Abzal Doszhanov
256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:
Luiza Moise
564191DA489F41E...

Anexa 2¹ – Detaliul cheltuielilor din cadrul serviciilor de management prestate de catre KMG Rompetrol SRL catre Rompetrol Well Services SA in anii 2018, 2019, 2020

Sume in RON


	2018	2019	2020
Total Servicii furnizate de catre KMG Rompetrol SRL	2,419,924	2,202,367	2,295,292
Servicii centralizate *), din care:	1,267,232	1,895,309	2,215,903
<i>Servicii directe de management</i>	878,618 36.3%	1,644,966 68.0%	0 0.0%
<i>Servicii dedicate de asistenta in management si de consultanta tehnica de specialitate</i>			1,287,184 53.2%
<i>Servicii de resurse umane oferite de un centru de excelenta</i>			203,527 8.4%
<i>Servicii de IT directe (suport aplicatii, helpdesk, infrastructura)</i>	116,419 4.8%	53,164 2.2%	0 0.0%
<i>Servicii subcontractate in contul companiilor in domeniul IT (ex. suport licente)</i>			6,003 0.2%
<i>Inchirierea de sisteme informatice si de comunicatii</i>			488,859 20.2%
<i>Servicii juridice</i>	244,377 10.1%	195,254 8.1%	0 0.0%
<i>Asistenta juridica acordata de un centru de excelenta</i>			174,727 7.2%
<i>Servicii de audit</i>	27,818 1.1%	1,925 0.1%	0 0.0%
<i>Servicii de conformitate</i>			55,604 2.3%
Ajustare pret transfer 2013-2017 **)	768,419 31.8%	0 0.0%	0 0.0%
Refacturare programe informatice	319,107 13.2%	276,622 11.4%	12,393 0.5%
Refacturari diverse	10,897 0.5%	8,330 0.3%	13,344 0.6%
Refacturare servicii digitale website	28,793 1.2%	3,403 0.1%	2,857 0.1%
Refacturare produse promotionale	9,412 0.4%	5,062 0.2%	1,138 0.0%
Refacturare servicii asistenta intocmire documentatie preturi de transfer	10,269 0.4%	8,965 0.4%	4,593 0.2%
Refacturare servicii medicale	0 0.0%	0 0.0%	44,140 1.8%
Echipamente IT	5,793 0.2%	4,676 0.2%	924 0.0%

*) Incepand cu anul 2020 a intrat in vigoare un nou contract de prestari servicii, cu o noua structura de prezentare a serviciilor centralizate

***) Ajustare in urma finalizarii controlului fiscal desfasurat in KMG Rompetrol.


Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

 256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

 564191DA489F41E...

¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.

Anexa 3¹ – Detaliul cheltuielilor cu serviciile din cadrul contractului de cash pooling incheiat intre Rompetrol Well Services S.A. si KMG Rompetrol SRL, inregistrate in anii 2018, 2019, 2020

Contractul de cash pooling inregistrat in cadrul Rompetrol Well Services SA sub nr. 4219 din 15.09.2014 incheiat cu societatea coordonatoare KMG Rompetrol SRL, avand ca obiect derularea Sistemul de Optimizare a disponibilitatilor Banesti al companiilor din cadrul Grupului Rompetrol (Cash Pooling), prevede la *articolul VI Costuri* urmatoarele:

“Orice comisioane de transfer si comisioane bancare aferente tranzactiilor prevazute de acest Contract vor fi datorate de fiecare Parte in temeiul contractelor corespunzatoare incheiate cu Banca”.


Cheltuieli cu serviciile din cadrul contractului de cash pooling

Sume in RON

Partener	2018	2019	2020
KMG Rompetrol SRL	0	0	0
Banca terta	1,070	1,070	1,070
Total	1,070	1,070	1,070


Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

 256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

 564191DA489F41E...

¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.


Anexa 4¹ – Detaliul cheltuielilor efectuate de Rompetrol Well Services SA cu serviciile juridice contractate de la KMG Rompetrol Services Center SRL în anii 2018, 2019 și 2020

Sume in RON

Natura tranzactiei	2018	2019	2020
Servicii externalizate, din care:	853,664	1,169,599	1,079,672
Recuperare creante	2,416	3,713	3,325
Legislatia muncii	21,654	54,031	8,699
Total servicii juridice	24,071	57,744	12,024


Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

 256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

 564191DA489F41E...


¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.

Anexa 5¹ – Detaliul creantelor aferente chiriei convenite pentru spatiul inchiriat de Rompetrol Well Services SA catre Oilfield Exploration Business Solutions S.A.

Sume in RON	Sold 31 decembrie 2017	Suma anuala a tranzactiei (cu TVA)			Suma anuala incasata (cu TVA)			Sold 31 decembrie 2020
		2018	2019	2020	2018	2019	2020	
Chirie spatiu	285,842	19,941	10,640	5,357	0	0	0	321,781


Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

 256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

 564191DA489F41E...

¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.

