



ROMPETROL RAFINARE S.A.

Situații financiare individuale întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, în LEI

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE INDIVIDUALE NEAUDITATĂ la 31 decembrie 2023, în LEI

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2022
Imobilizări necorporale	70.569.333	13.497.269
Fond comercial	152.720	152.720
Imobilizări corporale	2.787.330.411	4.163.154.164
Drepturi de utilizare a activelor	50.440.933	53.769.901
Imobilizări financiare	3.531.898.492	3.170.968.557
Total active imobilizate	6.440.391.889	7.401.542.611
Stocuri, net	1.411.718.964	1.226.387.029
Creanțe și cheltuieli înregistrate în avans, net	1.745.228.501	1.676.716.096
Instrumente financiare derivate	-	11.856.741
Casa și conturi la bănci	654.775.713	23.243.490
Total active circulante	3.811.723.178	2.938.203.356
TOTAL ACTIVE	10.252.115.067	10.339.745.967
Capital social subscris	2.655.920.573	2.655.920.573
Prime de capital	232.637.107	232.637.107
Rezerve din reevaluare, net de impactul din impozitul pe profit amânat	644.211.780	1.205.293.893
Alte rezerve	3.474.407.165	3.467.988.066
Pierdere reportată	(4.498.505.945)	(5.308.123.759)
Rezultatul exercițiului financiar curent	(641.307.514)	666.277.159
Total capitaluri proprii	1.867.363.166	2.919.993.039
Împrumut de la bănci pe termen lung	1.195.433.220	-
Provizioane	524.754.507	518.326.405
Datorii leasing pe termen lung	52.429.915	54.700.998
Datorii privind impozitul pe profit amânat	88.330.055	214.628.629
Total datorii pe termen lung	1.860.947.696	787.656.032
Datorii comerciale și alte datorii	5.915.800.935	5.648.166.879
Datorii contractuale	274.823.341	98.232.193
Datorii leasing pe termen scurt	2.693.673	2.859.828
Instrumente financiare derivate	-	21.584.319
Împrumut de la bănci pe termen scurt	192.674.641	283.618.888
Impozitul pe profit de plată	137.811.615	577.634.789
Total datorii curente	6.523.804.205	6.632.096.896
TOTAL DATORII ȘI CAPITALURI PROPRII	10.252.115.067	10.339.745.967

BATYRZHAN TERGEUSSIZOV

Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STĂVĂRACHE

Director Economic Interimar

FLORIAN-DANIEL POP

Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton

Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2023, se referă la societatea Rompetrol Rafinare S.A., sunt preliminare și nu sunt auditate.

Informațiile conținute în acest raport sunt furnizate la data prezentului raport și pot face obiectul actualizării, revizuirii, modificării sau schimbării fără notificare prealabilă.

Analiza modului de transpunere în situațiile financiare a tranzacțiilor economice ale societății aferente exercițiului financiar 2023 va continua până la finalizarea și auditarea situațiilor financiare, motiv pentru care informațiile prezentate, pot suferi modificări atât din punct de vedere valoric, cât și al modului de prezentare și încadrare.

ROMPETROL RAFINARE SA

215 Năvodari Blvd. Administrative Building, 905700, Năvodari, Constanța, ROMÂNIA
fax: + (40) 241 506 930 | phone: + (40) 241 506 100 | email: office.rafinare@rompetrol.com
www.rompetrol-rafinare.ro | www.rompetrol.com



ROMPETROL RAFINARE S.A.

Situații financiare individuale întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, în LEI

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL NEAUDITAT la 31 decembrie 2023, ÎN LEI

	<u>ianuarie-decembrie 2023</u>	<u>ianuarie-decembrie 2022</u>
Cifra de afaceri netă din contracte cu clienții	17.120.929.329	23.026.777.606
Costul producție vândute	(16.688.163.711)	(21.069.220.156)
Profit brut	432.765.619	1.957.557.450
Cheltuieli de desfacere și general administrative	(423.197.026)	(446.821.707)
Alte cheltuieli operaționale	(853.132.079)	(932.811.961)
Alte venituri operaționale	200.817.681	748.204.378
Profit / (pierdere) operațional/ă	(642.745.805)	1.326.128.160
Cheltuieli financiare	(460.970.175)	(383.275.538)
Venituri financiare	458.110.750	582.374.723
(Pierderi) / câștiguri din diferențele de curs valutar, net	124.797.627	(323.129.338)
Profit / (pierdere) brut/ă înainte de impozitare	(520.807.604)	1.202.098.007
Impozitul pe profit*	(120.499.910)	(535.820.848)
Profit / (pierdere) net/ă a perioadei	(641.307.514)	666.277.159
Rezultatul pe acțiune (bani/acțiune)	-2,41	2,51
De bază		

