|  |  |
| --- | --- |
| **Nota 61 AGOA** | **Note 61 OGMS** |
| **1. Referitor la:****Aprobarea** de către Adunarea Generală Ordinară a Acţionarilor Rompetrol Rafinare S.A. a **renumirii Ernst & Young Assurance Services SRL, ca auditor financiar al Rompetrol Rafinare S.A., pe o perioadă de 1 (unu) an, respectiv pentru auditarea situaţiilor financiare ale Societăţii pentru exerciţiul financiar 2021, durata contractului de prestări servicii de audit fiind de un an.** | **1. Referring to:****Approval** by the Ordinary General Meeting of Shareholders of Rompetrol Rafinare S.A. **of the reelection of Ernst & Young Assurance Services SRL, as financial auditor of Rompetrol Rafinare S.A., for a period of 1 (one) year, respectively for the audit of the financial statements of the Company for the financial year 2021, the term of the contract for audit services being one year.** |
| **2. Pentru /** **For** |  | **Aprobare/****Approval** | **Avizare/****Endorsement** | **Informare/****Information** |
| **CA/BoD** |  | **X** |  |
| **AGOA/OGMS** | **X** |  |  |
|  |
| **3. Baza legală:**Actul Constitutiv al Rompetrol Rafinare S.A. în forma actualizată la data de 30 aprilie 2020 potrivit Hotărârii nr. 4/2020 a Adunării Generale Extraordinare a Acţionarilor din data de 29 aprilie 2020 (art. 11.2 lit. c) care stabilesc competenţa Adunării Generale Ordinare a Acţionarilor în privinţa numirii şi revocării auditorului financiar şi a fixării duratei contractului de audit financiar, prevedere derivată din Legea nr. 31/1990, republicată, (art. 111, alin. 2, lit b1).Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situaţiilor financiare anuale si al situaţiilor financiare consolidate: art. 62 alin. 1 prevede „*auditorul financiar sau firma de audit este numită de adunarea generala a actionarilor ... Auditul statutar se efectuează în temeiul contractului de audit statutar care se încheie în formă scrisă, după data numirii auditorului financiar sau firmei de audit de adunarea generală a acţionarilor sau a asociaţilor entităţii auditate.”.*Dispoziţiile art. 1171 din Legea nr. 31/1990 privind societăţile, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, prevederile art. 92, alin. 3 din Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, coroborate cu dispoziţiile art. 189 din Regulamentul Autoritatii de Supraveghere Financiara nr. 5/2018 privind emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piata. | **3. Legal background:**The Articles of Incorporation of Rompetrol Rafinare S.A. in the form updated on April 30, 2020 according to Decision no. 4/2020 of the Extraordinary General Meeting of Shareholders of April 29, 2020 (art. 11.2 letter c) establishing the competence of the Ordinary General Meeting of Shareholders regarding the appointment and revocation of the financial auditor and fixing the duration of the financial audit contract, provision derived from Law no. 31/1990, republished, (art. 111, paragraph 2, letter b1).Law no. 162/2017 regarding the statutory audit of the annual financial statements and of the consolidated financial statements: art. 62 para. 1 stipulates *“the financial auditor or audit firm is appointed by the general meeting of shareholders ... The statutory audit is performed under the statutory audit agreement, which is concluded in writing, after the date of appointment of the financial auditor or audit firm by the general meeting of shareholders or the associates of the audited entity”.*The provisions of art. 1171 of Law no. 31/1990 regarding the companies, republished, with the subsequent modifications and completions, the provisions of art. 92, paragraph 3 of Law no. 24/2017 regarding the issuers of financial instruments and market operations, corroborated with the provisions of art. 189 of the Regulation of the Financial Supervisory Authority no. 5/2018 on issuers of financial instruments and market operations. |
| **4. Conţinut:**1. **Prezentare:**