Anexa 6¹ – Detaliul termene si conditiile in care poate fi executata garantia constituita de KMG International NV pentru garantarea disponibilitatilor banesti ale Rompetrol Well Services SA plasate in sistemul de cash pooling

<p>Scrisoarea de garanție obținută de la acționarul majoritar KMG International NV, de către Companie în legătură cu contractul de cash pooling incheiat între Rompetrol Well Services SA și KMG Rompetrol SRL, contract înregistrat în cadrul Rompetrol Well Services SA sub nr. 4219 din 15.09.2014, include următoarele termene și condiții:</p> <p>Articolul 1 Garantii și Despăgubiri: <i>“Incepând cu data de 17 octombrie 2019, Garantul prezintă în mod irevocabil și necondiționat:</i></p> <p><i>(a) garantează către Beneficiar prin intermediul unei garanții continue, plata integrală și promptă a tuturor Obligațiilor Garantate care nu au fost îndeplinite / plătite de Contraparte la scadență;</i></p> <p><i>(b) se angajează față de Beneficiar că Garantul îl va despăgubi pe Beneficiar împotriva tuturor pierderilor, costurilor, daunelor și cheltuielilor de orice natură suferite sau suportate de Beneficiar care rezultă direct sau indirect din neîndeplinirea de către Contraparte a Obligațiilor Garantate, la cererea în scris a Beneficiarului către Garant (sub rezerva clauzei 9 litera (a)), fără nicio condiție de compensare, respectiv vizând o contraprestație, urmând a plăti toate sumele care, la acel moment sau la acele date, vor fi scadente sau datorate Beneficiarului de către Contraparte în temeiul acordului garantat;”</i></p> <p>Articolul 9 a: <i>„Garantul va plăti Beneficiarului, în termen de cinci (5) zile lucrătoare de la primirea unei cereri scrise * de la Beneficiar și din fonduri disponibile imediat, toate Obligațiile Garantate care sunt scadente și exigibile de către Contraparte. Garantul va efectua toate aceste plăți în contul (conturile)</i></p>	<p>The Deed of guarantee obtained from majority shareholder KMG International NV by the Company in connection with the cash pooling contract concluded between Rompetrol Well Services SA and KMG Rompetrol SRL, contract recorded in Rompetrol Well Service SA under no. 4219 from 15.09.2014, includes the following terms and conditions:</p> <p>Article 1 Guarantee and Indemnity: <i>“With effect from the date of 17 October 2019, the Guarantor hereby irrevocably and unconditionally:</i></p> <p><i>(a) guarantees to the Beneficiary by way of a continuing guarantee, the full and prompt payment of all of the Guaranteed Obligations which shall not have been satisfied/paid by the Counterparty when due;</i></p> <p><i>(b) covenants with the Beneficiary that the Guarantor will indemnify the Beneficiary against all losses, costs, damages and expenses of whatsoever nature suffered or incurred by the Beneficiary arising directly or indirectly from the Counterparty’s failure to perform the Guaranteed Obligations, on written demand by the Beneficiary to the Guarantor (subject to clause 9(a)), without any set-off, counterclaim condition, pay all moneys which shall at any time or times be due or owing to the Beneficiary by the Counterparty under the Guaranteed Agreement;”</i></p> <p>Article 9 a: <i>“The Guarantor shall pay to the Beneficiary, within five (5) Business Days following the receipt of a written demand* from the Beneficiary and in immediately available funds, all Guaranteed Obligations which are due and payable by the Counterparty. The Guarantor shall make all such</i></p>
---	---

¹ Documentul cuprinde informații furnizate de către Companie prin respectarea confidențialității și a intereselor comerciale ale Companiei, precum și pe baza informațiilor relevante identificate la data formulării prezentului document și conform înțelegerii de către Companie a sferei solicitărilor primite din partea acționarului minoritar.

Beneficiarului, astfel cum se va menționa în cererea respectivă. În cuprinsul prezentei Garanții, o „zi lucrătoare” este o zi (altă decât sâmbăta și duminica) în care băncile sunt deschise pentru afaceri în NY, Geneva și Singapore.”

** Notă: un certificat al Beneficiarului care stabilește valoarea oricăror Obligații Garantate neachitate de către Contraparte va constitui o dovadă concludentă a oricărei astfel de sume împotriva Garantului în absența oricărei erori vădite. ”*

Conform cu Articolul 14 (a), documentul menționat mai sus este reglementat de legea engleza.

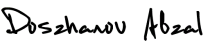
payments into the Beneficiary’s account(s) as stated in such demand. In this Guarantee, a “Business Day” is a day (other than Saturday and Sunday) on which banks are open for business in NY, Geneva and Singapore.”

**Note: a certificate of the Beneficiary setting forth the amount of any Guaranteed Obligations which are unpaid by the Counterparty shall be conclusive evidence of such amount against the Guarantor in the absence of any manifest error.”*

According to Article 14 (a), the above-mentioned document is governed by English Law.


Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

 256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

 564191DA489F41E...

Anexa 7¹ – Informatii privind situatiile financiare anuale consolidate auditate ale KMG International NV, parinte al Rompetrol Well Services SA

Conform detaliilor incluse in Nota 1 la situatiile financiare anuale auditate ale Companiei la 31 Decembrie 2020:

Rompetrol Well Services S.A. este parte a Grupului KazMunayGas International. Situatiile financiare anuale consolidate sunt intocmite la nivelul societatii-mama, KMG International NV avand sediul social la World Trade Center. Strawinskylaan 807, Tower A, etaj 8, 1077 XX, Amsterdam, Olanda.