* include estimat contribuție de solidaritate pe baza rezultatelor fiscale preliminare la 31 decembrie 2023

BATYRZHAN TERGEUSSIZOV

Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STĂVĂRACHE

Director Economic Interimar

FLORIAN-DANIEL POP

Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton

Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2023, se referă la societatea Rompetrol Rafinare S.A., sunt preliminare și nu sunt auditate. Informațiile conținute în acest raport sunt furnizate la data prezentului raport și pot face obiectul actualizării, revizuirii, modificării sau schimbării fără notificare prealabilă. Analiza modului de transpunere în situațiile financiare a tranzacțiilor economice ale societății aferente exercițiului financiar 2023 va continua până la finalizarea și auditarea situațiilor financiare, motiv pentru care informațiile prezentate, pot suferi modificări atât din punct de vedere valoric, cât și al modului de prezentare și încadrare.

ROMPETROL RAFINARE SA

215 Năvodari Blvd. Administrative Building, 905700, Năvodari, Constanța, ROMÂNIA
fax: + (40) 241 506 930 | phone: + (40) 241 506 100 | email: office.rafinare@rompetrol.com
www.rompetrol-rafinare.ro | www.rompetrol.com



ROMPETROL RAFINARE S.A.

Situații financiare individuale întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, în LEI

ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL, INDIVIDUAL, NEAUDITAT la 31 decembrie 2023, ÎN LEI

	ianuarie - decembrie 2023	ianuarie - decembrie 2022
Profit / (pierdere) net/ă	(641.307.514)	666.277.159
Alte elemente ale rezultatului global	-	-
<i>Alte elemente ale rezultatului global care pot fi reclasificate ulterior în contul de profit și pierdere (net de impozite):</i>		
Câștiguri/(pierderi) din acoperirea fluxului de numerar	9.727.579	(112.915.474)
Total alte elemente ale rezultatului global care pot fi reclasificate ulterior în contul de profit și pierdere (net de impozite):	9.727.579	(112.915.474)
<i>Alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclasificate ulterior în contul de profit și pierdere (net de impozite):</i>		
Câștiguri/(pierderi) actuariale aferente beneficiilor de pensionare	(3.308.480)	4.887.837
Reevaluarea imobilizărilor corporale	(524.614.242)	(25)
Impozit pe profit amânat aferent rezervei din reevaluare	83.938.279	-
Total alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclasificate ulterior în contul de profit și pierdere (net de impozite):	(443.984.443)	4.887.812
Total alte elemente ale rezultatului global al exercițiului, net de impozite	(434.256.864)	(108.027.662)
Total rezultat global al exercițiului, net de impozite	(1.075.564.378)	558.249.497

BATYRZHAN TERGEUSSIZOV

Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STĂVĂRACHE

Director Economic Interimar

FLORIAN-DANIEL POP

Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton

Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2023, se referă la societatea Rompetrol Rafinare S.A., sunt preliminare și nu sunt auditate. Informațiile conținute în acest raport sunt furnizate la data prezentului raport și pot face obiectul actualizării, revizuirii, modificării sau schimbării fără notificare prealabilă. Analiza modului de transpunere în situațiile financiare a tranzacțiilor economice ale societății aferente exercițiului financiar 2023 va continua până la finalizarea și auditarea situațiilor financiare, motiv pentru care informațiile prezentate, pot suferi modificări atât din punct de vedere valoric, cât și al modului de prezentare și încadrare.

ROMPETROL RAFINARE SA

215 Năvodari Blvd. Administrative Building, 905700, Năvodari, Constanța, ROMÂNIA
fax: + (40) 241 506 930 | phone: + (40) 241 506 100 | email: office.rafinare@rompetrol.com
www.rompetrol-rafinare.ro | www.rompetrol.com



ROMPETROL RAFINARE S.A.

Situații financiare individuale întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, în LEI

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE, INDIVIDUAL, NEAUDITATĂ la 31 decembrie 2023, ÎN LEI

