

ROMPETROL WELL SERVICES S.A.

Raportare la 30 septembrie 2010

ANEXE

**SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
NOTE**

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII

La 30 septembrie 2010

- lei-----

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri Total, din care	Prin transfer	Reduceri Total, din care	Prin transfer	Sold la sfârșitul Exercitiului
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	27,819,090	0	0	0	0	27.819.090
Rezerve din reevaluare	11,107,879	0	0	0	0	11.107.879
Rezerve legale	3,700,000	0	0	0	0	3.700.000
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	12,137,698	0	0	0	0	12.137.698
Alte rezerve	41,685,712	8.899.932	8.899.932	0	0	50.585.644
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C Sold D 13,672,796	10.620.043		13.672.796	13.672.796	10.620.043
Repartizarea profitului	(600,000)			(600.000)		0
Total capitaluri proprii	109,523,175	19.519.975	8.899.932	13.072.796	13.672.796	115.970.354

La 30 septembrie 2010 capitalurile proprii in suma de 115.970.354 lei evidentiaza un plus de 6.447.179 lei fata de 31 decembrie 2009 ,reprezentand aditia profitului aferent primelor 9 luni 2010 si efectul Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 27.04.2010. Profitul anului 2009 a fost repartizat pe urmatoarele destinatii: 4.172.864 lei pentru dividende, 600.000 lei pentru constituirea rezervei legale si 8.899.932 lei la alte rezerve.

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Denumirea elementului	lei	
	31-Dec-09	30-Sep-10
A	2	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit net inainte de impozitare si elemente extraordinare	16.675.241	13.022.943
Ajustari pentru :		
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor	7.337.671	6.095.896
Miscari in provizioane pentru active circulante si pierderi din creante, net	461.997	1.022.880
Cheltuieli cu dobanzile	3.726	40
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(793.702)	(4.266)
Venituri din dobanzi	(3.441.375)	(2.557.333)
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	176.671	(60.693)
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	20.420.229	17.519.467
Descrestere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	(8.728.528)	(12.548.832)
Descrestere / (Crestere) a stocurilor	1.655.001	(1.280.465)
(Descrestere) / Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	143.364	5.059.392
Impozit pe profit platit	(3.567.755)	(1.805.058)
Numerar net din activitati de exploatare	9.922.311	6.944.503
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(11.870.098)	(2.161.808)

Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	(91.750)	0
Plati privind Imprumuturi acordate partilor afiliate	(2.000.000)	(4.900.000)
Incasari din imprumuturi acordate partilor afiliate	5.400.000	0
Incasari ale dobanzilor aferente imprumuturilor acordate partilor afiliate	2.946.349	2.900.000
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	62.820	64.110
	-	
Numerar net din activitati de investitie	(5.552.679)	(4.097.698)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	(84.314)	(25.901)
Dividende platite	(5.913.646)	(111.853)
Dobanzi platite	(3.726)	(40)
Numerar net din activitati de finantare	(6.001.686)	(137.794)
Variatie neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(1.632.054)	2.709.011
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	9.348.069	7.716.015
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	7.716.015	10.425.026

NOTE

A. Informatii generale despre politicile contabile

1. Acestea sunt situatiile financiare individuale de raportare trimestriala ale societatii Rompetrol Well Services S.A. intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 ,
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009,
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1879 /2010,

Situatiile financiare se refera doar la Rompetrol Well Services S.A.

Societatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMF 3055/2009.

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei ("RON"), cu exceptia cazurilor in care este mentionata specific o alta moneda utilizata.

2. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare ale Societatii in conformitate cu prevederile OMF 3055/2009 solicita conducerii Societatii realizarea de estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate pentru venituri, cheltuieli, active si pasive, ca si prezentarea datoriilor si activelor contingente la sfarsitul perioadei.

Totusi, inerenta incertitudine existenta in legatura cu aceste estimari si ipoteze, ar putea rezulta intr-o ajustare viitoare semnificativa asupra valorii contabile a activelor si pasivelor inregistrate.

3. Continuitatea activitatii

Natura activitatii Societatii poate aduce variatii imprevizibile in ceea ce priveste intrarile de numerar in viitor. Conducerea a analizat problema oportunitatii intocmirii situatiilor financiare avand la baza principiul continuitatii activitatii. Nu exista elemente semnificative care sa genereze imposibilitatea asigurarii capitalului de lucru.

Daca in urma unor pierderi, activul net al Societatii s-ar diminua la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris, adunarea generala extraordinara va fi convocata pentru a decide daca Societatea trebuie sa fie dizolvata. Daca nu se hotaraste dizolvarea Societatii, capitalul social trebuie redus cu un cuantum cel putin egal cu pierderile care nu au putut fi acoperite din rezerve pana la sfarsitul anului urmator

celui în care aceste pierderi au fost înregistrate, dacă în acest interval activul net al Societății nu a atins un nivel cel puțin egal cu 50% din capitalul social.

La aceasta dată nu există credite curente primite de la instituții financiare sau altele asimilate și nici dobanzi restante .

Pentru resursele care concurează la menținerea portofoliului de clienți tradiționali, există premise de asigurare a ofertelor comerciale reale în ceea ce privește forța de muncă, capacitățile de producție și sursele financiare, după expirarea actualelor contracte în derulare.

4. Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la rata de schimb valabilă la data tranzacției.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 30 septembrie 2010 au fost de 1 EUR = 4,2674 lei , respectiv 1 USD = 3,1254 lei .

5. Situații comparative

În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

6. Active Imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Aceste active sunt înregistrate inițial la costul de achiziție / costul de producție.

7.Principii de evaluare

Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) sunt evaluate și prezentate în situațiile financiare anuale utilizând cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută, sau cursul la care acestea sunt înregistrate în contabilitate și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Pentru creanțele și datoriile, exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la alte venituri sau alte cheltuieli financiare, după caz.

Elementele nemonetare achiziționate cu plată în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri) sunt prezentate în situațiile financiare anuale utilizând cursul de schimb valutar de la data efectuării tranzacției.

Elementele nemonetare achiziționate cu plată în valută și înregistrate la valoarea justă (de exemplu, imobilizările corporale reevaluate) sunt prezentate în situațiile financiare anuale la această valoare.

8. Imobilizari necorporale

Softuri informatice

Costurile aferente achiziționării de softuri informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 5 ani de durată utilă de viață.

9.. Mijloace fixe

Costul / Evaluarea

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare. Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile, întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuielile sunt capitalizate ca și cost adițional în valoarea activului.

Imobilizările în curs includ costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsura ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie să aibă ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

În cazul înlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaște costul înlocuirii parțiale, valoarea contabilă a părții înlocuite fiind scoasă din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile.

La 31 decembrie 2000, toate grupele de imobilizări corporale au fost reevaluate conform H.G. 403/2000.

În situațiile financiare de la 31 decembrie 2003, imobilizările corporale au fost prezentate în urma reevaluării conform H.G. 1553/2003, respectând excepția reglementată pentru grupa calculatoare și echipamente I.T.

Diferența este reflectată în contul 1058 "Rezerve din reevaluare". Pe baza prevederilor HG 403/2000 valoarea netă contabilă a imobilizărilor contabile a fost indexată cu indicii cumulativi de inflație între data achiziției sau a ultimei reevaluări și data bilanțului, valoarea rezultată fiind

comparata cu valoarea de utilizare si valoarea de piata. HG 1553/2003 a recomandat reevaluarea imobilizarilor corporale pe baza de utilitatea bunurilor, starea acestora, inflatie si valoarea de piata.

La 31 decembrie 2007 in baza OMF 1752/2005 si a deciziei conducerii, s-a procedat la reevaluarea tuturor terenurilor si integral a grupei "cladiri si constructii speciale" aflate in proprietatea Societatii. Scopul evaluarii a fost aducerea valorilor de inventar existente in evidentele contabile la valoarea justa a acestora, care conform OMF 1752/2005, se determina pe baza unor evaluari efectuate, de regula, de profesionisti calificati. Diferenta de reevaluare este reflectata in rezerva de reevaluare.

Raportul de evaluare a fost intocmit de Societatea Generala a Expertilor Tehnici S.A. Bucuresti. Concluziile acestui raport au fost prezentate si aprobate in A.G.A. la data de 22 aprilie 2008, fiind integral inregistrate in situatiile financiare la sfarsitul anului 2007.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluat la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

In ceea ce priveste terenurile si constructiile managementul a analizat efectele declinului pietei imobiliare si in urma informatiilor utilizate in documentatiile specifice actiunii de oferta publica de preluare obligatorie initiata de actionarul majoritar, The Rompetrol Group N.V. din perioada 03 -23 februarie 2010 si a constatat ca nu exista riscul de prezentare supraevaluata.

Echipamentele tehnologice si masinile aflate in sold la data de 30 septembrie 2010 si care nu sunt integral depreciate au fost achizitionate preponderent in ultimii 4 ani. Avand in vedere specificitatea acestor echipamente managementul estimeaza ca valoarea neta contabila a acestora aproximeaza valoarea lor justa la data de 30 septembrie 2010.

Amortizarea

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor. Terenul nu se amortizeaza.

Duratele de viata pentru pricipalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul urmator:

Tip	Ani
Constructii	intre 5 si 60 ani
Instalatii tehnice si masini	intre 3 si 27 ani
Alte instalatii, utilaje si mobilier	intre 3 si 15 ani

11. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare includ actiunile detinute la entitatile afiliate si alte parti legate.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

10. Deprecierea activelor imobilizate

Pentru elementele de activ, diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar si valoarea contabila neta a acestora, se inregistreaza in contabilitate pe seama unei amortizari suplimentare, in cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibila.

Valoarea contabila a activelor imobilizate este reprezentata de costul de achizitie / costul de productie diminuat cu amortizarea cumulata pana la acea data precum si cu pierderile cumulate de valoare.

11.. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt: materiile prime si materialele, produsele, marfurile si ambalajele.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul produselor finite cuprinde cheltuielile directe aferente productiei, si anume: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie, precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de fabricatia acestora.

La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza pe baza metodei costului mediu ponderat.

Acolo unde este cazul se constituie provizion pentru stocuri inechitate, cu miscare lenta sau cu defecte.

12. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma originala a facturilor minus provizioanele pentru sumele necollectabile. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

13.. Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci, fiind inregistrate la cost.

14. Datorii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

15. Contracte de leasing

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar, sunt cele care transfera Societatii cea mai mare parte din riscurile si avantajele aferente dreptului de proprietate asupra activului .

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

Dobânzile de plătit corespunzătoare datoriilor din operațiuni de leasing financiar se înregistrează în contabilitatea periodic, conform contabilității de angajamente, în contrapartida contului de cheltuieli. Dobânda de plătit, aferentă perioadelor viitoare, se evidențiază în conturi în afara bilanțului

La 30 septembrie 2010 nu mai exista contracte de leasing in derulare.

16.Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Societatea ar putea recunoaste in contabilitate un provizion pentru restructurare in masura in care urmatoarele conditii sunt indeplinite cumulativ:

- a) Societatea dispune de un plan oficial detaliat de restructurare care stipuleaza activitatea sau partea de activitate la care se refera, principalele locatii afectate de planul de restructurare, numarul aproximativ de angajati care vor primi compensatii pentru incetarea activitatii, distributia si posturile acestora, cheltuielile implicate, si data de la care se va implementa planul de restructurare;

- b) Societatea a determinat aparitia unei asteptari privind realizarea restructurarii prin inceperea implementarii acelui plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

Un provizion aferent restructurarii va include numai costurile directe generate de restructurare, si anume cele care sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de continuarea activitatii entitatii.

Provizioanele pentru impozite se constituie pentru sumele de plata datorate bugetului de stat, in conditiile in care sumele respective nu apar reflectate ca datorii in relatia cu statul.

Provizioanele sunt revizuite la data situatiilor financiare anuale pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a Conducerii in aceasta privinta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

17.. Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, in consecinta, nu are nicio obligatie in ce priveste pensiile.

Conform Contractului Colectiv de Munca, Societatea acorda salariatilor un numar variabil de salarii la pensionare in functie de vechimea in cadrul Societatii.

La finele anului 2008 Societatea a constituit un provizion pentru beneficii de acordat la pensionare, determinat pe baza metodei factorului de credit proiectat, bazat pe un calcul intern folosind un model actuarial. Managementul a luat in considerare pentru efectuarea calculului in principal fluctuatia salariatilor, varsta angajatilor, rata estimata a mortalitatii, evolutia estimata a costurilor salariale rate de discount. In lipsa unor variatii semnificative ale elementelor de calcul s-a apreciat ca nu s-au impus corectii la finele anului 2009, urmand a se recalcula la 31.decembrie .2010.

18.Venituri

În categoria veniturilor se includ atât sumele sau valorile încasate sau de încasat în nume propriu din activități curente, cât și câștigurile din orice alte surse.

Activitățile curente sunt orice activități desfășurate ca parte integrantă a obiectului de activitate, precum și activitățile conexe acestora.

Câștigurile reprezintă creșteri ale beneficiilor economice care pot apărea sau nu ca rezultat din activitatea curentă, dar nu diferă ca natură de veniturile din această activitate. În contul de profit și pierdere, câștigurile sunt prezentate, de regulă, la valoarea netă, exclusiv cheltuielile aferente, la elementul "Alte venituri din exploatare".

Veniturile sunt înregistrate în momentul în care riscurile semnificative și avantajele deținerii proprietății asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentând veniturile nu includ taxele de vânzare (TVA).

Veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

19. Impozite și taxe

Societatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

20. Erori contabile

Erorile constatate în contabilitate se pot referi fie la exercițiul financiar curent, fie la exercițiile financiare precedente.

Corectarea erorilor se efectuează la data constatării lor.

Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau de a nu utiliza informații credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat.

Erorile nesemnificative aferente exercițiilor financiare precedente se corectează, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totuși, pot fi corectate pe seama contului de profit și pierdere erorile nesemnificative.

B. ALTE INFORMATII

ACTIVE IMOBILIZATE

lei

Denumirea activului imobilizat	Valoare brută				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ianuarie 2010	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 30 sep 2010	Sold la 1 ianuarie 2010	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 30 sep 2010	Sold la 1 ianuarie 2010	Sold la 30 sep 2010
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9=1-5	10=4-8
a) Imobilizari necorporale										
Alte imobilizari necorporale	598.460	0	0	598.460	309.788	91.486	0	401.274	288.672	197.186
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	9.258	0	9.258	0	0	0			9.258	0
Total imobilizari necorporale	607.718	0	9.258	598.460	309.788	91.486			297.930	197.186
b) Imobilizari corporale										
Terenuri si amenajari teren	6.580.803	0	0	6.580.803					6.580.803	6.580.803
Constructii	9.763.802	165.043	20.431	9.908.414	1.335.764	293.991	17.166	1.612.589	8.428.038	8.295.825
Echipamente tehnologice si masini	65.396.217	3.619.748	744.375	68.271.590	25.614.430	5.705.292	744.222	30.575.500	39.781.787	37.696.090
Alte imobilizari corporale	107.622	5.284	1.162	111.744	52.915	5.127	1.162	56.880	54.707	54.864
Imobilizari in curs	2.926.519	1.258.049	3.790.075	394.493	0	0	0	0	2.926.519	394.493
Total imobilizari corporale	84.774.963	5.048.124	4.556.043	85.267.044	27.003.109	6.004.410	762.550	32.244.969	57.771.854	53.022.075
c) Imobilizari financiare	5.789.895									
Total	91.172.576	5.048.124	4.565.301	85.865.504	27.312.897	6.095.896	762.550	32.244.969	58.069.784	53.219.261

Intrările de imobilizări corporale în primele nouă luni 2010 sunt prezentate în tabelul următor:
lei

Descriere	Valoare
Constructii	165.043
Instalatii tehnice si echipamente	3.346.056
Vehicule	273.689
Alte mijloace fixe.	5.284
Total	3.790.075

Suma totală a mijloacelor fixe corporale vandute/casate în cursul primelor nouă luni 2010 sunt prezentate în tabelul următor:

lei

Descriere	Valoare
Constructii	20.431
Instalatii tehnice si echipamente	589.722
Vehicule	154.653
Alte mijloace fixe.	1.162
Total	765.968

Valoarea brută contabilă a imobilizărilor corporale complet amortizate la 31 decembrie 2009 a fost de 7.307.150 lei, iar la 30 septembrie 2010 este de 7.080.254 lei .

Imobilizări financiare

Imobilizările financiare au următoarea structură la data de 30 septembrie 2010:

lei

	Sold la 31 decembrie 2009	Sold la 30 septembrie 2010
Actiuni detinute la entitatile afiliate, societati din cadrul grupului	5,789,895	5,789,895
Ajustari pt. pierderea de valoare	0	0
Total	5,789,895	5,789,895

Clasificarea titlurilor mobiliare pe termen lung in immobilizari financiare sau investitii pe termen scurt se face in raport cu intentia Societatii cu privire la durata detinerii titlurilor, respectiv mai mult de un an sau pe o perioada de pana la un an.

Detaliile despre entitatile in care Societatea detine immobilizari financiare:

lei

Nume societate	Natura relatiei	Valoarea investitiei la 31 decembrie 2009	Valoarea investitiei la 30 septembrie 2010	Entitate listata
Total interese de participare				
Rompetrologistics S.R.L.	Investitie pe termen lung	4.841.700	4.841.700	
Ecomaster Servicii Ecologice S.R.L.	Investitie pe termen lung	2.200	2.200	
Rominserv S.R.L.	Investitie pe termen lung	1.295	1.295	
Rompetrologistics Rafinare S.A.	Investitie pe termen lung	944.700	944.700	RRC
Total general		5.789.895	5.789.895	

PROVIZIOANE

LEI

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2009	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 30 septembrie 2010
Provizioane pentru litigii	75,613	0	0	75,613
Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare	684,522	0	0	684,522
Provizioane pentru impozite	45,517	0	0	45,517
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	1,249,123	0	4,266	1,244,857
Total	2,054,775	0	4,266	2,050,509

INDICATORII ECONOMICO -FINANCIARI LA 30 SEPTEMBRIE 2010

Indicatorul lichiditatii curente	Active curente	70.975.287 lei	5.87
	Datorii curente	12.088.581 lei	
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat		neaplicabil
	Capital propriu		
	Capital imprumutat		neaplicabil
	Capital angajat		
Viteza de rotatie a debitelor clienti	Sold mediu clienti	26.486.267 lei	126.38
	Cifra de afaceri	56.583.625 lei	
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	56.583.625 lei	0.96
	Active imobilizate	59.009.157 lei	

CAPITAL SOCIAL

Capitalul social	31 decembrie 2009		30 septembrie 2010	
	Numar actiuni	Procent detinut	Numar actiuni	Procent detinut
The Rompetrol Group N.V.	141.877.488	51%	199.571.650	71,74%
Altii	136.313.412	49%	78.619.250	28,26%
Total	278.190.900	100%	278.190.900	100%

Menționăm că în perioada 03-23 februarie 2010, s-a derulat o ofertă publică de preluare obligatorie inițiată de acționarul majoritar, The Rompetrol Group N.V. În urma încheierii acestei oferte, The Rompetrol Group N.V. deține 199.571.650 acțiuni, adică 71,7391% din capitalul social al societății.

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 30 septembrie 2010.

Societatea nu are actiuni rascumparabile la 30 septembrie 2010.

Informatii despre impozitul pe profit

		Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2009	9 luni 2010
Profit (pierdere) contabil(a)	1	13,672,796	10.620.043
Deduceri	2=3+4+5	(5,692,456)	(4.398.082)
Venituri neimpozabile	3	2,564,417	22.967
Cheltuieli nedeductibile	4	(8,177,272)	(4.349.027)
Elemente de narura veniturilor	5	(79,601)	(72.022)
Profit impozabil / Pierdere fiscala	6=1-2	19,365,252	15.018.125
Pierdere fiscala din anii precedenti	7		
Alte elemente	8	600,000	
Impozit pe profit curent	9=(6-7-8)*16%	3,002,445	2.402.900
Reducere impozit pe profit	10		
Impozit pe profit datorat la sfarsitul perioadei	11=9-10	3,002,445	2.402.900

Riscuri financiare

Riscul ratei dobanzii

Societatea nu este angajata in nici un contract de imprumut si prin urmare nu este expusa riscurilor legate de miscari ale ratei dobanzii.

Riscul variatiilor de curs valutar

Majoritatea veniturilor realizate de Societate sunt in lei. Decalajul intre inregistrarea sumelor in valuta si stingerea acestora, nu poate genera prin variatia cursului de schimb, efecte patrimoniale semnificative.

Riscul de credit

Societatea abordeaza creditarea clientilor intr-o maniera procedurala, flexibila prin intermediul strategiei de contractare stabilita ca un mecanism esential de repartizare a riscului. Declansarea si adancirea crizei generalizate de lichiditate si solvabilitate a pietei financiar bancare va fi resimtita si de catre clientii Societatii, dar managementul monitorizeaza permanent creantele si incasarea acestora.

Riscul de piata

Principalii clienti ai Societatii sunt S.C. OMV Petrom S.A. si S.N.G.N. Romgaz S.A. care concentreaza aproximativ 80% din totalul cifrei de afaceri inregistrate pentru anul financiar 2009. Contractele cu S.C. OMV Petrom S.A. si S.N.G.N. Romgaz S.A. sunt valabile pana la data de 30 iunie 2011, respectiv 24 noiembrie 2010, fara a putea prezenta date exacte referitoare la prelungirea celor doua contracte.

Criza financiara

Criza financiara internationala s-a accentuat semnificativ in a doua parte a anului 2009 si inca continua sa se manifeste. Turbulentele semnificative aparute la nivelul pietei globale de credit au avut un efect semnificativ asupra entitatilor ce activeaza in diverse industrii, creand o criza generalizata de lichiditate si solvabilitate la nivelul pietelor financiar bancare.

Alte efecte semnificative ale crizei sunt cresterea costurilor de finantare, reducerea pietei creditarii si a consumului, o volatilitate semnificativa a pietelor de capital si a ratelor de schimb, etc. Falimentele au afectat sectorul financiar bancar, anumite State contribuind la re-capitalizarea unor asemenea entitati in scopul salvarii acestora de la faliment. Capacitatea de creditare s-a redus semnificativ ca si disponibilitatea de a credita, astfel incat cea mai mare parte a sectorului non-bancar la nivel mondial se confrunta cu incetinirea cresterii sau cu o severa recesiune economica.

In prezent sunt imposibil de estimat alte efecte ale acestei crize financiare in afara celor care au impactat evolutia elementelor patrimoniale la 30 septembrie 2010. Conducerea Societatii este constienta de situatia curenta din piata, dar considera ca s-au luat masurile necesare pentru continuarea activitatii Societatii cu finantare din surse proprii.

Angajamente

Nu se impune o prezentare pentru angajamente de capital, garantii acordate sau primite.

Sume datorate institutiilor de credit

Societatea nu are in derulare niciun contract de imprumut pe termen lung/scurt si nici dobanzi restante.

Administrator,
Stanescu Adrian Ion
Numele si prenumele

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,
Guef Dorin
Numele si prenumele
Calitatea: Director Economic

Semnatura

A blue ink handwritten signature is written in the space provided for the 'Intocmit' signature.