



ROMPETROL WELL SERVICES SA

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINARE NEAUDITATE

Intocmite in conformitate cu

Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016

31 decembrie 2025

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 31.12.2025	La data 31.12.2024	Trim IV 2025	Trim IV 2024
Cifra de afaceri neta	63,297,288	74,674,449	16,414,097	20,074,009
Servicii prestate	62,829,476	74,196,791	16,311,367	19,957,163
Venituri din chirii	467,812	477,658	102,730	116,846
Alte venituri din exploatare	3,156,225	2,349,842	3,016,918	2,198,775
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	66,453,513	77,024,291	19,431,015	22,272,784
Cheltuieli cu materialele consumabile	(17,641,187)	(21,349,833)	(4,717,304)	(6,089,691)
Cheltuieli cu energie si apa	(520,040)	(480,638)	(162,540)	(193,636)
Cheltuieli privind marfurile	(12,507)	(5,542)	(406)	(2,205)
Cheltuieli cu personalul, din care :	(23,894,366)	(23,634,538)	(5,642,468)	(6,213,571)
Salarii	(22,253,002)	(22,325,139)	(5,256,939)	(5,881,074)
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	(766,601)	(728,693)	(180,041)	(183,529)
Ajustari de valoare privind activele imobilizate, din care	(5,225,998)	(4,297,366)	(1,354,520)	(674,587)
Amortizare	(5,225,998)	(4,806,037)	(1,354,520)	(1,183,258)
Ajustari de valoare pentru deprecierea imobilizarilor	0	508,671	-	508,671
Ajustari de valoare privind stocurile	(49,079)	(45,090)	(49,079)	(45,090)
Ajustari de valoare privind creantele	31,666	(6,596)	(116,127)	(3,171)
Cheltuieli privind prestatiile externe	(15,051,029)	(17,571,637)	(3,422,530)	(3,717,072)
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	(1,282,202)	(763,325)	(374,587)	(178,314)
Alte cheltuieli de exploatare	(95,379)	(261,161)	(495)	(149,751)
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	(63,740,121)	(68,415,726)	(15,840,056)	(17,267,088)
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	2,713,392	8,608,565	3,590,959	5,005,696
Venituri din dobanzi	3,617,104	3,760,374	872,418	818,745
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	3,600,458	3,746,786	865,343	816,781
Alte venituri financiare	75,945	29,419	20,780	(2,620)
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	3,693,049	3,789,793	893,198	816,125
Alte cheltuieli financiare	(705,155)	(621,633)	(195,735)	(199,187)
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	(705,155)	(621,633)	(195,735)	(199,187)
REZULTATUL FINANCIAR	2,987,894	3,168,160	697,463	616,938
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE	5,701,286	11,776,725	4,288,422	5,622,634
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(1,047,882)	(1,539,418)	(796,581)	(665,780)
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	4,653,404	10,237,307	3,491,841	4,956,854
Rezultat pe actiune	0,0167	0,0370	0,0126	0,0178
Alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi clasificate in contul de profit si pierdere in perioadele urmatoare, net de impozite	(3,589,402)	3,041,382	(3,589,402)	3,752,957
Castiguri / (pierderi) actuariale aferente beneficiilor de pensionare	(287,526)	(116,213)	(287,526)	(116,213)
Modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	(3,301,876)	3,157,595	(3,301,876)	3,869,170
Total rezultat global al exercitiului, net de impozite	1,064,002	13,278,689	(97,561)	8,709,811

Director General,
Florea Georgiana Stefan

Intocmit,
Moise Luiza-Roxana
Director Economic

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

	- RON-	
	La data 31.12.2025	La data 31.12.2024
Active		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	20,678,492	22,505,869
Dreptul de utilizare al activelor-suport	9,867,450	10,143,052
Investitii imobiliare	376,991	395,594
Imobilizari necorporale	8,290	20,725
Imobilizari financiare	16,148,860	20,079,665
Alte imobilizari financiare	6,124,316	10,851,052
Total active imobilizate	53,204,399	63,995,957
Active circulante		
Stocuri	6,264,948	5,479,481
Creante comerciale si alte creante	18,387,371	13,031,556
Disponibilitati plasate in sistem de cash pooling	43,379,232	47,109,341
Alte active circulante	881,661	1,018,381
Conturi colaterale pentru scrisori de garantie	380,880	1,203,143
Numerar si depozite	3,100,608	298,005
Total active circulante	72,394,700	68,139,907
Total active	125,599,099	132,135,864
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	30,248,577	33,837,979
Rezultatul reportat	12,854,944	12,854,944
Rezultat reportat tranzitie IFRS	18,041,378	18,041,378
Rezultat curent	4,653,404	10,237,307
Total capital propriu	99,919,567	109,092,873
Datorii pe termen lung		
Datorii privind beneficiile angajatilor	1,097,956	1,249,466
Datorii privind impozitele amânate	1,949,615	2,599,476
Datoria privind leasingul	1,919,457	3,603,822
Alte datorii	112,470	73,635
Total datorii pe termen lung	5,079,498	7,526,399
Datorii curente		
Datorii comerciale si similare	16,751,762	12,073,500
Impozit pe profit de plata	815,086	874,108
Datoria privind leasingul	3,033,186	2,568,984
Total datorii pe termen scurt	20,600,034	15,516,592
Total datorii	25,679,532	23,042,991
Total capital propriu si datorii	125,599,099	132,135,864

Director General,
 Florea Georgian Stefan

Intocmit,
 Moise Luiza-Roxana
 Director Economic

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU

- RON -

Pentru anul incheiat la 31 decembrie 2025

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat tranzitie IFRS	Rezultatul perioadei	Capitaluri proprii total
Sold la 1 ianuarie 2025	28,557,446	5,563,818	33,837,979	12,854,944	18,041,378	10,237,307	109,092,873
Rezultatul perioadei	-	-	-	-	-	4,653,404	4,653,404
Alte elemente aferente rezultatului global	-	-	(3,589,402)	-	-	-	(3,589,402)
Modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global (b)	-	-	(3,301,876)	-	-	-	(3,301,876)
Castiguri / pierderi actuariale aferente beneficiilor de pensionare (a)	-	-	(287,526)	-	-	-	(287,526)
Total rezultat global	-	-	(3,589,402)	-	-	-	(3,589,402)
Repartizare rezultat	-	-	-	10,237,307	-	(10,237,307)	-
Dividende	-	-	-	(10,237,307)	-	-	(10,237,307)
Sold la 31 decembrie 2025 inclusiv elemente aferente rezultatului global	28,557,446	5,563,818	30,248,577	12,854,944	18,041,378	4,653,404	99,919,567

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	30,796,597	12,854,944	18,041,378	11,767,863	107,582,046
Rezultatul perioadei	-	-	-	-	-	10,237,307	10,237,307
Alte elemente aferente rezultatului global	-	-	3,041,382	-	-	-	3,041,382
Modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global (b)	-	-	3,157,595	-	-	-	3,157,595
Castiguri / pierderi actuariale aferente beneficiilor de pensionare (a)	-	-	(116,213)	-	-	-	(116,213)
Total rezultat global	-	-	3,041,382	-	-	-	3,041,382
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	33,837,979	12,854,944	18,041,378	10,237,307	109,092,873

Director General,
 Florea Georgian Stefan

Intocmit,
 Moise Luiza-Roxana
 Director Economic

Rezerva legala este in suma de 5.563.818 RON (2024: 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 287,526 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 descrestere in alte rezerve cu 3,301,876 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 28 aprilie 2025 s-a hotarat repartizarea de dividende in suma bruta de 10,237,307 RON (0.036799 RON/actiune).

Director General,
Florea Georgian Stefan

Intocmit,
Moise Luiza-Roxana
Director Economic

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Metoda indirecta

- RON -

Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:

Rezultat inainte de impozitare

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 anulara datoriilor prescrise (dividende nerevendicate)

Venituri din dobanzi

Cheltuieli cu dobanzi

Diferente de curs nerealizate (Castig) / Pierdere

Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale

Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant

(Crestere) / Descrestere a garantiilor de buna executie

(Crestere) / Descrestere a creantelor comerciale si de alta natura

(Crestere) / Descrestere a stocurilor

Crestere / (Descrestere) a datoriilor comerciale si de alta natura

Dobanda leasing platita

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

Incasari dividende interimare

(Crestere) / Descrestere 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

Crestere 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

Pentru anul care se incheie la	
31 Decembrie 2025	31 Decembrie 2024
5,701,286	11,776,725
3,443,451	3,170,500
1,770,594	1,596,609
12,434	38,927
-	(508,671)
(574,919)	(143,268)
49,079	45,090
(31,666)	6,596
2,715	0
(2,974,701)	(2,129,875)
(3,617,104)	(3,760,374)
398,743	554,057
183,530	(59,065)
(7,742)	24,847
4,355,701	10,612,099
5,548,999	(5,352,211)
(3,129,353)	5,259,839
(833,928)	(82,529)
1,111,576	899,015
(316,347)	(475,419)
(1,073,069)	(1,085,905)
5,663,578	9,774,889
(3,664,590)	(3,789,334)
32,240	70,351
6,007,975	-
3,735,477	3,570,481
3,611,736	3,811,374
9,722,838	3,662,873
(2,902,622)	(2,653,610)
(9,681,191)	(11,134,689)
(12,583,813)	(13,788,299)
2,802,960	(350,989)
(356)	452
298,005	648,543
3,100,607	298,005

Director General,
 Florea Georgian Stefan

Intocmit,
 Moise Luiza-Roxana
 Director Economic

Declaratie

Situatiile financiare, intocmite la data de 31 decembrie 2025, 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 2025 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