

Catre: Bursa de Valori Bucuresti

Autoritatea de Supraveghere Financiara

Raport curent conform art. 108(7) din Legea 24/2017
privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Data raportului: 28.01.2022

Denumirea societatii: ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

Sediul social: Judetul Sibiu, Municipiul Sibiu, Str. Lector, Nr. 12

Numar de ordine In Registrul Comertului: J32/268/1991

Cod unic de inregistrare: 790600

Capital social: 1478677.5 LEI

Piata care tranzactioneaza valorile emise: Bursa de Valori Bucuresti/ AERO Bucuresti

Tel./Fax. 0269 215 106 / 0269 214 676

Evenimente importante de raportat: Raport auditor independent de asigurare limitata –
art.108(5) din Legea 24/2017

asupra informatiilor incluse in Raportul curent intocmit de Societate in conformitate cu
prevederile art.108(2) din Legea nr.24/2017 si ale Regulamentului ASF nr.5/2018.

Raportul poate fi accesat si pe site-ul societatii: www.elmontaj.ro.

Presedinte Consiliu de Administratie,
Ing. Popescu Adrian



S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE330SV02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu

| | |
|-----------------------|---|
| Audit Cont | Societate de Audit, Consultanță și Contabilitate Sibiu; str.Lector ; nr. 6A CUI RO15123389; J 32/25/2003; aut CAFR 321/2003 Tel: 0269-222446 ; Mobil: 0745-159770; |
|-----------------------|---|

**Raport al auditorului independent
cu privire la revizuirea informatiilor prezentate in raportul curent intocmit de
societatea "ELECTROMONTAJ CARPATI" Sibiu la data de 31.12.2021**

Catre,

Consiliul de Administratie al Societatii ELECTROMONTAJ CARPATI S.A. SIBIU

1. Scopul raportului

Am efectuat anumite proceduri cu privire la *Raportului Curent* intocmit de societate pentru perioada 01 iulie 2021 - 31 decembrie 2021, in conformitate cu articolului 108 indice 3, Legea nr.24/2017 republicata in 10.08.2021 si cu Regulamentul ASF nr.5/2018 in legatura cu contractele si actele aditionale incheiate de societate in perioada mentionata cu administratorii, angajatii, actionarii care detin controlul si tranzactiile efectuate cu partile afiliate, asa cum este prevazut in Art. 108(3) din Legea nr. 24/2017. Responsabilitatea intocmirii rapoartelor revine conducerii societatii.

2. Scopul specific

Raportul nostru are exclusiv scopul stabilit in primul paragraf al acestui raport, si este pentru informarea societatii, a BVB si ASF si nu va fi utilizat in nici un alt scop. Raportul nostru nu trebuie sa fie considerat ca fiind adecvat pentru a fi folosit de nici o parte care doreste 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 acest raport sau o copie a acestuia si alege sa se bazeze pe raportul nostru (sau o parte a acestuia) va face acest lucru pe propria raspundere. Angajamentul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acele aspecte pe care trebuie sa la raportam intr-un raport independent de asigurare limitata si nu in alte scopuri. Prezentul raport se refera numai la elementele specificate in cadrul acestui raport si nu se extinde asupra situatiilor financiare sau a altor rapoarte emise de Societate luate in considerare la nivel individual sau in ansamblu.

3. Responsabilitatea conducerii

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea *Raportului Curent* cu privire la tranzactiile raportate conform Art. 108 indice(3) din

Legea nr. 24/201 republicata in 10.08.2021 si a Regulamentului ASF. nr. 5/2018, pentru faptul ca este complet si pentru pentru informatiile prezentate, precum si pentru transmiterea *Raportului Curent* catre Autoritatea de Supraveghere Financiara ("ASF") si Bursa de Valori Bucuresti ("BVB").

Aceasta responsabilitate include proiectarea,implementaarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea acestor *Rapoarte Curente* si a tranzactiilor raportate incluse in *Rapoartele Curente* care sa nu contina denaturari semnificative,datorate fraudei sau erorii.Conducerea societatii este responsabila pentru a se asigura ca documentele justificative care stau la baza intocmirii Rapoartelor Curente,precum si probele furnizate auditorului,sunt complete corecte si justificate.

