

40910/14.11.2023

SITUAȚII FINANCIARE
la data și pentru perioada de nouă luni încheiată la
30 septembrie 2023

în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 și cu
Standardul Internațional de Contabilitate 34 “Raportarea Financiară Interimară”

CUPRINS:

Situații financiare interimare

Situația interimară a poziției financiare	1
Situația interimară a profitului și pierderii și altor elemente ale rezultatului global	2
Situația interimară a modificării capitalurilor proprii	3 - 4
Situația interimară a fluxurilor de trezorerie	5 - 6
Note explicative la situațiile financiare interimare	7 - 27

SITUAȚIA INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE LA 30 SEPTEMBRIE 2023

- Lei -			
Denumire	Nota	30 septembrie 2023 (neauditată)	31 decembrie 2022 (auditată)
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	4	619.414.031	607.025.461
Imobilizări necorporale	5	5.953.361	6.854.793
Imobilizări financiare	6	2.561.331	2.537.045
Creanțe privind impozitul pe profit amânat	13	6.123.686	6.153.054
Total active imobilizate		634.052.409	622.570.353
Active curente			
Stocuri	7	6.166.734	6.867.083
Creanțe comerciale și alte creanțe	8	51.072.428	49.186.760
Numerar și echivalente de numerar	9	99.517.591	127.672.452
Cheltuieli în avans		1.059.907	1.252.288
Total active curente		157.816.660	184.978.583
TOTAL ACTIVE		791.869.069	807.548.936
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII			
Capitaluri proprii			
Capital social subscris și vărsat	10	28.569.842	28.569.842
Rezerve legale	10	5.713.968	5.713.968
Rezerve din reevaluare	10	16.445.204	17.101.648
Alte rezerve	10	542.709.339	533.897.764
Rezultatul reportat	10	39.959.113	37.149.214
Rezultatul exercițiului	10	49.797.999	61.663.616
Total capitaluri proprii		683.195.465	684.096.052
Datorii pe termen lung			
Datorii către angajați	11	23.126.969	23.069.134
Alte datorii pe termen lung	11	2.385.874	2.749.112
Total datorii pe termen lung		25.512.843	25.818.246
Datorii curente			
Datorii comerciale	11	26.580.069	43.914.968
Impozit pe profit curent	13	3.531.702	1.997.414
Alte datorii	11	29.621.083	27.567.948
Datorii către angajați	11	14.429.500	14.364.317
Provizioane pe termen scurt	12	8.998.407	9.789.991
Total datorii curente		83.160.761	97.634.638
Total datorii		108.673.604	123.452.884
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		791.869.069	807.548.936

Aceste situații financiare interimare și notele aferente, de la pagina 1 la pagina 26 au fost autorizate pentru emitere de către conducerea societății la data de 14 noiembrie 2023.

Director General,
Ing. Dorin Tudora
Dorin
Tudora

Digitally signed
by Dorin Tudora
Date: 2023.11.09
10:24:56 +02'00'

Director Economic,
Ec. Sanda Toader

Sanda
Toader

Digitally signed by
Sanda Toader
Date: 2023.11.08
17:33:36 +02'00'

Notele atașate de la 1 la 20 constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

**SITUAȚIA INTERIMARĂ A PROFITULUI ȘI PIERDERII ȘI ALTOR ELEMENTE ALE
REZULTATULUI GLOBAL PENTRU PERIOADA DE NOUĂ LUNI ÎNCHEIATĂ
LA 30 SEPTEMBRIE 2023**