Ultimul parinte al Grupului KazMunayGas este National Wealth Fund "Samruk-Kazyna" JSC, o entitate cu sediul in Kazakhstan.

In tabelul de mai jos sunt prezentate extrase din situatiile financiare anuale consolidate auditate ale KMG International NV, incluse in raportul de sustenabilitate al Grupului KMG, publicat pe pagina de internet <https://rompetrol.com/ro/mediaroom/rapoarte-de-grup>



Sumar IFRS

SITUAȚIE FINANCIARĂ CONSOLIDATĂ

Indicator (USD)	2020	2019
Total active imobilizate	1.375.131.743	1.389.144.645
Total active circulante	971.328.986	1.088.301.424
Total active	2.346.460.729	2.477.446.069
Capital propriu al acționarilor	952.106.544	1.115.445.287
Interese minoritare	(362.768.299)	(260.908.156)
Total capital propriu	589.338.245	854.537.131
Total datorii pe termen lung	471.662.990	425.712.794
Total datorii curente	1.285.459.494	1.197.196.144
Total datorii	1.757.122.484	1.622.908.938

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

Indicator (USD)	2020	2019
Venituri	4.895.047.811	9.289.739.299
Cheltuieli de desfacere	(4.695.317.950)	(8.927.808.493)
Profit brut	199.729.861	361.930.806
Profit (pierdere) operational	(121.327.832)	65.811.392
Profit (pierdere) inainte de impozitare	(163.061.227)	20.555.080
Impozit pe profit	(48.286.794)	(17.416.874)
Profit (pierdere) in exercitiul fiscal	(211.348.021)	3.138.206

Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

Abzal Doszhanov

256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

Luiza Moise

564191DA489F41E...

¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.

Anexa 8¹ – Informatii privind sistemul de cash pooling si soldul disponibilitatilor plasate in sistemul de cash pooling de catre Rompetrol Well Services SA la sfarsitul anilor fiscali 2018, 2019, 2020

Societatile grupului KMG International s-au asociat incepand cu anul 2014 intr-un acord de gestiune centralizata a trezoreriei (cash-pooling), aceasta permitand fiecarei entitati implicate sa isi imbunatateasca echilibrul riscuri/beneficii in ceea ce priveste depozitele si facilitatile de credit pe termen scurt. Fondurile disponibile sunt folosite de catre societatile participante pentru nevoile lor generale (de la capitalul circulant zilnic la finantarea continua a cheltuielilor de capital si a investitiilor). Acest sistem s-a materializat pentru Rompetrol Well Services SA prin semnarea contractului de cash pooling avand nr. 4219/15.09.2014, cu societatea coordonatoare KMG Rompetrol SRL.

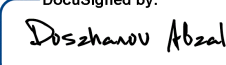
Sistemul de cash pooling s-a implementat in legatura cu disponibilitatile banesti din anumite conturi bancare detinute de Societate, iar efectul direct se transpune in optimizarea disponibilitatilor banesti ale Societatii cu impact in veniturile din dobanzi.

Disponibilitatile plasate in sistem de cash pooling, detaliate in cadrul situatiilor financiare anuale auditate in categoria bilantiera Active Circulante, se prezinta la sfarsitul perioadei de raportare astfel:

<i>Sume in RON</i>	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Sold disponibilitati	50.782.767	95.622.250	82.166.109
Dobanda de incasat	184.248	387.938	253.336
Total general	50.967.015	96.010.188	82.419.445

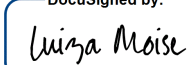
Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

 256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

 564191DA489F41E...

¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.

Anexa 9¹ – Detaliul dobanzilor aferente contractului de cash pooling incheiat cu societatea coordonatoare KMG Rompetrol SRL

