

Catre: Bursa de Valori Bucuresti

Autoritatea de Supraveghere Financiara

**Raport curent conform art.82 din Legea 24/2017**  
**privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata**

Data raportului: 22.09.2021

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.92<sup>3</sup> din Legea 24/2017**

asupra informatiilor incluse in Raportul curent intocmit de Societate in conformitate cu prevederile art.82 din Legea nr.24/2017 si ale Regulamentului ASF nr.5/2018.– art.92<sup>3</sup> din Legea 24/2017.

Raportul poate fi accesat si pe site-ul societatii: [www.elmontaj.ro](http://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

**Raport Independent De Asigurare Limitată asupra informațiilor Incluse în rapoartele curente emise de Societate în conformitate cu cerințele Legii Nr. 24/2017, cu modificările și completările ulterioare, și cu prevederile Regulamentului ASF Nr. 5/2018**

**Către: Consiliul de Administratie al Societății Electromontaj Carpati S.A. Sibiu**

**Scopul Raportului**

Am fost contractați de către Societatea Electromontaj Carpati S.A. (denumită în continuare „Societatea”) pentru a raporta în baza cerințelor din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare (denumită în continuare „Legea 24/2017”) asupra informațiilor incluse în rapoartele curente anexate (din data de 28 ianuarie 2021) denumite în continuare „Rapoarte curente”), care au fost întocmite de Societate în conformitate cu cerințele articolului 92<sup>3</sup> din Legea nr. 24/2017 și cu prevederile din Regulamentul ASF nr. 5/2018 al Autorității de Supraveghere Financiară (denumit în continuare „ASF”) pentru a raporta către Autoritatea de Supraveghere Financiară („ASF”) și Bursa de Valori București („BVB”) pentru perioada 1 iulie 2020 – 30 iunie 2021, sub forma unei concluzii de asigurare limitată.

**Scopul specific**

Raportul nostru are exclusiv scopul stabilit în primul paragraf al acestui raport, și este întocmit pentru informarea Societatii, a BVB și a ASF și nu va fi utilizat în niciun alt scop. Raportul nostru nu trebuie să fie considerat ca fiind adecvat pentru a fi folosit de nicio parte care dorește să dobândească drepturi față de noi, altele decât Societatea, pentru orice scop sau în orice context.

Orice parte, alta decât Societatea, care obține acces la raportul nostru sau o copie a acestuia și alege să se bazeze pe raportul nostru (sau o parte a acestuia), va face acest lucru pe propria răspundere. Angajamentul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport independent de asigurare limitată, și nu în alte scopuri. Prezentul raport se referă numai la elementele specificate în cadrul acestui raport și nu se extinde asupra situațiilor financiare sau a altor rapoarte emise de Societate, luate în considerare la nivel individual sau în ansamblu.

## **Responsabilitățile conducerii Societății**

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea Rapoartelor Curente și a Tranzacțiilor raportate inclusiv în Rapoartele Curente menționate mai sus care să nu conțină denaturări semnificative, în conformitate cu art.92<sup>3</sup> din Legea nr. 24/2017 cu modificările și completările ulterioare din Legea 158/2020 și Regulamentul ASF nr. 5/2018 al Autorității de Supraveghere Financiară și pentru informațiile prezentate în cadrul acestora. Această responsabilitate include proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea acestor Rapoarte Curente și a Tranzacțiilor raportate incluse în Rapoartele Curente care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Deasemenea aceasta include îndeplinirea cerințelor art.92<sup>3</sup> din Legea nr. 24/2017 cu modificările și completările ulterioare din Legea 158/2020 și ale Regulamentul ASF nr. 5/2018 și menținerea documentelor justificative adecvate în legătură cu Rapoartele Curente și Tranzacțiile Raportate incluse în Rapoartele Curente. Conducerea Societății este responsabilă pentru a se asigura că documentele justificative care stau la baza întocmirii Rapoartelor Curente, precum și probele furnizate auditorului, sunt complete, corecte și justificate.

Conducerea Societății este responsabilă pentru prevenirea și identificarea fraudei și asigurarea conformității Societății cu legislația și reglementările în vigoare .

