

**Către:           Autoritatea de Supraveghere Financiară din Romania (ASF)**  
**Bursa de Valori București (BVB)**  
**Bursa de Valori Londra (LSE)**

**Raport curent conform Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Legii nr. 297/2004 privind piața de capital din România, Regulamentului nr. 1/2006 al CNVM și Codului Bursei de Valori București**

Data Raportului: **30 ianuarie 2018**

Denumirea entității emitente: **Societatea Energetică Electrica S.A**

Sediul Social: **Str. Grigore Alexandrescu, Nr. 9, Sectorul 1, București, Romania**

Număr de telefon/fax: **004-021-2085999/ 004-021-2085998**

Codul unic de înregistrare fiscală: **RO 13267221**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J40/7425/2000**

Capital social subscris și vărsat: **3.459.399.290 RON**

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

**Evenimente importante de raportat:**

**Raport independent de asigurare limitată al auditorului conform art. 82 din Legea nr. 24/2017 pentru tranzacțiile încheiate în semestrul II 2017**

Societatea Energetică Electrica S.A. informează acționarii, în conformitate cu prevederile art. 82 din Legea nr. 24/2017 și în conformitate cu art. 113, lit. G, alin. (6) din Regulamentul nr. 1/2006 al CNVM, asupra raportului independent de asigurare limitată al auditorului financiar privind tranzacțiile încheiate de Electrica conform art. 82 din Legea nr. 24/2017 în semestrul II 2017 (în anexă).

**Director General,**  
**Dan Cătălin STANCU**



KPMG Audit SRL  
Victoria Business Park  
DN1, Soseaua Bucuresti-Ploiesti nr. 69-71  
Sector 1

P.O. Box 18-191  
Bucharest 013685  
Romania  
Tel: +40 (21) 201 22 22  
+40 (372) 377 800  
Fax: +40 (21) 201 22 11  
+40 (372) 377 700  
www.kpmg.ro

**RAPORT INDEPENDENT DE ASIGURARE LIMITATA ASUPRA  
INFORMATIILOR INCLUSE IN RAPOARTELE CURENTE INTOCMITE DE  
CATRE SOCIETATEA ENERGETICA ELECTRICA S.A. IN CONFORMITATE CU  
PREVEDERILE LEGII NR. 24/2017 SI ALE REGULAMENTULUI NR. 1/2006**

Catre Consiliul de Administratie,  
Societatea Energetica Electrica S.A.

- 1 Am fost angajati de catre Consiliul de Administratie al Societatii Energetice Electrica S.A. ("Societatea") pentru a raporta asupra informatiilor incluse in Rapoartele Curente anexate datele 11 iulie 2017 si 3 ianuarie 2018 intocmite de catre Societate in conformitate cu prevederile art. 82 din Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata ("Legea nr. 24/2017") si ale Regulamentului privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare nr. 1/2006 cu modificarile ulterioare al Comisiei Nationale de Valori Mobiliare ("CNVM"), actuala Autoritate de Supraveghere Financiara ("ASF") ("Regulamentul nr. 1/2006"), care cuprind actele juridice incheiate de catre Societate in perioada 1 iulie 2017 – 31 decembrie 2017 (denumite in continuare "Tranzactiile Raportate" incluse in "Rapoartele Curente"), sub forma unei concluzii independente de asigurare limitata, daca pe baza procedurilor efectuate nu am luat la cunostinta de nimic care sa ne faca sa credem ca pretul Tranzactiilor Raportate in Rapoartele Curente nu indeplineste, in toate aspectele semnificative, criteriile definite in paragraful 10 din acest raport independent de asigurare limitata.