Sume in RON

Data calcul final dobanda	Valoare dobanda	Data scadenta	Data incasare	Valoare incasare	Nr.zile intarziere la plata
31-Jan-18	114,163	01-Feb-18	19-Mar-18	114,163	46
28-Feb-18	109,205	01-Mar-18	19-Mar-18	109,205	18
31-Mar-18	126,605	01-Apr-18	17-May-18	126,605	46
30-Apr-18	136,763	01-May-18	17-May-18	136,763	16
31-May-18	175,823	01-Jun-18	13-Dec-18	175,823	195
30-Jun-18	184,467	01-Jul-18	13-Dec-18	184,467	165
31-Jul-18	192,249	01-Aug-18	13-Dec-18	192,249	134
31-Aug-18	179,432	01-Sep-18	13-Dec-18	179,432	103
30-Sep-18	161,036	01-Oct-18	13-Dec-18	161,036	73
31-Oct-18	185,464	01-Nov-18	13-Dec-18	185,464	42
30-Nov-18	178,334	01-Dec-18	13-Dec-18	178,334	12
31-Dec-18	184,248	01-Jan-19	28-Mar-19	184,248	86
31-Jan-19	195,265	01-Feb-19	28-Mar-19	195,265	55
28-Feb-19	-5,010	01-Mar-19	28-Mar-19	-5,010	27
28-Feb-19	235,382	01-Mar-19	28-Mar-19	235,382	27
31-Mar-19	203,267	01-Apr-19	28-Jun-19	203,267	88
30-Apr-19	275,543	01-May-19	28-Jun-19	275,543	58
31-May-19	292,038	01-Jun-19	28-Jun-19	292,038	27
30-Jun-19	348,556	01-Jul-19	21-Aug-19	348,556	51
31-Jul-19	332,056	01-Aug-19	21-Aug-19	332,056	20
31-Aug-19	365,518	01-Sep-19	18-Nov-19	365,518	78
30-Sep-19	330,555	01-Oct-19	18-Nov-19	330,555	48
31-Oct-19	342,994	01-Nov-19	18-Nov-19	342,994	17
30-Nov-19	335,932	01-Dec-19	20-Dec-19	335,932	19
31-Dec-19	387,938	01-Jan-20	14-Feb-20	387,938	44
31-Jan-20	356,140	01-Feb-20	14-Feb-20	356,140	13
29-Feb-20	334,908	01-Mar-20	18-Jun-20	334,908	109
31-Mar-20	355,426	01-Apr-20	18-Jun-20	355,426	78
30-Apr-20	338,998	01-May-20	18-Jun-20	338,998	48
31-May-20	324,913	01-Jun-20	18-Jun-20	324,913	17
30-Jun-20	309,445	01-Jul-20	24-Sep-20	309,445	85
31-Jul-20	301,603	01-Aug-20	24-Sep-20	301,603	54
31-Aug-20	281,582	01-Sep-20	24-Sep-20	281,582	23

¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.

Data calcul final dobanda	Valoare dobanda	Data scadenta	Data incasare	Valoare incasare	Nr.zile intarziere la plata
30-Sep-20	265,703	01-Oct-20	23-Nov-20	265,703	53
31-Oct-20	292,272	01-Nov-20	23-Nov-20	292,272	22
30-Nov-20	253,169	01-Dec-20	17-Dec-20	253,169	16
31-Dec-20	253,336	01-Jan-21			

Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:
Doszhanov Abzal
256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:
Luiza Moise
564191DA489F41E...

Appendix 10¹ – Detaliul soldurilor creantelor Oilfield Exploration Business Solution SA catre Rompetrol Well Services SA si politici contabile privind creantele si deprecierea lor

Tabelul de mai jos prezinta un extras din balanta contabila pe baza careia s-au intocmit situatiile financiare auditate la 31 decembrie 2020 privind detaliul soldului creantelor aferent partii afiliate Oilfield Exploration Business Solution SA:

Account	Account description	Currency	Balance at December 31 st 2020
4111_01_00	Creante- intern(D)	RON	34,619,155.12
4610_99_00	Debitori diversi-other(D)	RON	82,905.20
4910_00_00	Depreciere de valoare creante	RON	(29,849,155.12)
4960_00_00	Depreciere de valoarea debitori diversi	RON	(82,905.20)
Total			4,770,000.00

Frazele de mai jos reprezinta extrase din situatiile financiare auditate la 31 decembrie 2020 privind detaliul politicilor contabile si rationamentele profesioniste privind creantele si deprecierea lor:

Nota 1.2 PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

lit. c): Creantele si imprumuturile

Aceasta categorie este cea mai relevanta pentru Societate. Creantele si imprumuturile sunt active financiare nederivate cu plati fixe sau determinabile si care nu sunt cotate pe o piata activa. Dupa recunoasterea initiala, aceste active financiare sunt evaluate ulterior la cost amortizat utilizand metoda ratei dobanzii efective, minus deprecierea. Costul amortizat este calculat luand in considerare orice reducere sau prima la achizitie si orice comisioane si costuri care fac parte integranta din rata dobanzii efective. Amortizarea pe baza ratei dobanzii efective este inclusa in contul de profit si pierdere la venituri financiare. Pierderile care provin din depreciere sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la costurile pentru finantarea imprumuturilor si in costul bunurilor vandute sau la alte cheltuieli de exploatare pentru creante.

¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.

Nota 1.2 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

lit. m): Creante

O creanta reprezinta dreptul neconditionat al Societatii la o contraprestatie. Creantele comerciale care nu contin o componenta de finantare semnificativa sau pentru care Societatea a aplicat metoda practica sunt masurate la valoarea contraprestatiei determinate conform IFRS 9.

Un test de depreciere este efectuat la fiecare data de raportare utilizand o matrice de depreciere pentru a determina pierderile din riscul de credit previzionat. Ratele de depreciere se bazeaza pe numarul de zile de intarziere la plata pe grupe de clienti cu tipare similare aferente riscului de plata. Calculul reflecta rezultatul ponderat cu probabilitatea, valoarea in timp a banilor si informatiile rezonabile disponibile la data raportarii cu privire la evenimentele trecute, conditiile actuale si previziunile privind conditiile economice viitoare.


