

**RAPORT DE GESTIUNE
AL ADMINISTRATORILOR PRIVIND ACTIVITATEA DESFASURATA DE
SOCIETATEA PETROCONST SA CONSTANTA
IN ANUL 2024**

CAP.I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

1 Aspecte generale

Societatea PETROCONST SA are sediul in Municipiul Constanta , str. I.C.Bratianu , nr.45 si este inregistrata la Registrul Comertului Constanta sub nr. J1994003113139, avand CUI nr. 6162290, atribut fiscal RO.

Până în anul 1994 Petroconst SA a făcut parte din Societate CIPROM SA Ploiesti, fiind specializata în executia lucrarilor de constructii-montaj in industria petroliera.

Din anul 1994 , prin privatizare , Petroconst SA functioneaza ca o societate comerciala cu capital integral privat.

Societatea noastra este specializata pentru lucrarile de constructii-montaj Offshore :

- instalarea pe locatie a structurilor metalice component ale platformelor de productie pentru titei si gaze tip Jacket,punti,podele de legatura,macarale de serviciu,module de habitat si energetic;
- echiparea platformelor de foraj marin in vederea punerii in productie a zacamintelor de titei si gaze cu separatoare de titei,instalatii de tratare a apei pentru injectia in zacamant,statii de pompare apa in zacamant,statii de compresare gaze,grupuri sociale;
- pregatirea pe uscat si instalarea in mare a conductelor submarine magistrale cu diametre cuprinse intre 4" si 16"

Activitatea curentă desfășurată de Petroconst S.A. vizează execuția următoarelor tipuri de lucrări:

- lucrari de montaj aferente industriei petroliere si transport produse petroliere-titei,gaze,apa,injectie zacaminte;
- montaj conducte din otel si polietilena de inalta densitate montate subteran si suprateran pentru transportul diferitelor produse:titei,gaze,apa,etc;
- izolari conducte montate subteran sau submarine prin statii automate de izolare;
- alimentari si distributii gaze;
- constructii civile si industriale
- montaj si reparatii rezervoare de la 50 mc la 50.000 mc pentru depozitare;
- instalatii electrice de medie tensiune;
- protectii catodice pentru conducte montate atat pe uscat cat si pe mare;
- prestari de servicii cu utilaje de constructii;
- ofertare,proiectare,asistenta tehnica,consulting la toate serviciile din domeniul nostru de activitate.

Petroconst S.A. deține diferite certificate pe segmentul de management al calității, managementul mediului și al securității ocupaționale:

- Certificat ISO 9001:2015 emis de RINA SIMTEX
- Certificat ISO 45001:2018 emis de RINA SIMTEX
- Certificat ISO 14001:2015 emis de RINA SIMTEX
- Certificat EN ISO 3834-2 emis de TUV Austria
- Certificat EN 1090-1 emis de TUV Austria
- Certificat de acreditare examinari nedistructive de catre ANR si CNCAN
- Autorizatie ANRE proiectare,executie,transport instalatii de utilizare gaze naturale

Activitatea societății a fost reflectată permanent în evidența contabilă, înregistrările în contabilitate făcându-se cronologic și sistematic conform Legii 82/91 privind contabilitatea, conform OMF 1802/2014 și reglementărilor contabile conforme cu directivele europene. Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2024 era de 723.087,50 lei, reprezentând 289.235 acțiuni. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 2.50 lei/acțiune. Societatea "PETROCONST" S.A. este o societate pe acțiuni, dreptul de proprietate asupra acțiunilor nominative transmitându-se prin declarația făcută în registrul acționarilor, semnată de cedent și cesionar sau prin succesiune.