Conducerea societatii este responsabila pentru prevenirea si identificarea fraudei si asigurarea conformitatii societatii cu legislatia si reglementarile in vigoare.

Conducerea societatii este responsabila sa se asigure ca personalul implicat in intocmirea *Rapoartelor Curente* si a tranzactiilor raportate incluse in aceste rapoarte este pregatit corespunzator.

4. *Responsabilitatea auditorului independent*

Responsabilitatea noastra este sa examinam tranzactiile raportate prezentate de societate si sa raportam sub forma unei concluzii independente pe baza probelor obtinute. Am desfasurat angajamentul nostru in concordanta cu Standardul International pentru Misiuni de Asigurare (ISAE) 3000, "Misiunile de asigurare, altele decat auditurile sau revizuirile informatiilor financiare istorice"

Conform acestui standard, concluzia noastra se bazeaza pe proceduri aplicate de noi, mentionate mai jos, care solicita planificarea si efectuarea auditului astfel incat sa se obtina o asigurare rezonabila a faptului ca raportarile intocmite pentru perioada 01 iulie 2021 - 31 decembrie 2021, de catre SC ELECTROMONTAJ CARPATI S.A. Sibiu, respectiv pretul aferent tranzactiilor incluse in *Raportul Curent* este comparabil in toate aspectele semnificative, cu preturile tranzactiilor similare cu terti.

Noi respectam cerintele de independenta si celelalte cerinte etice ale Codului International de Etica al profesionistilor contabili(inclusiv Standerdele Internationale privind Independenta) emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili("Codul IESBA")care stabileste principiile fundamentale de integritate,obiectivitate,competenta profesionala si atentie cuvenita ,confidentialitate si comportament profesional.

In obtinerea unei intelegeri a tranzactiilor raportate incluse in *Raportul Curent*,am luat in considerare procesul utilizat de societate pentru incheierea tranzactiilor si pentru intocmirea si prezentarea *Raportului Curent* ,in conformitate cu cerintele Legii 24/2017 si a Regulamentului ASF nr.5/2018 pentru a stabili procedurile de asigurare relevante in circumstantele date,dar nu in scopul exprimarii unei concluzii asupra eficacitatii procesului sau a controlului intern al societatii pentru inchierea tranzactiilor raportate,incluse in *Raportul Curent*.

5. Procedurile efectuate

Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului si de intelegerea noastra a tranzactiilor raportate incluse in rapoartele curente si a altor circumstante ale angajamentului, precum si de consideratiile noastre privind arile in care ar putea sa apara denaturari semnificative. In obtinerea unei intelegeri a tranzactiilor raportate, incluse in rapoartele curente, am luat in considerare procesul utilizat de catre societate pentru inchierea tranzactiilor si pentru intocmirea si prezentare rapoartelor curente.

Am efectuat urmatoarele proceduri referitoare la *Raportul Curent*:

- Am obtinut din partea conducerii societatii *Raportului Curent* conform Regulamentului ASF. nr. 5/2018 intocmit de societate pentru perioada 01 iulie 2021 - 31 decembrie 2021 si am verificat daca informatiile incluse in acest raport sunt prezentate in conformitate cu art. 108(2) din Legea 24/2017

- Am obtinut de la conducerea societatii acces la toate contractele si actele aditionale si am procedat la verificarea autenticitatii contractelor si a semnaturilor autorizate.

- Pentru tranzactiile prezentate de societate in *Raportul Curent* am verificat elementele prezentate cu informatiile cheie din contractele puse la dispozitie, respectiv partile contractului, obiectul si valoarea contractului, termenele de plata.

- Am discutat cu conducerea societatii politicile cu privire la contractele cu administratorii, angajatii, actionarii care detin controlul si entitatile afiliate pentru a determina daca preturile convenite intre parti sunt comparabile in toate aspectele semnificative, cu preturile tranzactiilor similare cu terti

- Am comparat creantele si datoriile prezentate in *Raportul Curent* cu cele inregistrate in evidentele contabile ale societatii.

Aria de aplicabilitate a unei revizuri este mai redusa decat cea a unui audit efectuat in conformitate cu Standardele Internationale de Audit si ca urmare nu putem sa obtinem asigurarea ca vom sesiza toate aspectele care ar putea fi identificate in cadrul unei misiuni de asigurare rezonabila.