- Lei -			
Denumire	Nota	30 septembrie 2023 (neauditată)	30 septembrie 2022 (neauditată)
Venituri din contracte		365.395.353	351.418.786
Câștig din cedare active		612.108	5.685.118
Alte venituri		38.660.511	32.438.808
Total venituri din exploatare	15	404.667.972	389.542.712
Cheltuieli privind stocurile		4.955.674	5.100.688
Cheltuieli cu energia și apa		13.139.882	21.000.228
Cheltuieli cu personalul		146.510.727	135.833.746
Ajustări de valoare privind imobilizările, mai puțin ajustări aferente drepturilor de utilizare rezultate din contracte de leasing		46.976.550	39.969.518
Ajustări de valoare privind drepturi de utilizare rezultate din contracte de leasing		1.534.897	1.476.274
Ajustări de valoare privind activele curente		(137.652)	(648.958)
Cheltuieli privind prestațiile externe		91.730.086	85.427.459
Ajustări privind provizioanele		(384.152)	(220.851)
Alte cheltuieli		46.792.683	46.446.639
Total cheltuieli din exploatare	16	351.118.695	334.384.743
Profit din exploatare		53.549.277	55.157.969
Venituri financiare		5.157.625	7.406.119
Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing		142.160	187.864
Alte cheltuieli financiare		69.488	220.090
Cheltuieli financiare		211.648	407.954
Profit financiar	17	4.945.977	6.998.165
Profit înainte de impozitul pe profit		58.495.254	62.156.134
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	13	8.667.887	9.696.171
Cheltuieli cu (venit din) impozitul pe profit amânat	13	29.368	(274.446)
PROFITUL EXERCIȚIULUI		49.797.999	52.734.409
Creștere netă rezervă cotă de modernizare		7.175.119	12.732.527
Total alte elemente ale rezultatului global care vor fi reclasificate ulterior în profit sau pierdere		7.175.119	12.732.527
TOTAL ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL		7.175.119	12.732.527
TOTAL REZULTAT GLOBAL		56.973.118	65.466.936
Rezultat pe acțiune		5,75	6,09

Aceste situații financiare interimare și notele aferente, de la pagina 1 la pagina 26 au fost autorizate pentru emitere de către conducerea societății la data de 14 noiembrie 2023.

**Director General,
Ing. Dorin Tudora**

Dorin Tudora

**Director Economic,
Ec. Sanda Toader**

Sanda Toader

Notele atașate de la 1 la 20 constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

SITUAȚIA INTERIMARĂ A MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII LA DATA DE 30 SEPTEMBRIE 2023 (neauditată)

Denumire	Capital social	Rezerve legale	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Profit sau pierdere din exercițiu	- Lei -	
							Total capitaluri proprii	
Soldul la 1 ianuarie 2023	28.569.842	5.713.968	17.101.648	533.897.764	37.149.214	61.663.616	684.096.052	
Rezultatul net al perioadei	-	-	-	-	-	49.797.999	49.797.999	
Surplus realizat din reevaluare	-	-	(656.445)	-	656.445	-	-	
Repartizarea prevăzută de lege a profitului – scutirea de impozit a profitului reinvestit	-	-	-	-	3.152.695	(3.152.695)	-	
Creștere netă rezervă cotă de modernizare	-	-	-	7.175.119	-	-	7.175.119	
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	(656.445)	7.175.119	3.809.140	(3.152.695)	7.175.119	
Total venit global aferent perioadei	-	-	(656.445)	7.175.119	3.809.140	46.645.304	56.973.118	
Dividende distribuite acționarilor					(999.241)	(58.510.921)	(59.510.162)	
Distribuții prescrise				1.636.456			1.636.456	
Total tranzacții cu proprietarii recunoscute direct în capitalurile proprii	-	-	-	1.636.456	(999.241)	(58.510.921)	(57.873.706)	
Soldul la 30 septembrie 2023	28.569.842	5.713.968	16.445.204	542.709.339	39.959.113	49.797.999	683.195.465	

SITUAȚIA INTERIMARĂ A MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII LA DATA DE 30 SEPTEMBRIE 2022 (neauditată)

Denumire	Capital social	Rezerve legale	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Profit sau pierdere din exercițiu	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2022	28.569.842	5.713.968	18.360.121	517.047.601	46.288.764	51.928.770	667.909.066
Rezultatul net al perioadei	-	-	-	-	-	52.734.409	52.734.409
Surplus realizat din reevaluare	-	-	(1.011.516)	-	1.011.516	-	-
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29 - câștig nerealizat	-	-	-	-	(1.339.957)	-	(1.339.957)
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29 - câștig realizat	-	-	-	-	1.339.957	-	1.339.957
Repartizarea prevăzută de lege a profitului – scutirea de impozit a profitului reinvestit	-	-	-	-	1.484.680	(1.484.680)	-
Creștere netă rezervă cotă de modernizare	-	-	-	12.732.527	-	-	12.732.527
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	(1.011.516)	12.732.527	2.496.196	(1.484.680)	12.732.527
Total venit global aferent perioadei	-	-	(1.011.516)	12.732.527	2.496.196	51.249.729	65.466.936
Dividende distribuite acționarilor				(5.482.940)	(7.130.819)	(50.444.090)	(63.057.849)
Total tranzacții cu proprietarii recunoscute direct în capitalurile proprii				(5.482.940)	(7.130.819)	(50.444.090)	(63.057.849)
Soldul la 30 septembrie 2022	28.569.842	5.713.968	17.348.605	524.297.188	41.654.142	52.734.409	670.318.154

