

ROMPETROL WELL SERVICES SA

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINARE NEAUDITATE

Intocmite in conformitate cu

Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016

31 decembrie 2024

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

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

	- RON -			
	La data 31.12.2024	La data 31.12.2023	Trim IV 2024	Trim IV 2023
Cifra de afaceri neta	74,674,449	72,563,673	20,074,009	15,463,234
Servicii prestate	74,196,791	72,067,998	19,957,163	15,342,970
Venituri din chirii	477,658	495,675	116,846	120,264
Alte venituri din exploatare	2,349,842	923,838	2,198,775	787,801
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	77,024,291	73,487,511	22,272,784	16,251,035
Cheltuieli cu materialele consumabile	(21,349,833)	(19,654,780)	(6,089,691)	(3,634,463)
Cheltuieli cu energie si apa	(480,638)	(585,961)	(193,636)	(172,678)
Cheltuieli privind marfurile	(5,542)	(17,280)	(2,205)	(8,197)
Cheltuieli cu personalul, din care :	(23,634,538)	(21,212,561)	(6,213,571)	(6,190,466)
Salarii	(22,325,139)	(20,295,367)	(5,881,074)	(5,941,595)
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	(728,693)	(671,446)	(183,529)	(194,606)
Ajustari de valoare privind activele imobilizate, din care	(4,297,366)	(5,921,961)	(674,587)	(1,209,152)
Amortizare	(4,806,037)	(5,921,961)	(1,183,258)	(1,209,152)
Ajustari de valoare pentru deprecierea imobilizarilor	508,671	0	508,671	0
Ajustari de valoare privind stocurile	(45,090)	65,803	(45,090)	65,803
Ajustari de valoare privind creantele	(6,596)	(113,053)	(3,171)	(11,804)
Cheltuieli privind prestatiile externe	(17,571,637)	(14,296,892)	(3,717,072)	(3,516,660)
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	(763,325)	(702,188)	(178,314)	(180,280)
Alte cheltuieli de exploatare	(261,161)	(243,960)	(149,751)	(181,223)
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	(68,415,726)	(62,682,833)	(17,267,088)	(15,039,120)
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	8,608,565	10,804,678	5,005,696	1,211,916
Venituri din dobanzi	3,760,374	3,839,711	818,745	1,013,977
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	3,746,786	3,825,036	816,781	1,009,736
Alte venituri financiare	29,419	42,505	(2,620)	10,698
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	3,789,793	3,882,216	816,125	1,024,675
Alte cheltuieli financiare	(621,633)	(832,047)	(199,187)	(256,542)
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	(621,633)	(832,047)	(199,187)	(256,542)
REZULTATUL FINANCIAR	3,168,160	3,050,169	616,938	768,133
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE	11,776,725	13,854,847	5,622,634	1,980,049
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(1,495,146)	(2,086,984)	(621,508)	(199,864)
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	10,281,579	11,767,863	5,001,126	1,780,185
Rezultat pe actiune	0,0370	0,0423	0,0180	0,0064
Alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi clasificate in contul de profit si pierdere in perioadele urmatoare, net de impozite	9,174,580	(1,213,037)	9,886,155	(1,213,037)
Castiguri / (pierderi) actuariale aferente beneficiilor de pensionare	(160,485)	(173,572)	(160,485)	(173,572)
Modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	9,335,065	(1,039,466)	10,046,640	(1,039,466)
Total rezultat global al exercitiului, net de impozite	19,456,159	10,554,826	14,887,281	567,147

Director General,
Florea Georgian Stefan

Intocmit,
Moise Luiza-Roxana
Director Economic

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

	- RON-	
	La data 31.12.2024	La data 31.12.2023
Active		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	22,505,869	21,371,048
Dreptul de utilizare al activelor-suport	10,143,052	11,746,246
Investitii imobiliare	395,594	414,197
Imobilizari necorporale	20,725	59,652
Imobilizari financiare	20,079,665	8,966,492
Alte imobilizari financiare	10,851,052	6,580,872
Total active imobilizate	63,995,957	49,138,507
Active circulante		
Stocuri	5,479,481	5,442,042
Creante comerciale si alte creante	13,031,556	18,263,004
Disponibilitati plasate in sistem de cash pooling	47,109,341	50,730,823
Alte active circulante	1,018,381	1,053,746
Conturi colaterale pentru scrisori de garantie	1,203,143	121,112
Numerar si depozite	298,005	648,543
Total active circulante	68,139,907	76,259,270
Total active	132,135,864	125,397,777
Capital si reserve		
Capital		
Capital social, din care:	28,557,446	28,557,446
Capital subscris varsat	27,819,090	27,819,090
Ajustari ale capitalului social	738,356	738,356
Rezerve legale	5,563,818	5,563,818
Alte rezerve	33,793,708	24,619,128
Rezultatul reportat	12,854,944	12,854,944
Rezultat reportat tranzitie IFRS	18,041,378	18,041,378
Rezultat curent	10,281,579	11,767,863
Total capital propriu	109,092,873	101,404,577
Datorii pe termen lung		
Datorii privind beneficiile angajatilor	1,249,466	1,175,961
Datorii privind impozitele amanate	2,599,476	844,685
Datoria privind leasingul	3,603,822	6,172,638
Alte datorii	73,635	77,748
Total datorii pe termen lung	7,526,399	8,271,032
Datorii curente		
Datorii comerciale si similare	12,073,500	12,669,755
Impozit pe profit de plata	874,108	419,415
Datoria privind leasingul	2,568,984	2,632,998
Total datorii pe termen scurt	15,516,592	15,722,168
Total datorii	23,042,991	23,993,200
Total capital propriu si datorii	132,135,864	125,397,777

Director General,
 Florea Georgian Stefan

Intocmit,
 Moise Luiza-Roxana
 Director Economic

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU

- RON -

Pentru anul incheiat la 31 decembrie 2023

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat tranzitie IFRS	Rezultatul perioadei	Capitaluri proprii total
Sold la 1 ianuarie 2023	28,557,446	5,563,818	25,832,165	12,854,944	18,041,378	2,449,517	93,299,268
Rezultatul perioadei	-	-	-	-	-	11,767,863	11,767,863
Alte elemente aferente rezultatului global	-	-	(1,213,037)	-	-	-	(1,213,037)
Modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global (b)	-	-	(1,039,466)	-	-	-	(1,039,466)
Castiguri / pierderi actuariale aferente beneficiilor de pensionare (a)	-	-	(173,572)	-	-	-	(173,572)
Total rezultat global	-	-	(1,213,037)	-	-	-	(1,213,037)
Repartizare rezultat	-	-	-	2,449,517	-	(2,449,517)	-
Dividende	-	-	-	(2,449,517)	-	-	(2,449,517)
Sold la 31 decembrie 2023 inclusiv elemente aferente rezultatului global	28,557,446	5,563,818	24,619,128	12,854,944	18,041,378	11,767,863	101,404,576

Pentru anul incheiat la 31 decembrie 2024

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat tranzitie IFRS	Rezultatul perioadei	Capitaluri proprii total
Sold la 1 ianuarie 2024	28,557,446	5,563,818	24,619,128	12,854,944	18,041,378	11,767,863	101,404,576
Rezultatul perioadei	-	-	-	-	-	10,281,579	10,281,579
Alte elemente aferente rezultatului global	-	-	9,174,580	-	-	-	9,174,580
Modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global (b)	-	-	9,335,065	-	-	-	9,335,065
Castiguri / pierderi actuariale aferente beneficiilor de pensionare (a)	-	-	(160,485)	-	-	-	(160,485)
Total rezultat global	-	-	9,174,580	-	-	-	9,174,580
Repartizare rezultat	-	-	-	11,767,863	-	(11,767,863)	-
Dividende	-	-	-	(11,767,863)	-	-	(11,767,863)
Sold la 31 decembrie 2024 inclusiv elemente aferente rezultatului global	28,557,446	5,563,818	33,793,708	12,854,944	18,041,378	10,281,579	109,092,873

 Director General,
 Florea Georgian Stefan

 Intocmit,
 Moise Luiza-Roxana
 Director Economic

Rezerva legala este in suma de 5.563.818 RON (2023: 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 160,485 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 9,335,065 RON.

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 25 aprilie 2024 s-a hotarat repartizarea de dividende in suma bruta de 11,767,863 RON.

Director General,
Florea Georgian Stefan

Intocmit,
Moise Luiza-Roxana
Director Economic

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
Metoda indirecta

- RON -

	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2023
<i>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:</i>		
Rezultat net inainte de impozitare si elemente extraordinare	11,776,725	13,854,847
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizarea aferenta imobiliarilor corporale si investitiilor imobiliare	3,170,500	4,222,744
Amortizarea aferenta dreptului de utilizare al activelor-suport	1,596,609	1,660,944
Amortizarea aferenta imobiliarilor necorporale	38,927	38,273
Ajustari pentru deprecierea imobiliarilor corporale	(508,671)	-
Provizioane pentru beneficiile angajatilor si alte provizioane	(143,268)	(63,389)
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	45,090	(65,803)
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti si altor creante	6,596	113,053
Trecere pe cheltuiala clienti si debitori diversi	0	27,337
Venturi din anularea datoriilor prescrise (dividende nerevendicate)	(2,129,875)	(787,549)
Venituri din dobanzi	(3,760,374)	(3,839,711)
Cheltuieli cu dobanzi	554,057	615,745
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	(59,065)	(135,461)
Diferente de curs nerealizate (Castig) / Pierdere	24,847	66,488
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	10,612,099	15,707,517
(Crestere) / Descrestere a garantiilor de buna executie si a conturilor pentru plati de dividende	(5,352,211)	(2,578,389)
(Crestere) / Descrestere a creantelor comerciale si de alta natura	5,259,839	(1,410,833)
(Crestere) / Descrestere a stocurilor	(82,529)	575,234
Crestere / (Descrestere) a datoriilor comerciale si de alta natura	899,015	(1,825,099)
Impozit pe profit platit	(1,085,905)	(2,034,869)
Dobanda leasing platita	(475,419)	(611,509)
Fluxuri de trezorerie nete din activitati de exploatare	9,774,889	7,642,051
<i>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</i>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(3,789,334)	(929,941)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	70,351	149,614
(Crestere) / Descrestere a soldului de cash pooling	3,570,481	(4,528,494)
Dobanzi incasate	3,811,374	3,754,423
Fluxuri de trezorerie nete din activitati de investitie	3,662,873	(1,554,398)
<i>Fluxuri de trezorerie nete din activitati de finantare:</i>		
Plati aferente contractelor de leasing	(2,653,610)	(2,628,979)
Incasari din vanzarea activelor financiare	0	100
Dividende platite	(11,134,689)	(3,301,948)
Fluxuri de trezorerie nete din activitati de finantare	(13,788,299)	(5,930,827)
Crestere neta a fluxurilor de trezorerie si a echivalentelor de numerar	(350,989)	157,076
Diferente de curs nerealizate	452	(251)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	648,543	491,717
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	298,005	648,543

Director General,
 Florea Georgian Stefan

Intocmit,
 Moise Luiza-Roxana
 Director Economic

Declaratie

Situatiile financiare, intocmite la data de 31 decembrie 2024, 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 2024 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

Intocmit,
Moise Luiza-Roxana
Director Economic