Nota 1.3 RATIONAMENTE PROFESIONALE SEMNIFICATIVE, ESTIMARI SI IPOTEZE

lit. (i): Valoarea contabila a creantelor comerciale

Societatea a determinat o matrice de depreciere bazata pe datele istorice privind creantele neincasate, ajustata cu factori specifici aferenti debitorilor si mediului economic. Societatea considera necesitatea constituirii unei ajustari pentru pierderea previzionata de depreciere atunci cand platile contractuale au depasit 90 de zile dupa scadenta. Cu toate acestea, in anumite cazuri, Societatea poate considera o creanta comerciala ca fiind nerecuperabila atunci cand informatiile interne sau externe indica faptul ca este putin probabil ca Societatea sa primeasca integral sumele contractuale restante inainte de a lua in considerare orice instrumente de garantare detinute de Societate.


Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

564191DA489F41E...


Anexa 11¹ – Detaliul corespondentei formale dintre Rompetrol Well Services SA si Oilfield Exploration Business Solutions

Compania a urmarit cu atentie evoluția situației legale a Oilfield Exploration Business Solutions (OEBS) în legătură cu creditorul ANAF, având în vedere situația complexă a societății OEBS, inclusiv procesul de executare silită. Astfel, în urma ultimei corespondențe oficiale primite în aprilie 2021 de la OEBS, am fost informați: “ ANAF – DGAMC a aprobat în luna noiembrie 2020 planul de restructurare depus de către societate. Implementarea cu succes a întregului plan de restructurare va depinde însă de îndeplinirea unor asumări operationale care sunt direct corelate cu evoluția pieței de petrol și gaze, vânzarea unor active ale societății aflate sub sechestru ANAF și finalizarea favorabilă a unor litigii majore în care este implicată societatea, toate acestea putând permite într-un final și efectuarea de plăți către societățile afiliate creditoare”.

Creanța Oilfield Exploration Business Solutions SA prezentată în situațiile financiare anuale auditate la 31 decembrie 2020, reprezintă valoarea recuperabilă. Creanța a fost ajustată până la nivelul sumei exprimate în scrisoarea de garanție obținută de la acționarul majoritar KMG International NV, respectiv 4.770.000 RON.


Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

564191DA489F41E...

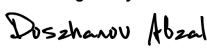
¹ Documentul cuprinde informații furnizate de către Companie prin respectarea confidențialității și a intereselor comerciale ale Companiei, precum și pe baza informațiilor relevante identificate la data formulării prezentului document și conform înțelegerii de către Companie a sferei solicitărilor primite din partea acționarului minoritar.

Anexa 12¹ – Detaliul termene si conditiile in care poate fi executata garantia constituita de KMG International NV pentru garantarea creantei Rompetrol Well Services SA fata de Oilfield Exploration Business Solutions SA

<p>Scrisoarea de confort primita de la actionarul majoritar KMG International NV, la care se face referire in nota 14 din Situatiile Financiare ale Companiei, include urmatoarele termene si conditii legate de executarea respectivei garantii:</p> <p><i>Articolul 3 “La momentul anulării definitive a Creanței existente sau in cazul unei incapacitati de plata dovedite legal a Oilfield Exploration Business Solutions S.A. privind Creanța existenta, KMG International N.V. va transmite toate fondurile necesare, daca este cazul, catre Rompetrol Well Services S.A.”.</i></p> <p><i>Conform Articolului 5, Documentul mentionat mai sus este reglementat de legea romana.</i></p>	<p>The Letter of Comfort obtained from majority shareholder KMG International NV, referred to in Company’s Financial Statements note 14, includes the following terms and conditions regarding the enforcement of the respective guarantee:</p> <p><i>Article 3 “Upon definite write-off of the Open Receivables or in case of a legally proven incapacity of payment of the Open Receivable by Oilfield Exploration Business Solutions S.A., KMG International N.V. shall transmit all Necessary Funds, if any, to Rompetrol Well Services S.A.”.</i></p> <p><i>According Article 5, the aforementioned document is governed by Romanian Law.</i></p>
--	--


Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

 256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

 564191DA489F41E...

¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.

Anexa 13¹ – Detaliul zilelor de intarziere la incasare a creantelor Rompetrol Well Services cu partile afiliate in anii 2018, 2019, 2020

Detaliul creantelor comerciale si alte creante cu partile afiliate:

Sume in RON

An	31 al lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2018	Jan	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	92	10,665
		Rompetrol Drilling SRL	161,694	298	297	298	293	294	585	1,741	157,889
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	303,601	0	32,471	15,037	15,538	15,037	15,405	87,822	122,292
		KMG Rompetrol Service Center SRL	720	720	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,667,785	1,663	1,653	1,659	1,634	1,640	3,260	13,311	34,642,963
2018	Feb	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	92	10,665
		Rompetrol Drilling SRL	162,037	343	298	594	0	293	586	2,034	157,889
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	318,895	15,294	16,933	15,538	15,037	15,538	30,442	74,542	135,572
		KMG Rompetrol Service Center SRL	720	720	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,669,446	1,661	1,663	3,313	0	1,634	3,269	14,942	34,642,963
2018	Mar	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	92	10,665
		Rompetrol Drilling SRL	162,336	343	298	298	297	298	587	1,749	158,466
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	335,828	16,933	15,294	0	32,471	15,037	30,575	76,032	149,487
		KMG Rompetrol Service Center SRL	721	721	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,671,110	1,664	1,661	1,663	1,653	1,659	3,275	11,980	34,647,555
2018	Apr	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	162,633	343	298	298	298	297	591	1,752	158,757
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	352,214	16,386	16,933	15,294	0	32,471	30,575	91,069	149,487
		KMG Rompetrol Service Center SRL	719	719	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,671,110	0	1,664	1,661	1,663	1,653	3,294	10,642	34,650,533