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2022
Rezultatul net înainte de impozitare	(520.807.604)	1.202.098.007
<i>Ajustări pentru:</i>		
Depreciere și amortizare	454.610.061	498.122.670
Cheltuieli / (reluări) din ajustări pentru deprecierea creanțelor și stocurilor (inclusiv trecerea pe cheltuieli)	19.474.215	80.884.546
Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale, net	(37.500.431)	37.500.431
Pierdere din reevaluarea imobilizărilor corporale, net	681.442.015	-
Castig din recunoasterea investițiilor financiare la valoarea justă, net	(360.929.936)	(538.212.963)
Provizion pentru mediu și alte obligații	(8.063.894)	154.461.102
Provizion pentru beneficii la pensionare	2.306.194	3.631.445
Cheltuieli privind penalități	11.970.572	15.654.933
Rata de actualizare leasing	1.824.610	1.866.194
Rata de actualizare provizion de mediu	8.877.322	(5.109.913)
Cheltuieli cu dobânzi	442.598.197	344.461.454
Venituri din dobânzi	(89.510.769)	(43.338.640)
(Profit)/ Pierdere netă din active vândute sau casate	(504)	(798)
Diferențe de curs nerealizate (Câștig)/Pierdere	(121.355.064)	(1.635.876)
Numerar din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	484.934.985	1.750.382.592
<i>Modificări nete în capitalul circulant:</i>		
Creanțe și cheltuieli în avans	(234.751.721)	299.095.574
Stocuri	(202.401.254)	(284.808.868)
Datorii comerciale și alte datorii și datorii contractuale	878.857.725	(894.184.405)
Modificări nete în capitalul circulant:	441.704.749	(879.897.699)
Impozitul pe profit plătit	(579.748.875)	-
Intrări nete de numerar din activitatea de exploatare	346.890.859	870.484.893
Flux de numerar din activitatea de investiții		
Achiziții de imobilizări corporale	(237.520.169)	(267.443.983)
Achiziții de imobilizări necorporale	(63.380.327)	(123.591)
Încasări din vânzarea de active	504	798
Îleșiri nete de numerar din activitatea de investiții	(300.899.992)	(267.566.776)
Flux de numerar din activitatea de finanțare		
Cash pooling	(91.740.420)	86.997.515
Împrumuturi pe termen scurt primite/(rambursate) de la bănci	23.643.812	(615.179.820)
Împrumuturi pe termen lung primite de la bănci	1.100.962.756	210.130.679
Rambursări de leasing	(4.726.595)	(4.759.636)
Dobânzi și comisioane bancare plătite, net	(442.598.197)	(344.461.453)
Intrări / (Îleșiri) nete de numerar din activitatea de finanțare	585.541.356	(667.272.715)
Creștere / (Descreștere) netă a disponibilităților	631.532.223	(64.354.598)
Numerar la începutul perioadei	23.243.490	87.598.088
Numerar la sfârșitul perioadei	654.775.713	23.243.490

BATYRZHAN TERGEUSSIZOV

Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STĂVĂRACHE

Director Economic Interimar

FLORIAN-DANIEL POP

Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton

Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2023, se referă la societatea Rompetrol Rafinare S.A., sunt preliminare și nu sunt auditate.

Informațiile conținute în acest raport sunt furnizate la data prezentului raport și pot face obiectul actualizării, revizuirii, modificării sau schimbării fără notificare prealabilă.

Analiza modului de transpunere în situațiile financiare a tranzacțiilor economice ale societății aferente exercițiului financiar 2023 va continua până la finalizarea și auditarea situațiilor financiare, motiv pentru care informațiile prezentate, pot suferi modificări atât din punct de vedere valoric, cât și al modului de prezentare și încadrare.

ROMPETROL RAFINARE SA

215 Năvodari Blvd. Administrative Building, 905700, Năvodari, Constanța, ROMÂNIA
fax: + (40) 241 506 930 | phone: + (40) 241 506 100 | email: office.rafinare@rompetrol.com

www.rompetrol-rafinare.ro | www.rompetrol.com



ROMPETROL RAFINARE S.A.

Situații financiare individuale întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, în LEI

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII, INDIVIDUAL, NEAUDITATĂ la 31 decembrie 2023, ÎN LEI

	Capital subscris	Prima de capital	Pierdere reportată	Rezerve din reevaluare	Impozit pe profit amânat aferent rezervei din reevaluare	Alte rezerve	Total capitaluri
1 ianuarie 2022	2.655.920.573	232.637.107	(5.433.027.385)	1.621.972.935	(259.515.670)	3.513.820.106	2.331.807.666
Profit net pe 2022	-	-	666.277.159	-	-	-	666.277.159
Rezerve din reevaluare	-	-	-	(25)	-	-	(25)
Câștiguri/pierderi actuariale aferente planului de beneficii determinate	-	-	-	-	-	4.887.837	4.887.837
Câștiguri/(pierderi) din acoperirea fluxului de numerar	-	-	-	-	-	(112.915.474)	(112.915.474)
Total alte elemente ale rezultatului global 2022	-	-	-	(25)	-	(108.027.637)	(108.027.662)
Total rezultat global al exercițiului 2022	-	-	666.277.159	(25)	-	(108.027.637)	558.249.497
Rezerve din reevaluare transferate în rezultatul reportat	-	-	187.099.223	(187.099.223)	-	-	-
Impozit pe profit amânat aferent rezervei din reevaluare realizate	-	-	-	-	29.935.876	-	29.935.876
Transfer la rezerva legala	-	-	(62.195.597)	-	-	62.195.597	-
1 ianuarie 2023	2.655.920.573	232.637.107	(4.641.846.600)	1.434.873.687	(229.579.794)	3.467.988.066	2.919.993.039
Pierdere netă pe 2023	-	-	(641.307.514)	-	-	-	(641.307.514)
Rezerve din reevaluare	-	-	-	(524.614.242)	-	-	(524.614.242)
Impozit pe profit amânat aferent rezervei din reevaluare	-	-	-	-	83.938.279	-	83.938.279
Câștiguri/pierderi actuariale aferente planului de beneficii determinate	-	-	-	-	-	(3.308.480)	(3.308.480)
Câștiguri/(pierderi) din acoperirea fluxului de numerar	-	-	-	-	-	9.727.579	9.727.579
Total alte elemente ale rezultatului global 2023	-	-	-	(524.614.242)	83.938.279	6.419.099	(434.256.864)
Total rezultat global al exercițiului 2023	-	-	(641.307.514)	(524.614.242)	83.938.279	6.419.099	(1.075.564.378)
Rezerve din reevaluare transferate în rezultatul reportat	-	-	143.340.655	(143.340.655)	-	-	-
Impozit pe profit amânat aferent rezervei din reevaluare realizate	-	-	-	-	22.934.505	-	22.934.505
31 decembrie 2023	2.655.920.573	232.637.107	(5.139.813.459)	766.918.790	(122.707.010)	3.474.407.165	1.867.363.166

BATYRZHAN TERGEUSSIZOV

Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STĂVĂRACHE

Director Economic Interimar

FLORIAN-DANIEL POP

Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton

Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2023, se referă la societatea Rompetrol Rafinare S.A., sunt preliminare și nu sunt auditate.

Informațiile conținute în acest raport sunt furnizate la data prezentului raport și pot face obiectul actualizării, revizuirii, modificării sau schimbării fără notificare prealabilă.

Analiza modului de transpunere în situațiile financiare a tranzacțiilor economice ale societății aferente exercițiului financiar 2023 va continua până la finalizarea și auditarea situațiilor financiare, motiv pentru care informațiile prezentate, pot suferi modificări atât din punct de vedere valoric, cât și al modului de prezentare și încadrare.

ROMPETROL RAFINARE SA

215 Năvodari Blvd. Administrative Building, 905700, Năvodari, Constanța, ROMÂNIA
fax: + (40) 241 506 930 | phone: + (40) 241 506 100 | email: office.rafinare@rompetrol.com
www.rompetrol-rafinare.ro | www.rompetrol.com



rompetrol

KazMunayGas
International
Group Member

ROMPETROL RAFINARE S.A.

Situații financiare individuale întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, în LEI

NOTĂ LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE NEAUDITATE LA 31 decembrie 2023, ÎN LEI

* Având în vedere că Rompetrol Rafinare SA este supusă contribuției de solidaritate astfel cum este reglementată prin Ordonanța de Urgență a Guvernului 186 din 28 decembrie 2022 aprobată prin Legea 119/12 mai 2023, măsură întemeiată pe prevederile Regulamentului Consiliului (UE) 2022/1854, Rompetrol Rafinare a estimat în anul 2023 o contribuție de 137,8 milioane RON. Societatea ia în considerare, de asemenea, demersuri în ceea ce privește taxa, în sensul analizării din perspectiva legală a nivelului taxei și în scop de protejare a intereselor acționarilor, Societatea depunând eforturi financiare, cu scopul de susținere a acestei taxe.

BATYRZHAN TERGEUSSIZOV

Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STĂVĂRACHE

Director Economic Interimar

FLORIAN-DANIEL POP

Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton

Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2023, se referă la societatea Rompetrol Rafinare S.A., sunt preliminare și nu sunt auditate. Informațiile conținute în acest raport sunt furnizate la data prezentului raport și pot face obiectul actualizării, revizuirii, modificării sau schimbării fără notificare prealabilă. Analiza modului de transpunere în situațiile financiare a tranzacțiilor economice ale societății aferente exercitiului financiar 2023 va continua până la finalizarea și auditarea situațiilor financiare, motiv pentru care informațiile prezentate, pot suferi modificări atât din punct de vedere valoric, cât și al modului de prezentare și încadrare.

ROMPETROL RAFINARE SA

215 Năvodari Blvd. Administrative Building, 905700, Năvodari, Constanța, ROMÂNIA
fax: + (40) 241 506 930 | phone: + (40) 241 506 100 | email: office.rafinare@rompetrol.com
www.rompetrol-rafinare.ro | www.rompetrol.com