

**Către: Bursa de Valori București – Departament Operațiuni Emitenți Piețe Reglementate
Autoritatea de Supraveghere Financiară - Direcția Generală Supraveghere – Direcția Emitenți**

Raport curent conform prevederilor Legii nr. 24/2017, Regulamentului ASF nr. 5/2018 și Codului BVB

Data raportului: **31 iulie 2019**

Denumirea entității emitente: **CNTEE TRANSELECTRICA SA, societate administrată în Sistem Dualist**

Sediul social: București, Bulevardul Gheorghe Magheru nr. 33, sector 1

Punct de lucru: București, Str. Olteni nr. 2-4, sector 3

Număr de telefon/fax: 021 30 35 611/021 30 35 610

Codul unic de înregistrare: 13328043

Codul LEI: 254900OLXCOUQC90M036

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/8060/2000

Capital social subscris și vărsat: 733.031.420 RON

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București

Comunicat – Raport în conformitate cu art. 144 lit. B alin. (4) al Regulamentului ASF nr. 5/2018

Compania Națională de Transport al Energiei Electrice “Transelectrica” SA informează publicul interesat cu privire la faptul că auditorul extern, BDO Audit SRL, a emis Raportul independent de asigurare limitată asupra tranzacțiilor raportate de Companie în cursul semestrului I 2019, în conformitate cu prevederile art. 82 din Legea nr. 24/2017.

Raportul independent de asigurare limitată al BDO Audit SRL, atașat prezentului comunicat, înregistrat în Companie cu nr. 32544/30.07.2019, este disponibil online și pe website-ul www.transelectrica.ro, secțiunea Relații Investitori, Raportări Curente, respectiv <https://www.transelectrica.ro/web/tel/raportari-curente>

Marius – Dănuț CARAȘOL

**Director General Executiv
Președinte Directorat**

Alina – Elena TEODORU

Membru Directorat

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

Catre Directorat,
C.N.T.E.E. Transelectrica S.A.

Scopul raportului auditorului independent

Noi am fost angajati de catre C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. („Societatea”) pentru a raporta asupra informatiilor incluse in Rapoartele curente din datele de 10 ianuarie 2019, 16 aprilie 2019 si 16 mai 2019 („Rapoartele” sau „Rapoartele Curente”), intocmite de catre Societate conform prevederilor Legii privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata nr. 24/2017 („Legea nr. 24/2017”) si ale Regulamentului nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata al Autoritatii de Supraveghere Financiara („ASF”).

Rapoartele Curente au fost intocmite de catre conducerea Societatii pentru a raporta ASF in conformitate cu cerintele art. 82 din Legea nr. 24/2017 si ale Regulamentului nr. 5/2018.

Responsabilitatea conducerii Societatii

Conducerea Societatii este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a Rapoartelor Curente si a tranzactiilor raportate incluse in acestea, in conformitate cu art. 82 din Legea nr. 24/2017 si Regulamentul nr. 5/2018, si pentru informatiile prezentate in cadrul acestora. Aceasta responsabilitate include proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea acestor Rapoarte curente care sa nu contina denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare. De asemenea, aceasta responsabilitate include mentinerea documentelor justificative adecvate in legatura cu Rapoartele Curente. Conducerea Societatii este responsabila pentru prevenirea si identificarea fraudei si asigurarea conformitatii Societatii cu legislatia si regulamentele in vigoare.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este sa analizam tranzactiile raportate de catre Societate 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”) 3000 adoptat de Camera Auditorilor Financiari din Romania privind misiunile de asigurare, altele decat auditul sau revizuirea informatiilor financiare istorice. Acest standard cere ca noi sa respectam cerintele etice, inclusiv cerintele de independenta, sa planificam si sa efectuam procedurile noastre de asa maniera, incat sa obtinem o asigurare limitata daca tranzactiile raportate incluse in Rapoartele Curente, sunt in conformitate, sub toate aspectele semnificative, cu cerintele art. 82 din Legea nr. 24/2017 si ale Regulamentului nr. 5/2018.

Procedurile selectate depind de intelegerea noastra a Rapoartelor Curente si a altor circumstante ale angajamentului, precum si de consideratiile noastre privind arile in care ar putea aparea denaturari semnificative. In dezvoltarea intelegerii noastre privind Rapoartele Curente si tranzactiile prezentate in acestea am luat in considerare controlul intern relevant al Societatii pentru intocmirea si prezentarea Rapoartelor Curente in conformitate cu cerintele art. 82 din Legea nr. 24/2017 si ale Regulamentului nr. 5/2018 pentru a stabili procedurile relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei concluzii asupra eficacitatii controlului intern al Societatii pentru intocmirea si prezentarea Rapoartelor

Curente si pentru efectuarea tranzactiilor prezentate in Rapoartele Curente.