*Responsabilitatile Conducerii Societatii*

- 2 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea Rapoartelor Curente care sa nu contina denaturari semnificative, in conformitate cu cerintele art. 82 din Legea nr. 24/2017 si cerintele Regulamentului nr. 1/2006, pentru informatiile prezentate in cadrul acestora si pentru exhaustivitatea acestora, pentru corectitudinea pretului Tranzactiilor Raportate incluse in Rapoartele Curente coroborat cu drepturile si obligatiile asumate de parti prin raportare la celelalte oferte existente pe piata, precum si pentru indeplinirea criteriilor definite in paragraful 10 din acest raport. Aceasta responsabilitate include

proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea Rapoartelor Curente si a Tranzactiilor Raportate care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii, pentru incheierea de tranzactii la un pret corect coroborat cu drepturile si obligatiile asumate de parti prin raportare la celelalte oferte existente pe piata si pentru indeplinirea criteriilor definite in paragraful 10 din acest raport. De asemenea, aceasta responsabilitate include respectarea cerintelor art. 82 din Legea nr. 24/2017 si ale Regulamentului nr. 1/2006, conformitatea Tranzactiilor Raportate in Rapoartele Curente cu documentele justificative si mentinerea unor evidente adecvate in legatura cu Rapoartele Curente si cu Tranzactiile Raportate. Conducerea Societatii este responsabila pentru prevenirea si identificarea fraudei si asigurarea conformarii Societatii cu legislatia si reglementarile in vigoare. Conducerea Societatii este responsabila sa se asigure ca personalul implicat in incheierea Tranzactiilor Raportate si intocmirea Rapoartelor Curente este pregatit corespunzator si ca sistemele informationale sunt actualizate corespunzator.

### *Responsabilitatile noastre*

- 3 Responsabilitatea noastra este sa examinam Tranzactiile Raportate incluse in Rapoartele Curente si sa raportam sub forma unei concluzii independente de asigurare limitata, pe baza probelor obtinute. Noi am efectuat angajamentul nostru in conformitate cu Standardul International pentru Misiuni de Asigurare ("ISAE") nr. 3000 *Misiuni de Asigurare, altele decat auditurile sau revizuirile informatiilor financiare istorice* emis de Consiliul pentru Standardele Internationale de Audit si Asigurare. Acest standard cere ca noi sa planificam si sa efectuam procedurile noastre de asa maniera incat sa obtinem un nivel de asigurare corespunzator daca pretul Tranzactiilor Raportate in Rapoartele Curente indeplineste, in toate aspectele semnificative, criteriile definite in paragraful 10 din acest raport independent de asigurare limitata, ca baza pentru concluzia noastra independenta de asigurare limitata.
- 4 Aplicam Standardul International privind Controlul Calitatii nr. 1 si, in consecinta, avem un sistem cuprinzator de control al calitatii, inclusiv politici si proceduri documentate si proceduri in ceea ce priveste respectarea cerintelor etice, standardelor profesionale si prevederilor legale si de reglementare aplicabile.
- 5 Am indeplinit cerintele de independenta si alte cerinte de etica din *Codul de Etica al Profesionistului Contabil* emis de catre Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili, care se bazeaza pe principiile fundamentale de integritate, obiectivitate, competenta profesionala si diligenta, confidentialitate si profesionalism.
- 6 Procedurile selectate depind de intelegerea noastra a Tranzactiilor Raportate in Rapoartele Curente si a altor circumstante ale angajamentului, precum si de consideratiile noastre privind arile in care ar putea aparea denaturari semnificative. In obtinerea unei intelegeri a Tranzactiilor Raportate in Rapoartele Curente, am luat in considerare procesul utilizat de catre Societate pentru incheierea Tranzactiilor Raportate si pentru intocmirea si prezentarea Rapoartelor Curente in conformitate cu cerintele art. 82 din Legea nr. 24/2017 si ale Regulamentului nr. 1/2006, pentru a stabili procedurile de asigurare relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei concluzii asupra eficacitatii procesului sau a controlului intern al Societatii pentru incheierea Tranzactiilor Raportate si pentru intocmirea si prezentarea Rapoartelor Curente.