Ţinând cont că, incepand cu data de 29 aprilie 2021, inceteaza valabilitatea contractului de prestari servicii incheiat de catre Rompetrol Rafinare S.A., in calitate de Beneficiar si actualul auditor statutar al RRC, Luând în considerare adresa intocmita de Conducerea Executiva a Rompetrol Rafinare S.A. prin care acţionarul majoritar, KMG International N.V. a fost informat atat asupra rezultatului procesului de evaluare realizat de Comitetul de Audit al RRC, cat si asupra necesitatii de completare a ordinii de zi a AGOA RRC din data de 28 aprilie 2021 cu propunerea de renumire a firmei de audit Ernst & Young Assurance Services S.R.L., in calitate de Auditor Financiar al Rompetrol Rafinare S.A., in conformitate cu dispozitiile legale, Ţinând cont de solicitarea acţionarului semnificativ KMG International N.V., deţinător al unui număr de 21.222.506.422 acţiuni/drepturi de vot reprezentând 48,1136% din capitalul social al Societăţii, formulată prin adresa înregistrată sub nr. RRC 2082 din 12 aprilie 2021,Luând în considerare dispoziţiile art. 1171 din Legea nr. 31/1990 privind societăţile, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, prevederile art. 92, alin 3 din Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, coroborate cu dispoziţiile art. 189 din Regulamentul Autoritatii de Supraveghere Financiara nr. 5/2018 privind emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piata, în baza solicitării acţionarului semnificativ KMG International N.V., deţinător al unui număr de 21.222.506.422 acţiuni/drepturi de vot reprezentând 48,1136% din capitalul social al Societăţii, formulată prin adresa nr. RRC 2082 din 12 aprilie 2021,**Consiliul de Administraţie al Rompetrol Rafinare întrunit în şedinţa din data de 13 aprilie 2021, a completat ordinea de zi a Adunarii Generale Ordinare a Acţionarilor din data de 28 aprilie 2021 – prima convocare, respectiv 29 aprilie 2021– a doua convocare,** cu punctul 61. În cadrul punctului 61 de pe ordinea de zi revizuita a prezentei AGOA, în temeiul solicitării acţionarului KMG INTERNATIONAL N.V. sus menţionată, **se propune** aprobarea **renumirii Ernst & Young Assurance Services SRL,** societate cu raspundere limitata infiintata si care functioneaza in conformitate cu legislatia din Romania, avand sediul social in Bucuresti, clădirea Bucharest Tower Center, bd. Ion Mihalache nr. 15-17, etaj 21, sector 1, Romania, inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J40/5964/1999, cod unic de inregistrare (CUI) 11909783, membru al Autorității pentru Supraveghere Publica a Activității de Audit Statutar cu nr. de autorizație FA77 din data de 15 august 2001, reprezentată legal de Dl. SABRAN NICOLAS MARIE MICHEL, cetatean francez, cu domiciliul in Bucuresti, **ca auditor financiar al Rompetrol Rafinare S.A., pe o perioadă de 1 (unu) an, respectiv pentru auditarea situaţiilor financiare ale Societatii pentru exerciţiul financiar 2021, durata contractului de prestari servicii de audit fiind de un an.** 1. **Lista serviciilor de audit financiar şi servicii asimilate cuprinde:**

**(i) Servicii de audit financiar a situaţiilor financiare anuale individuale întocmite de RRC** în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanţelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiară **şi a situaţiilor financiare consolidate întocmite în conformitate cu cu Standardele Internationale de Raportare Financiară(“IFRS”)** adoptate de uniunea Europeană (“IFRS-EU”), pentru exerciţiul financiar 202;**(ii) Servicii de analiză şi verificare a tranzacţiilor RRC raportate prin rapoarte curente în conformitate cu prevederile art. 923 alin. 5 din Legea nr. 24/2017** privind emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piaţă;1. **Propunere**