Asigurarea limitata este mai restransa decat asigurarea absoluta sau rezonabila. Procedurile de obtinere a probelor pentru un angajament de asigurare limitata sunt mai restranse decat in cazul unui angajament de asigurare rezonabila, si, prin urmare se obtine un nivel mai scazut de asigurare decat intr-un angajament de asigurare rezonabila.

Ca parte a acestui angajament, noi nu am efectuat proceduri de audit sau revizuire asupra Rapoartelor Curente si asupra tranzactiilor prezentate in Rapoartele Curente in conformitate cu Standardele Internationale de Audit sau Standardele Internationale pentru Angajamentele de Revizuire adoptate de catre Camera Auditorilor Financiari din Romania si nici asupra surselor din care Rapoartele Curente si tranzactiile prezentate in acesta au fost extrase. Procedurile noastre au fost efectuate doar cu privire la Rapoartele Curente. Noi nu am efectuat alte proceduri suplimentare pentru a verifica daca Societatea a raportat toate contractele cu administratorii, angajatii, actionarii care detin controlul, precum si cu persoanele cu care acestia actioneaza concertat, care trebuie raportate conform articolului nr. 82 al Legii nr. 24/2017 cu modificarile ulterioare pentru perioada 1 ianuarie 2019-30 iunie 2019.

Criteriile

Criteriile folosite in acest angajament au fost:

- Pentru actele juridice incluse in Rapoartele Curente din datele de 10 ianuarie 2019 si 16 mai 2019 am obtinut si am examinat ofertele primite de Societate in cadrul procedurilor de achizitie organizate in conformitate cu Legea nr. 99/2016 privind achizitiile sectoriale, HG 394/2016 pentru aprobarea normelor de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului sectorial/acordului cadru din Legea nr. 99/2016 privind achizitiile sectoriale, Legea 101/2016 privind remediile si caile de atac in materie de atribuire a contractelor de achizitie publica, a contractelor sectoriale si a contractelor de concesiune de lucrari si concesiune de servicii, precum si pentru organizarea si functionarea Consiliului National de Solutionare a Contestatiilor, rapoartele procedurilor aferente, precum si contractele mentionate in Rapoartele Curente.
- Pentru actul juridic inclus in Raportul Curent din data de 16 aprilie 2019 am obtinut si am examinat actul aditional nr. 1 la contractul 136/2018 incheiat cu Teletrans S.A., contractul 136/2018, nota justificativa 2404/15.01.2019 privind necesitatea incheierii actului aditional, precum si raportul intocmit de auditorul anterior, emis in 25 iulie 2018, cu privire la analiza pretului contractului 136/2018.

Concluzia noastra a fost formata pe baza, si in legatura cu, aspectele prezentate in acest raport. Consideram ca probele pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza concluziei noastre de asigurare limitata cu rezerve.

Bazele concluziei cu rezerve

In ceea ce priveste contractul 136/2018 incheiat intre Societate si Teletrans S.A., concluzia auditorului anterior a fost ca nu exista suficiente informatii pentru a determina daca valoarea contractului, coroborata cu drepturile si obligatiile asumate de parti, este corecta prin raportare la celelalte oferte existente pe piata. De asemenea, in ceea ce priveste majorarea valorii contractului 136/2018 prin actul aditional nr. 1, nu exista suficiente informatii pentru a determina daca valoarea majorarii, coroborata cu drepturile si obligatiile asumate de parti, este corecta prin raportare la celelalte oferte existente pe piata.

Concluzia cu rezerve

Pe baza procedurilor efectuate si a probelor obtinute, cu exceptia efectelor posibile ale aspectelor mentionate in paragraful anterior, nu am luat la cunostinta de nimic care sa ne faca sa credem ca tranzactiile raportate in Rapoartele Curente din datele de 10 ianuarie 2019, 16 mai 2019 si 16 aprilie 2019



nu sunt în conformitate, sub toate aspectele semnificative, cu cerințele art. 82 din Legea nr. 24/2017 și ale Regulamentului nr. 5/2018.

Alte aspecte

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

În numele BDO Audit S.R.L.

**Inregistrat în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor din România: BDO AUDIT SRL
de audit cu nr. FA18**

Numele partenerului: Vasile Bulata

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

București, România

30 Iulie 2019

Autoritatea pentru Supravegherea Publică
a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: BDO AUDIT SRL
Registrul Public Electronic: FA18

Autoritatea pentru Supravegherea Publică
a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: VASILE BULATA
Registrul Public Electronic: AF1480