- 7 Procedurile de obtinere a probelor in cadrul unui angajament de asigurare limitata difera ca natura si plasare in timp si sunt mai restranse ca amploare decat in cadrul unui angajament de asigurare rezonabila. In consecinta, nivelul de asigurare care se obtine in cadrul unui angajament de asigurare limitata este considerabil mai scazut decat cel care ar fi fost obtinut daca s-ar fi efectuat un angajament de asigurare rezonabila.
- 8 Ca parte a acestui angajament, noi nu am efectuat proceduri de audit, revizuire sau verificare a Tranzactiilor Raportate in Rapoartele Curente in conformitate cu Standardele Internationale de Audit sau Standardele Internationale pentru Angajamentele de Revizuire si nici a surselor din care Tranzactiile Raportate in Rapoartele Curente au fost extrase, si nu am verificat faptul ca Tranzactiile Raportate in Rapoartele Curente sunt complete.
- 9 Procedurile noastre au fost aplicate doar contractului cadru de servicii de transport auto nr. 163 ce sta la baza Tranzactiilor Raportate incluse in Rapoartele Curente, contract incheiat la data de 10 iulie 2017 si completat prin contractele subsecvente de servicii nr. 164 din 10 iulie 2017 si nr. 344 din 29 decembrie 2017. Noi nu am efectuat proceduri pentru a verifica daca Rapoartele Curente includ toate tranzactiile si detaliile despre tranzactiile pe care Societatea ar trebui sa le raporteze conform art. 82 din Legea nr. 24/2017 si Regulamentului nr. 1/2006, pentru perioada 1 iulie 2017 – 31 decembrie 2017.

#### *Criteriaile*

- 10 Criteriul folosit in acest angajament a fost criteriul de atribuire folosit in cadrul procedurii de achizitie derulata de catre Societate in urma careia s-a incheiat contractul cadru aferent contractelor subsecvente mentionate in Raportele Curente, acesta fiind „pretul cel mai scazut” dintre diferite oferte primite de la furnizori.

#### *Concluzia*

- 11 Concluzia noastra a fost formata pe baza si avand in vedere aspectele prezentate in acest raport.
- 12 Consideram ca probele pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a oferi o baza pentru concluzia noastra.
- 13 Pe baza procedurilor efectuate si a probelor obtinute, nu am luat la cunostinta de nimic care sa ne faca sa credem ca pretul Tranzactiilor Raportate in Rapoartele Curente anexate datate 11 iulie 2017 si 3 ianuarie 2018 nu indeplineste, in toate aspectele semnificative, criteriile definite in paragraful 10 din acest raport independent de asigurare limitata.
- 14 In conformitate cu termenii angajamentului, raportul nostru de asigurare limitata asupra Tranzactiilor Raportate in Rapoartele Curente anexate datate 11 iulie 2017 si 3 ianuarie 2018 intocmite de catre conducerea Societatii pentru a raporta ASF conform cerintelor art. 82 din Legea nr. 24/2017 si ale Regulamentului nr. 1/2006, a fost intocmit pentru Consiliul de Administratie al Societatii in legatura cu cerintele acestor reglementari si pentru niciun alt scop sau in alt context.

- 15 Pretul Tranzactiilor Raportate incluse in Rapoartele Curente a fost evaluat in baza criteriilor definite in paragraful 10 din acest raport independent de asigurare limitata. Criteriile au fost dezvoltate numai pentru scopul acestui angajament si nu ar trebui sa fie considerate potrivite pentru niciun alt scop.

*Restrictii privind utilizarea raportului nostru*

- 16 Raportul nostru nu trebuie sa fie considerat adecvat pentru a fi utilizat de catre alte parti care doresc sa dobandeasca drepturi fata de noi, altele decat Societatea, pentru orice scop sau in orice context. Orice parte, alta decat Societatea, care obtine acces la raportul nostru sau o copie a acestuia si alege sa se bazeze pe raportul nostru (sau pe o parte a acestuia) o va face pe riscul sau. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Consiliul de Administratie al Societatii, in ansamblu, pentru angajamentul nostru, pentru acest raport sau pentru concluzia formata.



KPMG Audit S.R.L.  
30 ianuarie 2018  
Bucuresti, Romania