¹ Documentul cuprinde informatii furnizate de catre Companie prin respectarea confidentialitatii si a intereselor comerciale ale Companiei, precum si pe baza informatiilor relevante identificate la data formularii prezentului document si conform intelegerii de catre Companie a sferei solicitarilor primite din partea actionarului minoritar.

An	31 al lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2018	May	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	162,931	641	0	298	298	298	594	1,755	159,047
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	16,933	16,933	0	0	0	0	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	720	720	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,674,433	3,323	0	1,664	1,661	1,663	3,313	9,800	34,653,009
2018	Jun	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	163,229	343	596	0	298	298	595	1,762	159,338
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	33,319	16,386	16,933	0	0	0	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	720	720	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,676,095	1,662	3,323	0	1,664	1,661	3,316	9,824	34,654,644
2018	Jul	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	163,528	343	298	596	0	298	596	1,766	159,630
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	50,251	16,933	16,386	16,933	0	0	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	721	721	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,677,758	1,663	1,662	3,323	0	1,664	3,324	9,847	34,656,275
2018	Aug	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,313	830	298	298	298	298	596	1,772	159,923
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	67,184	16,933	16,933	0	33,319	0	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	718	718	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,679,416	1,657	1,663	1,662	3,323	0	3,325	9,879	34,657,905
2018	Sep	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,313	533	297	298	298	298	596	1,777	160,215
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	83,570	16,386	16,933	16,933	0	33,319	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	718	718	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,681,072	1,656	1,657	1,663	1,662	3,323	1,664	9,911	34,659,535

An	31 al Lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2018	Oct	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,479	699	0	297	298	298	596	1,782	160,509
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	100,632	17,062	16,386	16,933	16,933	0	33,319	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	722	722	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,682,739	1,667	1,656	1,657	1,663	1,662	3,323	9,935	34,661,175
2018	Nov	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,581	801	0	0	297	298	596	1,786	160,802
		Rompetrol Financial Group SRL	10,245	0	0	0	0	0	0	0	10,245
		Rompetrol Logistics SRL	117,018	16,386	17,062	16,386	16,933	16,933	16,386	16,933	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,444	722	722	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,684,404	1,665	1,667	1,656	1,657	1,663	4,985	8,301	34,662,809
2018	Dec	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,614	835	0	0	0	297	596	1,787	161,100
		Rompetrol Logistics SRL	16,933	0	16,933	0	0	0	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,441	1,441	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,686,063	3,325	0	1,667	1,656	1,657	3,326	9,964	34,664,468
		Total an 2018	34,879,809	5,601	16,933	1,667	1,656	1,954	3,922	11,751	34,836,325
2019	Jan	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,648	34	135	699	0	0	596	1,788	161,396
		Rompetrol Logistics SRL	35,472	18,539	0	16,933	0	0	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	724	724	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,687,735	1,672	3,325	0	1,667	1,656	3,321	9,973	34,666,122
		2019	Feb	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0
Rompetrol Drilling SRL	164,683			69	0	835	0	0	297	1,788	161,694
Rompetrol Logistics SRL	52,217			16,745	18,539	16,933	0	0	0	0	0
KMG Rompetrol Service Center SRL	733			733	0	0	0	0	0	0	0
Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,689,427			3,363	0	3,325	0	1,667	3,314	9,974	34,667,785
2019	Mar			KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0
		Rompetrol Drilling SRL	164,718	69	34	0	835	0	0	1,788	161,992
		Rompetrol Logistics SRL	70,757	18,539	16,745	18,539	0	16,933	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,469	1,469	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,690,157	2,421	1,672	0	3,325	0	3,323	9,970	34,669,446