Conducerea Societății este responsabilă să se asigure că personalul implicat în întocmirea Rapoartelor Curente și a Tranzacțiilor Raportate incluse în Rapoartele Curente este pregătit corespunzător.

## **Responsabilitățile auditorului**

Misiunea noastră de asigurare limitată s-a efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale privind Angajamentele de Asigurare, și anume ISAE 3000 (revizuit) „Standardul Internațional privind misiunile de asigurare, altele decât auditul sau revizuirea informațiilor financiare istorice”. Aceste reglementări prevăd ca noi să respectăm Codul de Etică și Standardele privind Independența, să planificăm și să desfășurăm misiunea de asigurare, astfel încât să obținem o asigurare limitată cu privire la Rapoartele curente.

Noi aplicăm Standardul Internațional de Control al Calității 1 („ISQC 1”) și, în consecință, menținem un sistem solid al controlului calității, inclusiv politici și proceduri care documentează conformitatea cu standardele și cerințele etice și profesionale relevante din legislație sau reglementările aplicabile.

Noi respectăm cerințele de independență și celelalte cerințe etice ale Codului Internațional de Etică al profesioniștilor contabili (inclusiv Standardele Internaționale privind Independența) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili („Codul IESBA”), care stabilește principiile fundamentale de integritate, obiectivitate, competență profesională și atenție cuvenită, confidențialitate și comportament profesional.

Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului și de înțelegerea noastră a tranzacțiilor raportate incluse în Rapoartele curente și a altor circumstanțe ale angajamentului, precum și de considerațiile noastre privind ariile în care ar putea să apară denaturări semnificative. În obținerea unei înțelegeri a tranzacțiilor raportate incluse în Rapoartele curente, am luat în considerare procesul utilizat de către Societate pentru încheierea tranzacțiilor și pentru întocmirea și prezentarea Rapoartelor curente, în conformitate cu cerințele Legii 24/2017 și Regulamentului ASF nr. 5/2018 pentru a stabili procedurile de asigurare relevante în circumstanțele date, dar nu în scopul exprimării unei concluzii asupra eficacității procesului sau a controlului intern al Societății pentru încheierea tranzacției raportate, inclusă în Rapoartele curente și pentru întocmirea și prezentarea Rapoartelor curente anexate.

Procedurile includ, în special, interviuri cu personalul responsabil pentru raportarea financiară și managementul riscurilor, precum și proceduri suplimentare, care au scopul de a obține probe referitoare la informațiile incluse în Rapoartele curente.

Procedurile de obținere a probelor în cadrul unui angajament de asigurare limitată diferă ca natură și plasare în timp, și sunt mai restrânse, ca amploare, decât în cadrul unui angajament de asigurare rezonabilă. În consecință, nivelul de asigurare care se obține într-un angajament de asigurare limitată este considerabil mai scăzut decât cel care ar fi fost obținut dacă s-ar fi efectuat un angajament de asigurare rezonabilă.

Ca parte a acestui angajament, noi nu am efectuat proceduri de audit, revizuire sau verificare asupra Rapoartelor Curente și tranzacțiilor incluse în Rapoartele Curente în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit sau Standardele Internaționale pentru Angajamentele de Revizuire și nici asupra surselor din care Rapoartele Curente și Tranzacțiile Raportate incluse în Rapoartele Curente au fost extrase.

Referitor la Rapoartele curente ale Societății, în vederea evaluării caracterului corect și justificat al tranzacțiilor raportate, noi am efectuat următoarele proceduri:

1. Am obținut din partea Societății Rapoartele curente anexate, aferent perioadei verificate și detaliul tranzacțiilor incluse în acest Raport.
2. Am verificat faptul că persoanele care aprobă aceste Rapoartele curente sunt reprezentanții autorizați ai Societății și am solicitat lista semnăturilor autorizate.
3. Pentru tranzacțiile analizate selectate pe baza de eșantionare, prezentate în Rapoartele curente, am determinat dacă detaliile acestora corespund sub toate aspectele semnificative cu informațiile incluse în documentația pusă la dispoziția noastră și dacă acestea au fost semnate de către reprezentanții Societății, în conformitate cu lista semnăturilor autorizate furnizată nouă. Acolo unde a fost cazul, am comparat dacă detaliile incluse în Rapoartele curente corespund cu documentația aferentă contractelor respective: părțile care au semnat documentele justificative; data la care documentația a fost semnată și natura acesteia; descrierea tipului de servicii indicate în documentație; valoarea totală realizată sau estimată a contractelor, termenele și modalitatea de plată, precum și condițiile contractuale aferente.
4. Pentru tranzacțiile analizate selectate pe baza de eșantionare, am comparat dacă detaliile prezentate în Rapoartele curente anexate corespund cu informațiile pe care le-am obținut în urma interviurilor avute cu conducerea Societății, precum și cu alte documente anexate contractelor, după caz.
5. Pentru tranzacțiile analizate selectate pe baza de eșantionare, în măsura în care există un preț de piață pentru bunurile sau serviciile prestate între Societate și părțile afiliate, am discutat cu conducerea Societății modul în care au fost stabilite aceste prețuri și dacă, de la caz la caz, prețurile convenite corespund celor folosite în relațiile contractuale cu alte părți (terți), pentru servicii similare.

Procedurile noastre au fost efectuate exclusiv asupra tranzacțiilor incluse în Rapoartele curente anexate (Raport din data de 28 ianuarie 2021). Pe parcursul perioadei 1 ianuarie 2021-30 iunie 2021 nu au fost încheiate de către Societate alte tranzacții semnificative în afara celor raportate deja, neexistând astfel o nouă obligație de raportare din partea societății. Se continuă derularea tranzacțiilor deja încheiate și raportate, până la momentul finalizării acestora.

## Concluzie

Concluzia noastră este formulată pe baza și având în vedere aspectele prezentate în acest raport independent de asigurare limitată.

Pe baza procedurilor efectuate descrise mai sus și a probelor obținute, **nu am luat cunoștință de niciun aspect** care să ne determine să considerăm că:

- a. Informațiile incluse în Rapoartele curente anexate nu sunt în **concordanță** în toate aspectele semnificative **cu documentele justificative** puse la dispoziția noastră de către Societate;
- b. Informațiile incluse în Rapoartele curente anexate nu **sunt conforme** în toate aspectele semnificative cu **cerințele din Legea 24/2017 și Regulamentul ASF nr. 5/2018**, cu privire la părțile care au semnat documentele justificative; data la care documentația a fost semnată și natura acesteia; descrierea tipului de servicii indicate în documentație; valoarea totală realizată sau estimată a contractelor, termenele și modalitatea de plată; precum și condițiile contractuale aferente.
- c. Contractele aferente tranzacțiilor raportate și analizate nu **au fost autorizate în mod coresponsuzător** de către reprezentanții Societății.
- d. Prețurile convenite între părți nu **au fost acceptate de comun acord** pe baza tipului de produse/servicii și a altor termeni și condiții stipulate, după caz, în acordurile dintre părți și, respectiv, nu au fost determinate în conformitate cu criteriile menționate la alineatul 5) din lista de proceduri de mai sus.

## Alte aspecte

Acest raport este exclusiv pentru scopul descris în primul paragraf și adresat Consiliului de Administrație al Societății. Prin emiterea acestui raport de concluzii, noi nu acceptăm să ne asumăm responsabilitatea pentru niciun alt scop sau față de nicio altă parte în atenția căreia acest raport ar putea ajunge. Angajamentul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta Consiliului de Administrație al Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport independent de asigurare limitată, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Consiliul de Administrație al Societății pentru angajamentul nostru, pentru acest raport și pentru concluzia formulată. Acest raport se referă numai la elementele menționate mai sus și nu are legătură cu alte rapoarte ale Societății.

În numele:  
Dinamic Cont S.R.L.