2. Managementul resurselor umane

Analiza asigurării cu resurse umane din punct de vedere numeric, calitativ, pe structura precum și utilizarea timpului de muncă definesc dimensiunea potențialului economic al societății și concurența prin utilizarea eficientă la creșterea capacității concurențiale și viabilității acesteia. În anul 2024 numărul mediu de salariați a fost de 224 iar castigul mediu brut a fost de 8.033 lei/salariat. La data de 31.12.2024 societatea avea un număr de 230 salariați cu următoarea structură:

- 174 personal muncitor din care:
 - muncitori calificați - 163
 - muncitori necalificați - 11
- 57 personal TESA din care :
 - direct productivi - 25
 - sediu societate - 32

Instruirea, calificarea și perfecționarea personalului companiei s-a făcut în vederea:

- adaptării salariatului la cerințele postului
- obținerii unei calificări personale
- actualizării cunoștințelor
- perfecționării pregătirii profesionale
- dezvoltării carierei profesionale
- dobândirii unor cunoștințe avansate, a unor metode și procedee moderne

3. Managementul HSEQ

Petroconst S.A. înțelege necesitatea comportamentului civilizat și responsabil față de mediu cât și obligația de a asigura sănătatea și securitatea pentru tot personalul care lucrează în societate sau în numele societății. În acest sens vom acționa în mod consecvent pentru:

- conformarea cu cerințele legale și alte cerințe aplicabile la care societatea subscrie
- îmbunătățirea continuă a managementului și a performanțelor obținute în domeniul mediului și al sănătății și securității în muncă

Pentru îndeplinirea politicii am stabilit următoarele obiective principale:

a) în domeniul managementului mediului:

- prevenirea poluării în toate domeniile de activitate;
- reducerea pierderilor și a consumului de resurse naturale și materii prime: apă, energie electrică, gaz metan;
- realizarea unei bune gestionări a deșeurilor, a substanțelor toxice și periculoase astfel încât impactul asupra mediului să fie minim

b) în domeniul managementului sănătății și securității în muncă:

- prevenirea accidentelor și a îmbolnăvirilor profesionale
- îmbunătățirea continuă a condițiilor de sănătate și securitate la locul de muncă, dotarea cu echipamente corespunzătoare, instruirea permanentă
- monitorizarea continuă a stării de sănătate a personalului

CAP. II. SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2024

1. Structura veniturilor și cheltuielilor

Situațiile financiare la data de 31 decembrie 2024 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Aceste situații financiare au fost pregătite conform principiului costului istoric. Situația veniturilor și cheltuielilor este prezentată utilizând metoda clasificării cheltuielilor și veniturilor după natura lor. Administratorii societății Petroconst SA. consideră că situațiile financiare respectă cerințele impuse de OMFP 1802/2014 și ale Legii Contabilității.

Raportul administratorilor este însoțit de situațiile financiare (bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar, situația privind modificările capitalului propriu, notele explicative).

În anul 2024 PETROCONST SA a realizat venituri totale în suma de 80.541.679 lei și a înregistrat cheltuieli totale în suma de 77.138.996 lei, rezultând un profit brut de 3.402.683 lei.

Structura veniturilor înregistrate de societate la 31.12.2024 este:

- | | |
|---|--------------|
| a) venituri din exploatare în valoare de 80.452.312 lei constituite din | |
| 1. cifra de afaceri | - 81.273.896 |
| 2. producția în curs de execuție | - (860.718) |
| 3. alte venituri din exploatare | - 39.134 |
| b) venituri financiare în valoare de 89.367 lei constituite din | |
| 1. venituri din dobânzi | - 88.518 |
| 2. alte venituri financiare | - 849 |

Structura cheltuielilor înregistrate de societate la sfârșitul anului este următoarea:

a) cheltuieli din exploatare în valoare de 76.845.805 lei constituite, în principal, din:

- | | |
|--|--------------|
| 1. cheltuieli cu materiile prime, consumabile, obiecte de inventar | - 16.360.600 |
| 2. cheltuieli cu energia electrică, apă | - 1.157.925 |
| 3. cheltuieli privind marfurile | - 667.812 |
| 4. cheltuieli cu personalul | - 24.235.410 |
| 5. cheltuieli privind amortizarea | - 1.257.999 |
| 6. cheltuieli privind prestațiile externe | - 30.279.488 |
| 7. cheltuieli cu chiriile | - 194.930 |
| 8. cheltuieli cu alte impozite, taxe | - 907.329 |
| 9. ajustări privind provizioanele | - 1.654.951 |
| 10. alte cheltuieli de exploatare | - 129.361 |

b) cheltuieli financiare în valoare de 293.191 lei constituite, în principal, din:

- | | |
|---------------------------------|-----------|
| 1. cheltuieli privind dobânzile | - 285.448 |
| 2. alte cheltuieli financiare | - 7.743 |

2. Analiza creanțelor și datoriilor pe anul 2024

La data de 31.12.2024 volumul creanțelor comerciale înregistrate de societate a fost de 18.280.683 lei, constatându-se o creștere a acestora cu 9.436.497 lei față de anul precedent iar volumul datoriilor comerciale a fost de 10.728.424 lei, cu 6.085.079 lei mai mici decât în anul precedent.

Pentru buna desfășurare a activității de producție, în cursul anului 2024 societatea a contractat o linie de credit pentru capital de lucru în valoare de 3 milioane lei și un plafon pentru scrisori de garanție bancară în valoare de 8.861.261 lei, acordate de Banca Transilvania Constanța.

La data de 31 decembrie 2024, nu s-a utilizat nimic din linia de credit iar din plafonul de SGB, s-au eliberat scrisori de garanție bancară în valoare de 8.616.913 lei.

Societatea nu are restante la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale.

3. Investiții din imobilizări corporale

În cursul exercițiului financiar 2024 au avut loc achiziții de active în valoare de 1.726.125 lei precum: aprate de sudură, tractor pe senile, mașina sanfrenat teava, autobasculantă 12.5 to, autobasculantă, microbuz transport persoane și diminuări prin casări și vânzări în valoare de 433.452 lei.

4.Situatia activelor imobilizate

- | | | |
|--|---|------------|
| 1) imobilizari necorporale(licente) | - | 3.571 |
| 2) imobilizari corporale(terenuri,cladiri,mijloace fixe) | - | 12.937.402 |
| 3) imobilizari financiare(g.b.e.) | - | 5.072.754 |

5. Situatia activelor circulante

- a) Situatia stocurilor la 31.12.2024 a fost urmatoarea:

D e n u m i r e	Suma(lei)
Materiale	1.443.665
Combustibili	34.356
Materiale de nat.obiectelor de inv	2.672
Avansuri pentru cumparari de stocuri	295.421

- b) Situatia inventarierii

Organizarea si efectuarea inventarierii s-a desfasurat potrivit prevederilor legale.

CAP.III.EVALUAREA ACTIVITATII COMPANIEI PRIVIND MANAGEMENTUL RISCULUI FINANCIAR

Realizarea obiectivelor companiei presupune cunoasterea și asumarea unor riscuri multiple.În cadrul procesului de management al riscului se identifică riscurile , se analizează și se stabilește reacția la acestea. Reacția la risc cuprinde măsuri și acțiuni pentru diminuarea,eliminarea sau repartizarea riscului. Având în vedere activitatea desfășurată, Societatea este expusă în principal riscului de lichiditate.

1) Riscul de piață

- **Riscul de curs valutar** : societatea funcționează în România și este expusă riscului valutar rezultat din expunerea la diferite monede.Societatea nu este acoperită împotriva riscului valutar. Conducerea societatii primește regulat previziuni referitoare la evoluția cursului de schimb leu / EUR , leu/\$ și folosește informațiile în strategia de stabilire a prețurilor. Conducerea va avea în vedere în viitor elaborarea de strategii de protejare a Societatii față de riscul valutar.

- **Riscul de rată a dobânzii privind fluxul de numerar și valoarea justă** . Societatea nu are active semnificative purtătoare de dobândă. Riscul de rată a dobânzii în cazul Societății provine din împrumuturile pe termen scurt.

- **Riscul de preț** este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pieței. Acest risc este inexistent la data raportului. Societatea nu este semnificativ afectata de riscul de pret.