6. Concluzie

Conform procedurilor efectuate mentionate mai sus cu privire la documentele incluse in *Raportul Curent*, concluzionam urmatoarele:

- Situatiile raportate de societate sunt contracte cu partile afiliate incheiate in diferite perioade de timp si cuprind date din care reiese scopul pentru care s-au incheiat, in principal furnizarea intre SC ELECTROMONTAJ CARPATI SA si partile afiliate de servicii, de mentenanta, furnizari de bunuri si inchirieri de bunuri, dar mai ales de prestarea de lucrari de constructii specifice obiectului principal de activitate declarat in actul constitutiv actualizat.

- Nu am observat elemente ce ar putea sa ne determine sa consideram ca:

- a) Informatiile prezentate in *Raportul Curent* nu sunt conforme in toate aspectele semnificative cu cerintele legale.

- b) Contractele puse la dispozitia noastra nu au fost autorizate in mod corespunzator de catre reprezentatii Societatii.
- c) Detaliile prezentate in *Raportul Curent* nu sunt in concordanta cu termenii cheie ai contractelor, respectiv partile contractului, obiectul si valoarea contractului, termenele si modalitatea de plata, precum si conditiile contractuale aferente.
- d) Termenii si conditiile tranzactiilor prezentate in *Raportul Curent* de societate, efectuate cu administratorii, personalul si actionarii sai semnificativi si persoanele afiliate nu au la baza principiile de stabilire a preturilor se bazata pe politici care tin seama de ofertele existente pe piata in domenii de activitate similare.

7. Alte aspecte

Raportul nostru se refera numai la tranzactiile incluse in *Raportul Curent* in conditiile mentionate in paragrafele anterioare, si nu poate fi extins si asupra altor rapoarte ale societatii luate in considerare la nivel individual sau ca un tot unitar.

Acest raport independent, de asigurare a fost furnizat exclusiv pentru informarea conducerii societatii ,respectiv Cosiliului de Administratie si are scopul mentionat in primul alineat al prezentului raport.

Prin emiterea acestui raport de concluzii, noi nu acceptam sa ne asumam responsabilitatea pentru nici un alt scop sau fata de nici o alta parte in atenta careia acest raport ar putea ajunge.

In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Consiliul de Administratie al societatii pentru acest raport si pentru concluzia formulata.

În numele

Auditcont SRL

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu nr. 321/2003

Daniela Benga

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu nr. 1169/2001

Sibiu, la data de:
28 ianuarie 2022



ANEXA : Raportul Curent din data de 28 ianuarie 2022.

RAPORT CURENT cf. Art. 108 din Legea nr. 24/2017, republicata

Data raportului: 28.01.2022

Denumirea societatii: ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

Sediul social: Judetul Sibiu, Municipiul Sibiu, Str. Lector, Nr. 12

Numar de ordine In Registrul Comertului: J32/268/1991

Cod unic de inregistrare: 790600

Capital social: 1478677.5 LEI

Piata care tranzactioneaza valorile emise: Bursa de Valori Bucuresti/ AERO Bucuresti

Tel./Fax. 0269 214 676

Evenimente importante de raportat: Acte juridice incheiate de emitent cu actionarul care detine controlul Societatii

Va comunicam ca societatea noastra, la aceasta data, este in asociere/subcontractor/ executant in contracte incheiate cu societatea Romelectro S.A. Bucuresti, persoana implicata cu actionarul majoritar, Romelectro Investment S.R.L. pentru lucrarile:

1. Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Portile de Fier - Anina – Resita

- Nr. contract: 7275 / 23.09.2015 +AA;
- Beneficiar: CNTEE Transelectrica S.A.;
- Valoare contract: 13.352.204,00 + TVA (au fost incheiate in 2021 acte aditionale lucrari suplimentare);
- Rest de executat la 01.01.2022: 9.977.529,38 lei;
- Preliminat 2022: 1.000.000,00 lei + TVA;
- Durata executie: 23.09.2015 – 2023;
- Garantia de buna executie: 5% din pretul fara TVA – 24 luni.