An	31 al lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2019	Apr	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,752	69	34	34	0	835	0	1,489	162,291
		Rompetrol Logistics SRL	88,698	17,941	18,539	16,745	18,539	0	16,933	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,471	1,471	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,690,885	1,458	1,692	1,672	0	3,325	1,667	9,962	34,671,110
2019	May	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,787	35	69	34	34	0	835	1,192	162,588
		Rompetrol Logistics SRL	107,237	18,539	17,941	18,539	16,745	18,539	16,933	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	736	736	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,691,614	730	1,458	1,692	1,672	0	3,325	11,629	34,671,110
2019	Jun	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,821	34	35	69	34	34	135	1,593	162,886
		Rompetrol Logistics SRL	125,179	17,941	18,539	17,941	18,539	16,745	18,539	16,933	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,466	730	736	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,692,338	723	730	1,458	1,692	1,672	3,325	8,306	34,674,433
2019	Jul	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,855	34	34	35	69	34	34	1,430	163,184
		Rompetrol Logistics SRL	143,718	18,539	17,941	18,539	17,941	18,539	35,285	16,933	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	730	730	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,693,061	724	723	730	1,458	1,692	1,672	9,968	34,676,095
2019	Aug	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,890	34	34	34	35	35	69	1,166	163,483
		Rompetrol Logistics SRL	162,975	19,257	18,539	17,941	18,539	17,941	35,285	35,472	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	732	732	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,693,787	726	724	723	730	1,458	1,692	9,977	34,677,758
2019	Sep	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,924	34	34	34	34	35	104	869	163,780
		Rompetrol Logistics SRL	181,610	18,635	19,257	18,539	17,941	18,539	36,481	52,217	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	734	734	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,694,514	727	726	724	723	730	3,150	8,319	34,679,416

An	31 al lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2019	Oct	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,959	69	0	34	34	34	69	938	163,780
		Rompetrol Logistics SRL	200,996	19,257	18,764	19,257	18,539	17,941	36,481	70,757	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,468	1,468	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,695,241	1,454	0	726	724	723	2,188	8,355	34,681,072
2019	Nov	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	164,993	35	69	0	34	34	69	972	163,780
		Rompetrol Logistics SRL	219,631	18,635	19,257	18,764	19,257	18,539	36,481	88,698	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	737	737	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,695,971	730	1,454	0	726	724	1,453	8,146	34,682,739
2019	Dec	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,028	35	35	69	0	34	69	308	164,479
		Rompetrol Logistics SRL	19,257	0	19,257	0	0	0	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	739	739	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,696,704	733	730	1,454	0	726	1,447	7,210	34,684,404
Total an 2019			34,892,484	1,507	20,021	1,523	0	760	1,515	7,518	34,859,640
2020	Jan	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,063	35	35	35	69	0	69	207	164,614
		Rompetrol Logistics SRL	38,513	19,257	0	19,257	0	0	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,479	739	739	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,697,436	732	733	730	1,454	0	1,449	6,274	34,686,063
2020	Feb	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,098	69	0	35	35	69	34	207	164,648
		Rompetrol Logistics SRL	56,527	18,014	19,257	0	19,257	0	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,477	1,477	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,698,167	1,464	0	733	730	1,454	726	5,326	34,687,735
2020	Mar	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,133	35	69	0	35	35	69	207	164,683
		Rompetrol Logistics SRL	75,784	19,257	18,014	19,257	0	19,257	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	745	745	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,698,905	738	1,464	0	733	730	1,454	4,360	34,689,427

An	31 al lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2020	Apr	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,168	35	35	69	0	35	104	172	164,718
		Rompetrol Logistics SRL	99,831	24,047	19,257	18,014	19,257	0	19,257	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	749	749	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,698,905	0	738	1,464	0	733	2,184	4,360	34,689,427
2020	May	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,203	70	0	35	69	0	69	207	164,752
		Rompetrol Logistics SRL	120,474	20,643	24,047	19,257	18,014	19,257	19,257	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,498	1,498	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,699,605	700	0	738	1,464	0	1,462	4,356	34,690,885
2020	Jun	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,238	70	35	0	35	69	35	207	164,787
		Rompetrol Logistics SRL	140,451	19,977	20,643	24,047	19,257	18,014	19,257	19,257	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,496	1,496	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,699,954	1,049	0	0	738	1,464	733	4,357	34,691,614
2020	Jul	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,273	70	35	35	0	35	69	207	164,821
		Rompetrol Logistics SRL	161,094	20,643	19,977	20,643	24,047	19,257	37,271	19,257	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	749	749	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,700,304	699	700	0	0	738	1,464	4,366	34,692,338
2020	Aug	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,308	35	35	70	35	0	104	173	164,855
		Rompetrol Logistics SRL	181,737	20,643	20,643	19,977	20,643	24,047	37,271	38,513	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	748	748	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,700,653	349	350	1,049	0	0	2,202	3,642	34,693,061
2020	Sep	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,344	71	0	35	70	35	35	208	164,890
		Rompetrol Logistics SRL	201,715	19,977	20,643	20,643	19,977	20,643	43,304	56,527	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	753	753	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,701,005	701	0	350	1,049	0	738	4,380	34,693,787

An	31 al lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2020	Oct	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,379	71	35	0	35	70	35	208	164,924
		Rompetrol Logistics SRL	222,487	20,772	19,977	20,643	20,643	19,977	44,690	75,784	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,507	1,507	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,701,357	704	349	0	350	1,049	0	4,392	34,694,514
2020	Nov	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,415	71	35	35	0	35	106	174	164,959
		Rompetrol Logistics SRL	242,335	19,977	20,643	19,977	20,643	20,643	40,620	99,831	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,508	1,508	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,701,709	704	352	349	0	350	1,049	3,664	34,695,241
2020	Dec	KMG Rompetrol SRL	10,757	0	0	0	0	0	0	0	10,757
		Rompetrol Drilling SRL	165,450	71	35	35	35	0	70	210	164,993
		Rompetrol Logistics SRL	20,643	20,643	0	0	0	0	0	0	0
		KMG Rompetrol Service Center SRL	1,507	1,507	0	0	0	0	0	0	0
		Oilfield Exploration Business Solutions SA	34,702,060	703	352	352	349	0	1,398	2,934	34,695,971
		Total an 2020	34,900,417	22,924	387	387	384	0	1,469	3,144	34,871,721