2) Riscul de credit

Riscul de credit rezultă din numerar și echivalente de numerar, depozite la bănci și instituții financiare, precum și din expunerile la credit ale clienților, incluzând creanțele restante și tranzacțiile angajate. În cazul băncilor și instituțiilor financiare, sunt acceptate numai părțile evaluate independent cu un rating minim „BB”. Pentru clienți, nu există o evaluare independentă,managementul evaluează bonitatea financiară a clientului, ținând cont de poziția financiară, de experiența trecută și de alți factori.

3) Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate (riscul de finanțare) este riscul ca o entitate să întâmpine dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Conducerea societatii monitorizează previziunile privind necesarul de lichidități al societatii, pentru a se asigura că există numerar suficient pentru a răspunde cerințelor operaționale,în același timp menținând permanent o marjă suficientă la facilitățile de împrumut angajate neutilizate astfel încât societatea să nu încalce limitele împrumuturilor sau înțelegerile legate de împrumuturi (unde e cazul)

pentru toate facilitățile de împrumut. Aceste previziuni țin cont de planurile de finanțare a datoriei societății, de respectarea înțelegerilor, de respectarea obiectivelor interne privind indicatorii din bilanțul contabil. Conducerea societății investește surplusul de numerar în conturile curente purtătoare de dobânzi și depozitele la termen, selectând instrumentele cu maturități adecvate sau lichiditate suficientă pentru a oferi o marjă suficientă. Indicatorul lichidității imediate prezintă măsura în care datoriile pe termen scurt pot fi acoperite numai din activele realizabile și disponibile, mai ușor de mobilizat.

CAP.IV.ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
<u>Active curente</u>	1.26	1.46
Datorii curente		

Acest indicator evidențiază în ce măsură datoriile care trebuie plătite într-o perioadă mai mică de un an pot fi acoperite din activele circulante.

b) Indicatorul lichidității imediate

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
<u>Active curente - Stocuri</u>	1.09	1.37
Datorii curente		

Indicatorul lichidității imediate prezintă măsura în care datoriile pe termen scurt pot fi acoperite numai din activele realizabile și disponibile, mai ușor de mobilizat.

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de îndatorare

	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
	(%)	(%)
<u>Capital împrumutat</u> x 100	0.00	0.00
Capital angajat		

Unde:

- capital împrumutat = credite peste un an

- capital angajat = capital împrumutat + capital propriu

Autonomia financiară a societății nu este afectată, iar riscul de insolvabilitate este absent.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotație a stocurilor (număr de zile de stocare)

	Exercițiul Financiar încheiat la 31.12.2023	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024
	(zile)	(zile)
<u>Stocul mediu</u> x 365	26	12

Cifra de afaceri

Număr de zile de stocare - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

b) Viteza de rotație a debitelor-clienți

	Exercițiul Financiar încheiat la 31.12.2023	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024
	(zile)	(zile)

<u>Sold mediu clienți</u> x 365	39	61
---------------------------------	----	----

Cifra de afaceri

Acest indicator reflectă termenul mediu de încasare a creanțelor comerciale.

c) Viteza de rotație a creditelor – furnizor

	Exercițiul Financiar încheiat la 31.12.2023 (zile)	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 (zile)
<u>Sold mediu furnizori</u> x 365	61	62

Cifra de afaceri

Indicatorul exprimă perioada de timp în care datoriile către furnizori sunt plătite.

d) Viteza de rotație a activelor imobilizate

	Exercițiul Financiar încheiat la 31.12.2023 (cicluri/an)	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 (cicluri/an)
<u>Cifra de afaceri</u>	4.09	4.51
Active imobilizate		

e) Viteza de rotație a activelor totale

	Exercițiul Financiar încheiat la 31.12.2023 (cicluri/an)	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 (cicluri/an)
<u>Cifra de afaceri</u>	1.57	1.71
Total active		

Acești indicatori evaluează eficacitatea gestiunii imobilizărilor corporale sau a activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de imobilizări corporale sau de active.