2. Retehnologizare CHE Stejaru

- Nr. contract: 7306 / 25.01.2017 +AA;
- Beneficiar: Hidroelectrica S.A. – Sucursala Hidrocentrale “Bistrita” Piatra Neamt;
- Valoare contract: 30.130.561.57lei + TVA (au fost incheite in 2021 acte aditionale

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE330SV02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



- pentru lucrari suplimentare);
- Rest de executat la 01.01.2022: 11.108.817,00 lei+TVA;
- Preliminat 2022: 865.000,00 lei;
- Durata executie: 25.01.2017 – 2023;
- Garantia de buna executie: 5% din pretul fara TVA – 60 luni.

3. Dezvoltarea CTE Iernut prin constructia unei centrale termoelectrice noi, cu ciclu combinat cu turbine cu gaze – Contract incheiat, numai pentru organizarea de santier +AA

- Nr. contract: 7616 / 13.10.2017 +AA;
- Beneficiar: S.N. de Gaze Naturale Romgaz S.A.;
- Valoare contract: 46.118.899,86 lei + TVA;
- Rest de executat la 01.01.2022: 25.035.042,6 lei +TVA;
- Preliminat 2022: lucrare intrerupta;
- Durata executie: 01.10.2017 – lucrare intrerupta;
- Garantia de buna executie -10% din pretul fara TVA -20.000 ore, dar nu mai mult de 36 luni.

4. Modernizarea instalatiilor 110 si 400 (220) kV in statia Focsani Vest

- Nr. contract: DVTD045EMSB / 28.11.2017;
- Beneficiar: CNTEE Transelectrica S.A.;
- Valoare contract: 5.348.588,73 lei + TVA (au fost incheiate in 2021acte aditionale pentru lucrari suplimentare);
- Rest de executat la 01.01.2022: 407.374,48 + TVA;
- Preliminat 2022: 407.374,48lei + TVA;
- Durata executie: 28.11.2017 – 2022;
- Garantia de buna executie: 10% din pretul fara TVA – 36 luni.

5. Retehnologizare statia 400/110/20 kV Smardan

- Nr. contract: 7747 / 02.04.2018;
- Beneficiar: CNTEE Transelectrica S.A.;
- Valoare contract: 19.465.629,17+ TVA(incheiat AA conform DDE);
- Rest de executat la 01.01.2022: 18.044.967,06 lei + TVA;
- Preliminat 2022: 139.000, 00 lei + TVA;
- Durata executie: 02.04.2018 -2023;
- Garantia de buna executie: 10% din pretul fara TVA – 36 luni.

6. Retehnologizare statiei 220/110kV Craiova Nord

- Nr. contract: 3425/09.11.2018 +7829/17.08.2018;
- Beneficiar: CNTEE Transelectrica S.A.;
- Valoare contract: (9.097.191,25+1.287.888,11) lei+ TVA;
- Rest de executat la 01.01.2022: 1.018.845,01 lei+TVA;
- Preliminat 2022: 29.640,00 lei + TVA;

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
 BRD GSG Sibiu
 IBAN: RO81BRDE330SV02105503300
 Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



- Durata executie: 29.05.2018 – 2022;
- Garantia de buna executie: 10% din pretul fara TVA – 37 luni.

7. Reabilitarea infrastructurii de irigatii din amenajarea Albita Falciu, jud Vaslui

- Nr. contract: 7937/03.12.2018;
- Beneficiar: ANIF;
- Valoare contract: 3.879.609,65 lei + TVA;
- Rest de executat la 01.01.2022: 398.218,67 lei + TVA;
- Preliminat 2022: 398.218,67 lei + TVA;
- Durata executie: 03.12.2018-2022;
- Garantia de buna executie: 10% din pretul fara TVA – 60 luni.

8. Statia electrica 400kV Stalpu

- Nr. contract: 8242/27.09.2019;
- Beneficiar: CNTEE Transelectrica S.A.;
- Valoare contract: 6.719.767,00 lei + TVA;
- Rest de executat la 01.01.2022: 6.614.162,64 lei + TVA;
- Preliminat 2022: 689.820, 00 lei + TVA;
- Durata executie: 27.09.2019 – 2023;
- Garantia de buna executie: 10% din pretul fara TVA – 61 luni.

Presedinte Consiliu de Administratie,

Ing. Popescu Adrian