Detaliul imprumuturilor acordate entitatilor afiliate si disponibilitatile plasate in sistem de cash pooling:

Sume in RON

An	31 al lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2018	Jan	KMG Rompetrol SRL	42,615,038	42,495,357	119,681	0	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2018	Feb	KMG Rompetrol SRL	42,532,774	42,298,931	114,163	119,681	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2018	Mar	KMG Rompetrol SRL	44,593,414	44,593,414	0	0	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0


An	31 al lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2018	Apr	KMG Rompetrol SRL	44,089,841	43,963,237	126,605	0	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2018	May	KMG Rompetrol SRL	45,309,475	45,309,475	0	0	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2018	Jun	KMG Rompetrol SRL	44,260,600	44,084,776	175,823	0	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2018	Jul	KMG Rompetrol SRL	45,603,536	45,243,246	184,467	175,823	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2018	Aug	KMG Rompetrol SRL	46,916,100	46,363,562	192,249	0	184,467	175,823	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2018	Sep	KMG Rompetrol SRL	46,753,665	46,021,694	179,432	192,249	0	184,467	175,823	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2018	Oct	KMG Rompetrol SRL	48,785,997	47,892,990	161,036	179,432	0	192,249	360,290	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2018	Nov	KMG Rompetrol SRL	51,396,938	50,318,466	185,464	161,036	179,432	0	376,715	175,823	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2018	Dec	KMG Rompetrol SRL	50,967,016	50,967,016	0	0	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2019	Jan	KMG Rompetrol SRL	55,055,974	54,871,726	184,248	0	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2019	Feb	KMG Rompetrol SRL	56,043,271	55,663,757	195,265	184,248	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2019	Mar	KMG Rompetrol SRL	56,893,580	56,893,580	0	0	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0

An	31 al lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2019	Apr	KMG Rompetrol SRL	59,713,429	59,510,162	203,267	0	0	0	0	0	0
		Rompetrol Rafinare SA	34,300,000	34,300,000	0	0	0	0	0	0	0
2019	May	KMG Rompetrol SRL	96,065,359	95,586,549	275,543	203,267	0	0	0	0	0
2019	Jun	KMG Rompetrol SRL	89,788,547	89,788,547	0	0	0	0	0	0	0
2019	Jul	KMG Rompetrol SRL	89,559,504	89,210,948	348,556	0	0	0	0	0	0
2019	Aug	KMG Rompetrol SRL	90,207,548	90,207,548	0	0	0	0	0	0	0
2019	Sep	KMG Rompetrol SRL	90,456,063	90,090,545	365,518	0	0	0	0	0	0
2019	Oct	KMG Rompetrol SRL	91,621,058	90,924,985	330,555	365,518	0	0	0	0	0
2019	Nov	KMG Rompetrol SRL	91,535,877	91,535,877	0	0	0	0	0	0	0
2019	Dec	KMG Rompetrol SRL	96,010,188	96,010,188	0	0	0	0	0	0	0
2020	Jan	KMG Rompetrol SRL	91,372,274	90,984,336	387,938	0	0	0	0	0	0
2020	Feb	KMG Rompetrol SRL	94,714,297	94,714,297	0	0	0	0	0	0	0
2020	Mar	KMG Rompetrol SRL	90,589,801	90,254,893	334,908	0	0	0	0	0	0
2020	Apr	KMG Rompetrol SRL	89,698,563	89,008,228	355,426	334,908	0	0	0	0	0
2020	May	KMG Rompetrol SRL	89,586,350	88,557,017	338,998	355,426	0	334,908	0	0	0
2020	Jun	KMG Rompetrol SRL	92,530,895	92,530,895	0	0	0	0	0	0	0
2020	Jul	KMG Rompetrol SRL	85,720,266	85,410,822	309,445	0	0	0	0	0	0
2020	Aug	KMG Rompetrol SRL	84,566,046	83,954,998	301,603	0	309,445	0	0	0	0

An	31 al lunii	Parte afiliata	Total	Curent	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-180 zile	181-360 zile	>361 zile
2020	Sep	KMG Rompetrol SRL	84,159,330	84,159,330	0	0	0	0	0	0	0
2020	Oct	KMG Rompetrol SRL	83,956,805	83,691,103	265,703	0	0	0	0	0	0
2020	Nov	KMG Rompetrol SRL	82,813,299	82,813,299	0	0	0	0	0	0	0
2020	Dec	KMG Rompetrol SRL	82,419,445	82,419,445	0	0	0	0	0	0	0


Director General,

Abzal Doszhanov

DocuSigned by:

 256E82E3BBFB409...

Director Economic,

Luiza Roxana Moise

DocuSigned by:

 564191DA489F41E...