CAP.V. CONDUCEREA COMPANIEI

Societatea Petroconst S.A. este administrată de un Consiliu de Administrație compus din 3 membri, din care unul este independent, aleși pe o perioadă de 4 ani, care își exercită mandatul cu loialitate, în interesul societății, cu prudența și diligența unui bun administrator, aspect reliefat de măsurile luate în vederea realizării activității societății în cele mai bune condiții. Structura Consiliului de Administrație este echilibrată, astfel încât îi da posibilitate acestuia să ia cele mai bune decizii, în interesul societății, conform unei analize bazate pe informații corecte și actuale. Consiliul de Administrație este condus de un Președinte ales prin vot de către acționari.

Administratorii societății Petroconst S.A. la data de 31 decembrie 2024 sunt:

Președinte Consiliu de Administrație

- Cilibia Dumitru-Ion - inginer , cu peste 40 ani de experienta profesionala

Membrii

- Abaseaca Marin - avocat , cu peste 40 de ani experienta profesionala

- Stere Elena - economist , cu peste 40 ani experienta profesionala

Managementul companiei la data de 31 decembrie 2024 este reprezentat de:

- Dragoi Alexandru Dan – Director General

- Ciobanu Florentina – Director Economic

- Chirea Ionut – Director Tehnic

Clienții

În scopul asigurării creșterii calității serviciilor prestate de companie către clienții săi, precum și pentru o mai bună gestionare a relațiilor cu aceștia și cu alți potențiali clienți, Petroconst S.A. a respectat o serie de principii de bază cum ar fi: respectarea legilor și reglementărilor, asigurarea de servicii de calitate, loialitate, libertate de asociere. Respectând principiile enunțate mai sus, Petroconst S.A. a reușit și în anul 2024 să-și păstreze aproape, ca principali clienți, companii renumite cum ar fi: OMV Petrom , Kalyon, S.N.T.G.N. Transgaz Medias, Strabag.

Politica companiei s-a bazat pe asigurarea unui raport calitate-preț echitabil, pe realizarea unor lucrări la cele mai înalte standarde de calitate, satisfacerea clientului fiind unul dintre principalele scopuri urmărite de către companie.

Pentru a genera o creștere real profitabilă, compania noastră a înțeles faptul că rabatul de la calitate nu poate fi o soluție în menținerea clienților, ci doar o reprezentare eronată a adevăratelor valori.

Petroconst S.A. a realizat ca prin calitate se înțelege nu numai respectarea prevederilor și standardelor legale, ci și dorința clientului. Acest lucru este posibil respectând principiile care stau la baza relațiilor dintre companie și clienți și anume: profesionalism, cinste, corectitudine și calitate. Un aspect important în activitatea de baza a companiei o reprezintă sezonabilitatea – construcția și montarea de conducte nu se pot efectua pe perioada iernii la temperaturi scăzute. Un alt aspect reprezintă organizarea licitațiilor , mai ales cele de anvergură .

Angajații companiei

Petroconst S.A. este profund dedicată respectării drepturilor angajaților săi și preocupată de imaginea de organizație responsabilă asumându-și în mod voluntar îndeplinirea celor mai înalte standarde sociale.

În acest scop ne preocupăm să asigurăm respectarea prevederilor legale privind legislația muncii, precum și toate celelalte dispoziții legale în vigoare. Petroconst S.A. s-a angajat să se conformeze cerințelor **standardului internațional SA8000**, referitoare la:

- Munca copilului – Petroconst S.A. nu utilizează munca copiilor, iar muncitorii tineri care sunt angajați execută doar munci ușoare care nu pun în pericol sănătatea și securitatea.
- Munca forțată și obligatorie – Petroconst S.A. nu practică utilizarea muncii forțate și obligatorii în orice formă a acesteia.
- Sănătate și securitate – Petroconst S.A. asigură un mediu de lucru sigur și sănătos ,fără pericole de accidentare sau îmbolnăvire profesională.
- Libertatea de asociere și dreptul la negociere colectivă – Petroconst S.A. respectă dreptul de formare sau afiliere la structuri sindicale și de negociere colectivă.
- Discriminare – Petroconst S.A. interzice discriminarea în toate formele sale la locul de muncă.
- Practici disciplinare – Petroconst S.A. interzice folosirea pedepselor corporale, a abuzului mental sau verbal.
- Remunerarea – Petroconst S.A. asigură salarii care satisfac cerințele legale și standardele industriale specifice și care sunt suficiente pentru a satisface nevoile minime de trai ale angajaților și familiilor acestora.

Înțelegând importanța factorului uman în dezvoltarea și succesul unei companii, Petroconst S.A. s-a preocupat de pregătirea continuă a angajaților prin asigurarea participării la o serie de cursuri de formare profesională care au acoperit diverse arii de interes (cursuri personalizate având ca obiect legislația muncii, legislația fiscală, domeniu juridic, cunoștințe tehnice în vederea reautorizării ISCIR, GL, ANRE , dar și cursuri de calificare în meseriile de sudor, buldozerist, macaragiu).

Compania s-a preocupat și în anul 2024 de asigurarea sănătății ocupaționale, sens în care Compartimentul de protecția muncii și mediului a monitorizat în permanență respectarea normelor de sănătate și securitate în muncă specifice fiecărui loc de muncă.

Activități umanitare

Compania a sprijinit în anul 2024 la fel ca în anii precedenți persoane cu diferite probleme medicale, sens în care a înțeles să se implice în rezolvarea acestor probleme prin acordarea de sprijin financiar unor salariați ai societății.

Protecția Mediului

La fel ca în ceilalți ani și în 2024, una din prioritățile companiei a fost reducerea poluării și menținerea unui mediu sănătos în concordanță cu cele mai exigente prevederi legislative comunitare și naționale. Eficiența energetică și protecția mediului constituie împreună una dintre cele opt direcții de activitate stabilite de Carta Europeană a Energiei, adoptată la Haga în anul 1991. Principiile politicii pentru promovarea eficienței energetice au fost stabilite în Protocolul Cartei Energiei privind Eficiența Energetică și aspecte Asociate legate de Mediu.

În acest sens, societatea noastră are un sistem propriu de management de mediu în concordanță cu cerințele unei dezvoltări economice și sociale durabile. Noi promovăm reducerea impactului negativ al activității desfășurate prin implementarea unor soluții tehnice în conformitate cu standardele actuale deținând certificarea sistemului de management de mediu, conform normelor ISO 9001, 14001.

În sensul atingerii obiectivelor și țințelor privind asigurarea unei politici de mediu la cele mai înalte standarde, compania realizează periodic bilanțuri energetice și activități de audit asupra respectării măsurilor privind protecția mediului înconjurător.

În sfera respectării și protejării mediului, ne-am asigurat că rezidurile și deșeurile rezultate din procesul de producție sunt colectate de societăți agrementate conform prevederilor legale.

În desfășurarea activității societății avem ca principal scop realizarea unor lucrări la cele mai înalte standarde calitative cu respectarea în același timp a măsurilor privind protecția mediului înconjurător (utilizarea eficientă a apei, tratarea și eliminarea corespunzătoare a deșeurilor, utilizarea rațională și economică a resurselor naturale).

Anul 2024 a fost un an marcat de instabilitate economică, fapt resimțit de Petroconst.

Conducerea entității, a analizat și evaluat atent, în baza circumstanțelor date, estimările referitoare la continuitatea activității pe baza principiului continuității activității, în viitorul apropiat și astfel, considera că, deși activitățile sale, rezultatele financiare și performanțele economice, pot fi diferite de datele previzionate, totuși, aplicarea principiului continuității activității este aplicabil, cel puțin și pentru exercitiul financiar al anului 2024.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

CILIBIA DUMITRU-ION – PRESEDINTE

ABASEACA MARIN – MEMBRU

STERE ELENA – MEMBRU