Dorina Domnariu



Sibiu, România  
22 septembrie 2021

## Anexa

1. *Rapoartele curente care fac subiectul acestui raport de asigurare limitată. (Raportul din data de 28 ianuarie 2021)*

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor Financiar: **DOMNARIU DORINA**  
Registrul Public Electronic: **AF 3290**

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firmă de audit: **DINAMIC CONT SRL**  
Registrul Public Electronic: **FA 1374**


**RAPORT CURENT cf. Art. 234 din Regulamentul nr.5/2018**

Data raportului: 28.01.2021

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: 12.466.686,32 + TVA (au fost incheiate in 2020 acte aditionale modificare preturi fundatii);
- Rest de executat la 01.01.2021: 10.315.043,24 lei
- Preliminat 2021: 1.200.000,00 lei + TVA;
- Durata executie: 23.09.2015 - 2022;
- 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: 29.238.078,85lei + TVA (au fost incheite in 2020 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 01.01.2021: 10.998.434,00 lei;
- Preliminat 2021: 900.000,00 lei;
- Durata executie: 25.01.2017 – 2022;
- 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

- Nr. contract: 7616 / 13.10.2017 +AA;
- Beneficiar: S.N. de Gaze Naturale Romgaz S.A.;
- Valoare contract: 46.118.899,86 lei + TVA (au fost incheite in 2020 acte aditionale pentru lucrari suplimentare);
- Rest de executat la 01.01.2021: 26.359.915,78 lei + TVA;
- Preliminat 2021: 300.000,00 lei + TVA;
- Durata executie: 01.10.2017 – in functie de data primirii ordinului de reincepere a lucrarilor;
- Garantia de buna executie - 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: 5.294.279,68 lei + TVA (au fost incheite in 2020 acte aditionale pentru lucrari suplimentare);
- Rest de executat la 01.01.2021: 1.958.909,21lei + TVA;
- Preliminat 2021: 1.958.909,21lei + TVA;
- Durata executie: 28.11.2017 – 2021;
- 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: 20.279.025,12 + TVA;
- Rest de executat la 01.01.2021: 20.279.025,12 lei + TVA;
- Preliminat 2021: 1.500.000,00 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: 7771/29.05.2018 +7829/17.08.2018;
- Beneficiar: CNTEE Transelectrica S.A.;
- Valoare contract: (9.097.191,25+1.287.888,11) lei+ TVA; (au fost incheite in 2020 acte aditionale pentru renuntare executie lucrari si procurare materiale);
- Rest de executat la 01.01.2021: 5.917.525,00lei + TVA;



## ELECTROMONTAJ CARPAȚI SIBIU

Str. Lector, Nr.12, Sibiu  
www.elmontaj.ro  
ems@elmontaj.ro  
0269 215 106

- Preliminat 2021: 5.917.525,00lei + TVA;
- Durata executie: 29.05.2018 – 2021;
- 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: 3.679.609,65 lei + TVA (au fost incheiate in 2020 acte aditionale pentru lucrari suplimentare);
- Rest de executat la 01.01.2021: 1.080.643,46 lei + TVA;
- Preliminat 2021: 1.080.643,46 lei + TVA;
- Durata executie: 03.12.2018 - 2021;
- Garantia de buna executie: 10% din pretul fara TVA – 60 luni.

### 8. Modernizare si retehnologizare a sistemului de irigatii SPP1 pe suprafata O.U.A.I. Movila, judetul Ialomita

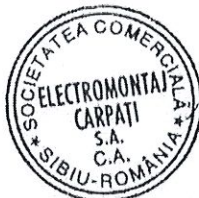
- Nr. contract: 7937/03.12.2018;
- Beneficiar: ANIF;
- Valoare contract: 165.823,99 lei + TVA;
- Rest de executat la 01.01.2021: 165.823,99 lei + TVA;
- Preliminat 2021: 165.823,99 lei + TVA;
- Durata executie: 19.11.2020 - 2021;
- Garantia de buna executie: 10% din pretul fara TVA – 60 luni.

### 9. 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 01.01.2021: 6.719.767,00 lei + TVA
- Durata executie: 27.09.2019 – 2022.
- Garantia de buna executie: 10% din pretul fara TVA – 61 luni.

Presedinte Consiliu de Administratie,

Ing. Popescu Adrian



S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991  
BRD GSG Sibiu  
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300  
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu