



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 2025, în LEI

	31 decembrie 2025	31 decembrie 2024
Imobilizări necorporale	69.644.213	69.802.263
Fond comercial	152.720	152.720
Imobilizări corporale	2.763.838.341	2.982.313.211
Drepturi de utilizare a activelor	53.466.253	47.814.036
Investiții în filiale	3.636.607.919	3.741.084.832
Creanțe privind impozitul pe profit amânat	92.218.012	64.440.282
Creanțe pe termen lung	542.389.751	27.754.000
Total active imobilizate	7.158.317.209	6.933.361.344
Stocuri, net	1.133.073.651	1.352.193.135
Creanțe și cheltuieli înregistrate în avans, net	1.911.088.842	1.315.421.500
Instrumente financiare derivate	65.383.334	-
Casa și conturi la bănci	202.434.632	401.448.104
Total active circulante	3.311.980.459	3.069.062.739
TOTAL ACTIVE	10.470.297.668	10.002.424.083
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	431.603.729	508.991.799
Alte rezerve	3.554.871.465	3.466.473.085
Pierdere reportată	(5.319.065.558)	(4.909.342.958)
Rezultatul exercițiului financiar curent	299.439.500	(470.813.809)
Total capitaluri proprii	1.855.406.816	1.483.865.797
Împrumut de la bănci pe termen lung	1.192.198.656	1.317.919.120
Provizioane	475.197.867	501.826.097
Datorii leasing pe termen lung	57.585.433	50.193.790
Alte datorii pe termen lung	314.210.197	-
Total datorii pe termen lung	2.039.192.153	1.869.939.007
Datorii comerciale și alte datorii	5.926.233.107	6.168.801.187
Datorii contractuale	397.421.662	210.990.531
Datorii leasing pe termen scurt	2.764.852	2.855.664
Instrumente financiare derivate	-	16.188.271
Împrumut de la societăți afiliate pe termen scurt	30.818.507	30.820.089
Împrumut de la bănci pe termen scurt	205.873.083	218.963.537
Impozitul pe profit de plată	12.587.488	-
Total datorii curente	6.575.698.699	6.648.619.279
TOTAL DATORII ȘI CAPITALURI PROPRII	10.470.297.668	10.002.424.083

YEDIL UTEKOV

Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STAVARACHE

Director Economic

SORIN GRAURE

Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton

Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2025, 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 2025 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 2025, ÎN LEI

	ianuarie-decembrie 2025	ianuarie-decembrie 2024
Cifra de afaceri netă din contracte cu clienții	17.328.222.373	15.014.243.836
Costul producție vândute	(16.566.355.423)	(14.413.354.318)
Profit brut	761.866.950	600.889.518
Cheltuieli de desfacere și general administrative*	(467.090.536)	(500.979.963)
Alte cheltuieli operaționale	(226.252.433)	(217.145.575)
Alte venituri operaționale	263.998.444	151.769.016
Profit operațional	332.522.425	34.532.996
Cheltuieli financiare	(597.796.418)	(539.245.395)
Venituri financiare	140.586.051	323.057.464
(Pierderi) / câștiguri din diferențele de curs valutar, net	422.847.459	(332.065.569)
Profit / (Pierdere) brută înainte de impozitare	298.159.518	(513.720.504)
Impozitul pe profit venit	1.279.982	42.906.695
Profit/(Pierdere) net/(ă) a perioadei	299.439.500	(470.813.809)
Rezultatul pe acțiune (bani/acțiune)	1,13	-1,77
De bază		

* În anul 2025 în Alte cheltuieli operaționale este inclusă suma de 88,7 milioane RON (2024: 72,1 milioane RON) în ceea ce privește recunoașterea taxei pe cifra de afaceri specifică pentru companiile care activează în domeniul petrol și gaze naturale, taxă introdusă începând cu 1 ianuarie 2024 prin Legea 296/2023.

YEDIL UTEKOV
Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STAVARACHE
Director Economic

SORIN GRAURE
Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton
Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2025, 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 2025 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 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 2025, ÎN LEI

	ianuarie - decembrie 2025	ianuarie - decembrie 2024
Profit/(Pierdere) net/(ă)	299.439.500	(470.813.809)
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	74.872.103	(11.094.849)
Total alte elemente ale rezultatului global care pot fi reclasificate ulterior în contul de profit și pierdere (net de impozite):	74.872.103	(11.094.849)
<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	(2.770.585)	3.160.769
Total alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclasificate ulterior în contul de profit și pierdere (net de impozite):	(2.770.585)	3.160.769
Total alte elemente ale rezultatului global al exercițiului, net de impozite	72.101.519	(7.934.080)
Total rezultat global al exercițiului, net de impozite	371.541.019	(478.747.889)

YEDIL UTEKOV
Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STAVARACHE
Director Economic

SORIN GRAURE
Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton
Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2025, 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 2025 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 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 2025, ÎN LEI

	31 decembrie 2025	31 decembrie 2024
Rezultatul net înainte de impozitare	298.159.518	(513.720.504)
<i>Ajustări pentru:</i>		
Depreciere și amortizare	413.575.466	453.339.167
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	5.633.675	(40.034.510)
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	(29.993.945)	2.633.395
Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale, net	(16.159.691)	19.738.358
Castig din recunoasterea investițiilor financiare la valoarea justă, net	104.476.913	(209.186.340)
Provizion pentru mediu și litigii	(30.424.148)	10.458.617
Provizion pentru beneficii la pensionare	293.827	1.471.112
Cheltuieli privind penalități	28.903.094	6.342.623
Rata de actualizare leasing	1.721.895	1.765.054
Rata de actualizare provizion de mediu	731.509	(6.556.050)
Cheltuieli cu dobânzi	405.303.048	477.646.981
Venituri din dobânzi	(51.188.549)	(47.382.731)
Venituri din dividende	(3.834.449)	(98.984)
Pierdere / (câștig) din cedarea activelor	213.674	-
Cheltuieli de exploatare privind stocurile depreciate	9.142.850	-
Diferențe de curs nerealizate (Câștig)/Pierdere	(203.610.246)	251.857.391
Numerar din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	932.944.440	408.273.579
<i>Modificări nete în capitalul circulant:</i>		
Creanțe și cheltuieli în avans	(945.506.420)	236.494.840
Stocuri	204.342.958	140.329.672
Datorii comerciale și alte datorii și datorii contractuale	(101.199.745)	(313.820.285)
Modificări nete în capitalul circulant:	(842.363.207)	63.004.227
Impozitul pe profit plătit	(12.406.017)	(141.346.991)
Intrări nete de numerar din activitatea de exploatare	78.175.216	329.930.815
Flux de numerar din activitatea de investiții		
Achiziții de imobilizări corporale	(174.409.292)	(673.532.018)
Achiziții de imobilizări necorporale	(1.186.908)	(1.666.052)
Dividende primite	3.834.449	98.984
Încasări din vânzarea de active	2.944	-
Ieșiri nete de numerar din activitatea de investiții	(171.758.807)	(675.099.086)
Flux de numerar din activitatea de finanțare		
Cash pooling	362.825.344	511.984.977
Împrumuturi pe termen scurt primite de la bănci	-	400.655.519
Împrumuturi pe termen scurt rambursate la bănci	(12.702.347)	(373.539.724)
Împrumuturi pe termen lung primite de la bănci	1.238.686.232	45.763.000
Împrumuturi pe termen lung rambursate la bănci	(1.284.222.251)	-
Împrumuturi pe termen scurt trase de la acționari și partile afiliate	-	30.614.462
Rambursări de leasing	(4.713.811)	(4.736.590)
Dobânzi și comisioane bancare plătite, net	(405.303.048)	(477.646.982)
Intrări / (ieșiri) nete de numerar din activitatea de finanțare	(105.429.882)	133.094.662
Creștere / (Descreștere) netă a disponibilităților	(199.013.472)	(212.073.609)
Numerar la începutul perioadei	401.448.104	613.521.713
Numerar la sfârșitul perioadei	202.434.632	401.448.104

YEDIL UTEKOV
Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STAVARACHE
Director Economic

SORIN GRAURE
Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton
Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2025, 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 2025 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

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII, INDIVIDUAL, NEAUDITATĂ la 31 decembrie 2025, ÎN LEI

	Capital subscris	Prima de capital	Pierdere reportata	Rezerve din reevaluare	Impozit pe profit amanat aferent rezervei din reevaluare	Alte rezerve	Total capitaluri
1 ianuarie 2024	2.655.920.573	232.637.107	(5.048.861.112)	772.035.663	(123.525.710)	3.474.407.165	1.962.613.686
Pierdere netă pe 2024	-	-	(470.813.809)	-	-	-	(470.813.809)
Câștiguri/pierderi actuariale aferente planului de beneficii determinate	-	-	-	-	-	3.160.769	3.160.769
Câștiguri/(pierderi) din acoperirea fluxului de numerar	-	-	-	-	-	(11.094.849)	(11.094.849)
Total alte elemente ale rezultatului global 2024	-	-	-	-	-	(7.934.080)	(7.934.080)
Total rezultat global al exercițiului 2024	-	-	(470.813.809)	-	-	(7.934.080)	(478.747.889)
Rezerve din reevaluare transferate în rezultatul reportat	-	-	166.093.040	(166.093.040)	-	-	-
Impozit pe profit amânat aferent rezervei din reevaluare realizate	-	-	(26.574.886)	-	26.574.886	-	-
1 ianuarie 2025	2.655.920.573	232.637.107	(5.380.156.767)	605.942.623	(96.950.824)	3.466.473.085	1.483.865.797
Profit net 2025	-	-	299.439.500	-	-	-	299.439.500
Câștiguri/pierderi actuariale aferente planului de beneficii determinate	-	-	-	-	-	(2.770.585)	(2.770.585)
Câștiguri/(pierderi) din acoperirea fluxului de numerar	-	-	-	-	-	74.872.103	74.872.103
Total alte elemente ale rezultatului global 2025	-	-	-	-	-	72.101.519	72.101.519
Total rezultat global al exercițiului 2025	-	-	299.439.500	-	-	72.101.519	371.541.019
Rezerve din reevaluare transferate în rezultatul reportat	-	-	92.128.656	(92.128.656)	-	-	-
Impozit pe profit amânat aferent rezervei din reevaluare realizate	-	-	(14.740.585)	-	14.740.585	-	-
Transfer la rezerva legală	-	-	(16.296.862)	-	-	16.296.862	-
31 decembrie 2025	2.655.920.573	232.637.107	(5.019.626.058)	513.813.968	(82.210.239)	3.554.871.465	1.855.406.816

YEDIL UTEKOV

Președintele Consiliului De Administrație

ALEXANDRU STAVARACHE

Director Economic

SORIN GRAURE

Director General

Întocmit de, Alexandru Cornel Anton

Contabil Șef

NOTĂ: Situațiile financiare, întocmite la data de 31 decembrie 2025, 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 2025 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