

**ROMPETROL WELL SERVICES SA**

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINARE NEAUDITATE**

Intocmite in conformitate cu

**Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016**

**31 decembrie 2022**

<b>Cuprins</b>	<b>Pagina</b>
Situatia rezultatului global	3
Situatia pozitiei financiare	4
Situatia modificarii capitalului propriu	5
Situatia fluxurilor de trezorerie	7
Declaratie	8



## SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

	<b>- RON -</b>	
	La data <b>31.12.2022</b>	La data <b>31.12.2021</b>
<b>Cifra de afaceri neta</b>	52,768,046	44,597,156
Servicii prestate	52,295,150	44,185,085
Venituri din chirii	472,896	412,071
Alte venituri din exploatare	460,851	1,363,979
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>53,228,897</b>	<b>45,961,136</b>
Cheltuieli cu materialele consumabile	(15,250,181)	(11,406,887)
Cheltuieli cu energie si apa	(586,223)	(422,678)
Cheltuieli privind marfurile	(21,974)	(48,065)
Cheltuieli cu personalul, din care :	(19,427,316)	(16,573,739)
Salarii	(18,527,453)	(15,556,835)
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	(537,587)	(503,961)
Ajustari de valoare privind activele imobilizate, din care	(4,895,557)	(4,505,501)
Amortizare	(4,895,557)	(3,996,830)
Ajustari de valoare pentru deprecierea imobilizarilor	-	(508,671)
Ajustari de valoare privind activele circulante	717,751	(36,490)
Cheltuieli privind prestatii externe	(13,482,471)	(12,118,731)
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	(697,127)	(702,696)
Alte cheltuieli de exploatare	(182,878)	(412,850)
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>(53,825,976)</b>	<b>(46,227,637)</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>(597,079)</b>	<b>(266,502)</b>
Venituri din dobanzi	3,849,094	2,445,163
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	3,843,126	2,440,580
Alte venituri financiare	801,290	294,308
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>4,650,384</b>	<b>2,739,471</b>
Alte cheltuieli financiare	(1,175,979)	(698,781)
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>(1,175,979)</b>	<b>(698,781)</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>3,474,405</b>	<b>2,040,690</b>
<b>REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE</b>	<b>2,877,326</b>	<b>1,774,188</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(265,025)	(144,554)
<b>REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>2,612,301</b>	<b>1,629,634</b>
<b>Rezultat pe actiune</b>	<b>0,0094</b>	<b>0,0059</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi clasificate in contul de profit si pierdere in perioadele urmatoare, net de impozite</b>	<b>(589,678)</b>	<b>(2.959.784)</b>
Castiguri / (pierderi) actuariale aferente beneficiilor de pensionare	(590,099)	1,257,342
Modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	421	1,633,559
<b>Total rezultat global al exercitiului, net de impozite</b>	<b>2,022,623</b>	<b>4,520,535</b>

**Director General,**  
Florea Georgian Stefan

DocuSigned by:  
*Georgian Florea*  
C4F17BF6781D416...

**Intocmit,**  
Moise Luiza-Roxana  
Director Economic

DocuSigned by:  
*Luiza Moise*  
564191DA489F41E...


**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE**
**Active**
**Active imobilizate**

Imobilizari corporale  
Dreptul de utilizare al activelor-suport  
Investitii imobiliare  
Imobilizari necorporale  
Imobilizari financiare  
Alte imobilizari financiare

**Total active imobilizate**
**Active circulante**

Stocuri  
Creante comerciale si alte creante  
Disponibilitati plasate in sistem de cash pooling  
Alte active circulante  
Conturi colaterale pentru scrisori de garantie  
Numerar si depozite

**Total active circulante**
**Total active**
**Capital si reserve**
**Capital**

Capital social, din care:  
Capital subscris varsat  
Ajustari ale capitalului social  
Rezerve legale  
Alte rezerve  
Rezultatul reportat  
Rezultat reportat tranzitie IFRS  
Rezultat curent

**Total capital propriu**
**Datorii pe termen lung**

Datorii privind beneficiile angajatilor  
Datorii privind impozitele amanate  
Datoria privind leasingul  
Alte datorii

**Total datorii pe termen lung**
**Datorii curente**

Datorii comerciale si similare  
Impozit pe profit de plata  
Datoria privind leasingul

**Total datorii pe termen scurt**
**Total datorii**
**Total capital propriu si datorii**

<b>- RON-</b>	
La data	La data
<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
24,696,706	25,053,007
13,313,521	1,803,236
432,799	451,402
60,619	118,254
10,204,052	10,203,550
2,539,595	1,625,584
<b>51,247,292</b>	<b>39,255,033</b>
5,951,473	4,876,107
16,943,438	47,694,690
46,117,041	55,022,238
1,099,439	566,987
1,404,000	5,797,291
491,717	227,231
<b>72,007,108</b>	<b>114,184,544</b>
<b>123,254,400</b>	<b>153,439,577</b>
28,557,446	28,557,446
27,819,090	27,819,090
738,356	738,356
5,563,818	5,563,818
25,669,378	56,194,311
12,854,944	28,832,880
18,041,378	18,041,378
2,612,301	1,629,634
<b>93,299,266</b>	<b>138,819,467</b>
1,032,717	684,006
1,088,141	1,112,249
8,645,653	209,813
93,449	82,997
<b>10,859,960</b>	<b>2,089,065</b>
16,118,480	11,853,922
354,898	382,261
2,621,796	294,861
<b>19,095,174</b>	<b>12,531,044</b>
<b>29,955,134</b>	<b>14,620,109</b>
<b>123,254,400</b>	<b>153,439,577</b>

**Director General,**  
Florea Georgian Stefan

DocuSigned by:  
*Georgian Florea*  
C4F17BF6781D416...

**Intocmit,**  
Moise Luiza-Roxana  
Director Economic

DocuSigned by:  
*Luiza Moise*  
564191DA489F41E...

## SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU

- RON -

Pentru anul incheiat la 31 decembrie 2021

**Sold la 1 ianuarie 2022**

Rezultatul perioadei

**Alte elemente aferente rezultatului global**

Modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin

alte elemente ale rezultatului global (b)

Castiguri / pierderi actuariale aferente beneficiilor de pensionare (a)

**Total rezultat global**

Repartizare rezultat

Dividende

Alte elemente de capitaluri proprii

**Sold la 31 decembrie 2021 inclusiv elemente aferente rezultatului global**

Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat tranzitie IFRS	Rezultatul perioadei	Capitaluri proprii total
28.557.446	5.563.818	23.368.155	58.042.925	18.041.378	4.362.952	137.936.674
-	-	-	-	-	1.629.634	1.629.635
-	-	2.890.901	-	-	-	2.890.901
-	-	1.633.559	-	-	-	1.633.559
-	-	1.257.342	-	-	-	1.257.342
-	-	2.890.901	-	-	1.629.634	4.520.535
-	-	-	4.362.952	-	(4.362.952)	-
-	-	-	(33.572.997)	-	-	(33.572.997)
-	-	29.935.254	-	-	-	29.935.254
28.557.446	5.563.818	56.194.311	28.832.881	18.041.378	1.629.634	138.819.467

Pentru anul incheiat la 31 decembrie 2022

**Sold la 1 ianuarie 2022**

Rezultatul perioadei

**Alte elemente aferente rezultatului global**

Modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin

alte elemente ale rezultatului global (b)

Castiguri / pierderi actuariale aferente beneficiilor de pensionare (a)

**Total rezultat global**

Repartizare rezultat


Dividende

Transfer rezerve in rezultatul reportat (c)


**Sold la 31 decembrie 2022 inclusiv elemente aferente rezultatului global**

Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat tranzitie IFRS	Rezultatul perioadei	Capitaluri proprii total
28,557,446	5,563,818	56,194,310	28,832,881	18,041,378	1,629,634	138,819,467
-	-	(589,678)	-	-	2,612,301	2,612,301
-	-	(589,678)	-	-	-	(589,678)
-	-	421	-	-	-	421
-	-	(590,099)	-	-	-	(590,099)
-	-	(589,678)	-	-	-	(589,678)
-	-	-	1,629,634	-	(1,629,634)	-
-	-	-	(47,542,825)	-	-	(47,542,825)
-	-	(29,935,254)	29,935,254	-	-	-
28,557,446	5,563,818	25,669,378	12,854,944	18,041,378	2,612,301	93,299,266

**Director General,**  
 Florea Georgian Stefan

DocuSigned by:  
  
 C4F17BF6781D416...