În condiţiile prezentate, este supusă aprobării Adunării Generale Ordinare a Acţionarilor a Rompetrol Rafinare S.A. propunerea actionarului KMG International N.V. privind **renumirea Ernst & Young Assurance Services SRL,** societate cu răspundere limitată înfiinţată şi care funcţionează în conformitate cu legislaţia din România, având sediul social în Bucureşti, clădirea Bucharest Tower Center, bd. Ion Mihalache nr. 15-17, etaj 21, sector 1, România, înregistrată la Registrul Comerţului sub numărul J40/5964/1999, cod unic de înregistrare (CUI) 11909783, membru al Autorității pentru Supraveghere Publică a Activității de Audit Statutar cu nr. de autorizație FA77 din data de 15 august 2001, reprezentată legal de Dl. SABRAN NICOLAS MARIE MICHEL, cetăţean francez, cu domiciliul în sector 1, Bucureşti, **ca auditor financiar al Rompetrol Rafinare S.A., pe o perioadă de 1 (unu) an, respectiv pentru auditarea situaţiilor financiare ale Societăţii pentru exerciţiul financiar 2021, durata contractului de prestări servicii de audit fiind de un an.** | **4. Content** **a) Presentation**Given that, starting with April 29, 2021 the term of the Agreement for financial audit services concluded with Ernst & Young Assurance Services S.R.L. on April 29, 2021, according to Decision no. 3/2020 of the OGMS will expire,Taking into account the address prepared by the Executive Management of Rompetrol Rafinare S.A. whereby the majority shareholder, KMG International N.V. was informed both on the result of the evaluation process carried out by the RRC Audit Committee, and on the need to complete the agenda of the RRC OGMS of April 28, 2021 with the proposal to reelect the audit firm Ernst & Young Assurance Services SRL , as Financial Auditor of Rompetrol Rafinare S.A., in accordance with the legal provisions,Considering the request of the significant shareholder KMG International N.V., holder of a number of 21,222,506,422 shares / voting rights representing 48.1136% of the share capital of the Company, issued in address registered under no. RRC 2082 of 12 April 2021,Taking into account the provisions of art. 1171 of Law no. 31/1990 regarding the companies, republished, with the subsequent modifications and completions, the provisions of art. 92, paragraph 3 of Law no. 24/2017 regarding the issuers of financial instruments and market operations, corroborated with the provisions of art. 189 of the Regulation of the Financial Supervisory Authority no. 5/2018 regarding the issuers of financial instruments and market operations, based on the request of the significant shareholder KMG International NV, holder of a number of 21,222,506,422 shares/voting rights representing 48.1136% of the share capital of the Company, formulated by address no. RRC 2082 of 12 April 2021,**The Board of Directors of Rompetrol Rafinare convened in the meeting of April 13, 2021, completed the agenda of the Ordinary General Meeting of Shareholders of April 28, 2021 - first convocation, respectively April 29, 2021 - second convocation, with item 61.**At item 61 of the revised agenda of this OGMS, based on the request of the shareholder KMG INTERNATIONAL N.V. mentioned above, is submitted for approval **the reelection of Ernst & Young Assurance Services SRL,** a limited liability company established and operating in accordance with Romanian legislation, having its registered office in Bucharest, Bucharest Tower Center building, bd. Ion Mihalache no. 15-17, floor 21, sector 1, Romania, registered at the Trade Register under number J40/5964/1999, unique registration code (CUI) 11909783, member of the Authority for Public Supervision of the Statutory Audit Activity with no. of authorization FA77 of August 15, 2001, legally represented by Mr. SABRAN NICOLAS MARIE MICHEL**,** French citizen, residing in strada Scoala Herastrau, nr. 9, sector 1, Bucharest, **as financial auditor of Rompetrol Rafinare S.A., for a period of 1 (one) year, respectively for the audit of the financial statements of the Company for the financial year 2021, the term of the contract for audit services being one year.** **b) The list of financial audit services and similar services includes:****(i)** **Financial audit services of the individual annual financial statements prepared by RRC** in accordance with the provisions of the Order of the Minister of Public Finance no. 2844/2016 for the approval of the Accounting Regulations compliant with the International Financial Reporting Standards **and of the consolidated financial statements prepared in accordance with the International Financial Reporting Standards (“IFRS”)** adopted by the European Union (“IFRS-EU”), for the financial year 2021;**(ii) Analysis and verification services of RRC transactions reported through current reports in accordance with the provisions of art. 923 para. 5 of Law no. 24/2017** on issuers of financial instruments and market operations;**c) Proposal**Under the conditions presented, is submitted for approvalby the Ordinary General Meeting of Shareholders of Rompetrol Rafinare S.A the proposal of shareholder, KMG International N.V. regarding **the reelection of Ernst & Young Assurance Services SRL,** a limited liability company established and operating in accordance with Romanian legislation, having its registered office in Bucharest, Bucharest Tower Center building, bd. Ion Mihalache no. 15-17, floor 21, sector 1, Romania, registered at the Trade Register under number J40/5964/1999, unique registration code (CUI) 11909783, member of the Authority for Public Supervision of the Statutory Audit Activity with no. of authorization FA77 of August 15, 2001, legally represented by Mr. SABRAN NICOLAS MARIE MICHEL**,** French citizen, residing in strada Scoala Herastrau, nr. 9, sector 1, Bucharest, **as financial auditor of Rompetrol Rafinare S.A., for a period of 1 (one) year, respectively for the audit of the financial statements of the Company for the financial year 2021, the term of the contract for audit services being one year.** |

**Preşedinte al Consiliului de Administraţie/Chairman of the Board of Directors**

**Yedil Utekov**

**Director General/General Manager**

**Felix Crudu-Tesloveanu**

**Director Economic/Financial Manager**

**Ramona-Georgiana Gălăţeanu**