**Intocmit,**  
 Moise Luiza-Roxana  
 Director Economic

DocuSigned by:  
  
 564191DA489F41E...

**Rezerva legala** este in suma de 5.563.818 RON (2021: 5.563.818 RON). Societatea a constituit rezerva legala in conformitate cu prevederile Legii societatilor comerciale din Romania, care impune ca minim 5% din profitul contabil anual inainte de impozitare sa fie transferat la rezerve legale, pana cand soldul acestei rezerve atinge 20% din capitalul social al societatii.

**Alte rezerve** reprezinta rezerve constituite in baza unor acte normative imperative, respectiv rezerve aferente altor elemente ale rezultatului global:

- a) Descresterea in alte rezerve in suma de 590.099 RON reprezinta impactul net din evolutia valorii actuale a obligatiei provizionului constituit pentru beneficiile de pensionare si alte obligatii similare in legatura cu personalul generata din schimbarile de ipoteze si model de calcul aplicat.
- b) Evaluarea ulterioara a activelor financiare la valoarea justa, reprezentand investitii intr-un instrument de capitaluri proprii si pentru care Societatea a optat pentru prezentarea castigurilor si pierderilor din aceasta investitie in alte elemente ale rezultatului global in conformitate cu prevederile IFRS 9 „Instrumente financiare”, a determinat o crestere in alte rezerve cu 421 RON.
- c) Transferul din alte rezerve in rezultatul reportat a sumei de 29.935.254 RON reprezinta efectul deciziei Adunarii Generale Anuale a Actionarilor din 27 aprilie 2022 de a distribui dividende din aceasta categorie de rezerve.

**Rezultatul reportat** reprezinta rezerve constituite prin repartizarea din profitul exercitiilor financiare anterioare, respectiv acoperirea pierderilor inregistrate in anii anteriori.

**Rezultatul reportat tranzitie IFRS** reprezinta rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29, precum si aplicarea altor standarde obligatorii IFRS.

In cadrul Adunarii Generale Anuale a Actionarilor din data 27 aprilie 2022 s-a hotarat repartizarea de dividende in suma bruta de 47,542,825 RON.

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

### Metoda indirecta

- RON -

*Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:*

**Rezultat net inainte de impozitare si elemente extraordinare**

*Ajustari pentru:*

Amortizarea aferenta imobilizarilor corporale si investitiilor imobiliare

Amortizarea aferenta dreptului de utilizare al activelor-suport

Amortizarea aferenta imobilizarilor necorporale

Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale

Provizioane pentru beneficiile angajatilor si alte provizioane

Ajustari pentru deprecierea stocurilor

Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti si altor creante

Trecere pe cheltuiala clienti si debitori diversi

Venturi din anularea datoriilor prescrise (dividende nerevendicate)

Venituri din dobanzi, net

Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale

Diferente de curs nerealizate (Castig) / Pierdere

**Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant**

Creștere / (Descreștere) a garantiilor de buna executie si a conturilor pentru plati de dividende

Creștere / (Descreștere) a creantelor comerciale si de alta natura

Descreștere / (Creștere) a stocurilor

Creștere / (Descreștere) a datoriilor comerciale si de alta natura

Impozit pe profit platit

**Fluxuri de trezorerie nete din activitati de exploatare**

*Fluxuri de numerar din activitati de investitie:*

Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale

Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale

Descreștere/(Creștere) a soldului de cash pooling

Dobanzi incasate

**Fluxuri de trezorerie nete din activitati de investitie**

*Fluxuri de trezorerie nete din activitati de finantare:*

Plati aferente contractelor de leasing

Dividende platite

**Fluxuri de trezorerie nete din activitati de finantare**

Creștere neta a fluxurilor de trezorerie si a echivalentelor de numerar

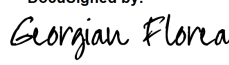
Diferente de curs nerealizate

Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar

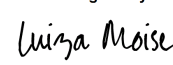
**Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar**

	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2021
<b>Rezultat net inainte de impozitare si elemente extraordinare</b>	<b>2,877,326</b>	<b>1,774,189</b>
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizarea aferenta imobilizarilor corporale si investitiilor imobiliare	3,718,319	3,629,991
Amortizarea aferenta dreptului de utilizare al activelor-suport	1,103,906	289,953
Amortizarea aferenta imobilizarilor necorporale	73,331	76,895
Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale	-	508,671
Provizioane pentru beneficiile angajatilor si alte provizioane	(159,995)	(103,789)
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	(88,003)	(266,624)
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti si altor creante	(629,748)	303,115
Trecere pe cheltuiala clienti si debitori diversi	175,937	52,011
Venturi din anularea datoriilor prescrise (dividende nerevendicate)	(331,392)	(807,378)
Venituri din dobanzi, net	(3,038,389)	(2,423,599)
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	(128,979)	(440,113)
Diferente de curs nerealizate (Castig) / Pierdere	(221,691)	394,123
<b>Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant</b>	<b>3,350,622</b>	<b>2,987,443</b>
Creștere / (Descreștere) a garantiilor de buna executie si a conturilor pentru plati de dividende	3,479,280	1,973,292
Creștere / (Descreștere) a creantelor comerciale si de alta natura	30,674,403	(943,321)
Descreștere / (Creștere) a stocurilor	(987,363)	(153,420)
Creștere / (Descreștere) a datoriilor comerciale si de alta natura	1,972,848	469,788
Impozit pe profit platit	(397,969)	(382,659)
<b>Fluxuri de trezorerie nete din activitati de exploatare</b>	<b>38,091,821</b>	<b>3,951,124</b>
<i>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</i>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(3,363,959)	(2,664,984)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	133,825	588,385
Descreștere/(Creștere) a soldului de cash pooling	8,962,583	27,343,475
Dobanzi incasate	3,791,708	2,498,895
<b>Fluxuri de trezorerie nete din activitati de investitie</b>	<b>9,524,158</b>	<b>27,765,771</b>
<i>Fluxuri de trezorerie nete din activitati de finantare:</i>		
Plati aferente contractelor de leasing	(2,627,463)	(330,696)
Dividende platite	(44,724,030)	(31,310,085)
<b>Fluxuri de trezorerie nete din activitati de finantare</b>	<b>(47,351,493)</b>	<b>(31,640,781)</b>
Creștere neta a fluxurilor de trezorerie si a echivalentelor de numerar	263,829	74,975
Diferente de curs nerealizate	657	1,139
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	227,231	151,117
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>491,717</b>	<b>227,231</b>

**Director General,**  
 Florea Georgian Stefan

DocuSigned by:  
  
 C4F17BF6781D416...

**Intocmit,**  
 Moise Luiza-Roxana  
 Director Economic

DocuSigned by:  
  
 564191DA489F41E...

## Declaratie

Situatiile financiare, intocmite la data de 31 decembrie 2022, se refera la societatea Rompetrol Well Services SA, sunt preliminare si nu sunt auditate.

Informatiile continute in acest raport sunt furnizate la data prezentului raport si pot face obiectul actualizarii, revizuirii, modificarii sau schimbarii fara notificare prealabila.

Analiza modului de transpunere in situatiile financiare a tranzactiilor economice ale societatii aferente exercitiului financiar 2022 va continua pana la finalizarea si auditarea situatiilor financiare, motiv pentru care informatiile prezentate, pot suferi modificari atat din punct de vedere valoric, cat si al modului de prezentare si incadrare.

**Director General,**  
Florea Georgian Stefan

DocuSigned by:  
*Georgian Florea*  
C4F17BF6781D416...

**Intocmit,**  
Moise Luiza-Roxana  
Director Economic

DocuSigned by:  
*Luiza Moise*  
564191DA489F41E...