Notă: Poziția „Alte rezerve” cuprinde și rezerva reprezentând cota de modernizare în sumă de 495.516.405 lei la 30.09.2023, respectiv 488.341.286 lei la 01.01.2023. Această rezervă are regim special de utilizare, prevăzut de H.G. nr. 168/1998, fiind destinată numai pentru finanțarea lucrărilor de modernizare și dezvoltare a bunurilor din domeniul public. Cota de modernizare se colectează pe măsura valorificării și încasării producției și se reflectă în conturi de rezerve, pe seama cheltuielilor. Lunar, se reia la venituri rezerva cotă de modernizare la nivelul amortizării mijloacelor fixe finanțate din această sursă.

Aceste situații financiare interimare și notele aferente, de la pagina 1 la pagina 26 au fost autorizate pentru emitere de către conducerea societății la data de 14 noiembrie 2023.

Director General,
Ing. Dorin Tudora
Digitally signed
by Dorin Tudora
Date: 2023.11.09
2023.11.09 17:34:48 +02'00'

Director Economic,
Ec. Sanda Toader
Digitally signed by Sanda Toader
Date: 2023.11.08
2023.11.08 17:34:48 +02'00'

Notele atașate de la 1 la 20 constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

SITUAȚIA INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE PENTRU PERIOADA DE NOUĂ LUNI ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023

- Lei -			
	Denumirea elementului	9 luni 2023 (neauditată)	9 luni 2022 (neauditată)
	Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
+	Încasări din prestarea de servicii	391.643.472	382.784.233
+	Încasări din dobânzi aferente plasamentelor bancare	5.243.011	7.341.153
+	Alte încasări	3.544.219	11.937.169
-	Plăți către furnizorii de bunuri și servicii	102.256.586	100.937.325
-	Plăți către și în numele angajaților	145.756.587	134.272.578
-	Plăți TVA	40.649.005	39.328.266
-	Plăți impozit pe profit și impozit specific	7.133.599	8.542.316
-	Alte plăți privind activitatea de exploatare	31.960.475	33.156.043
A	Numerar net din activitatea de exploatare	72.674.450	85.826.027
	Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
+	Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	620.592	202.243
+	Încasări din cota de modernizare	43.852.004	42.639.789
-	Plăți pentru achiziții de imobilizări corporale/necorporale	83.558.794	92.290.829
B	Numerar net din activități de investiție	(39.086.198)	(49.448.797)
	Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
-	Dividende plătite	59.182.515	62.639.719
-	Plăți în contul datoriei privind leasingul	2.406.258	2.221.274
-	Plăți privind dobânzile	154.340	181.604
C	Numerar net din activități de finanțare	(61.743.113)	(65.042.597)
	Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar=A+B+C=D2-D1	(28.154.861)	(28.665.367)
D1	Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	127.672.452	191.751.271
D2	Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	99.517.591	163.085.904

Numerarul și echivalentele de numerar la 30.09.2023 au scăzut cu 22,1% față de 31 decembrie 2022 (99.517.591 lei față de 127.672.452 lei) datorită ieșirilor de numerar pentru achiziții de imobilizări (investiții) și plăți de dividende, mai mari față de excedentul de numerar provenit din activitatea de exploatare și intrările de numerar aferente activității de investiții (cota de modernizare).

Din totalul de 99.517.591 lei disponibilități în sold la data de 30.09.2023, partea aferentă cotei de modernizare este în sumă de 26.224.819 lei.

Efectele celor trei arii de activitate (exploatare, investiții și finanțare) asupra cash-ului din perioada celor 9 luni din 2023 se prezintă astfel:

- activitatea operațională a generat un flux de numerar în sumă de 72.674.450 lei;
- activitatea de investiții s-a încheiat cu un flux de numerar negativ în sumă de 39.086.198 lei;
- activitatea de finanțare a diminuat fluxul total de numerar cu 61.743.113 lei.

Numerarul net din activitatea de exploatare este mai mic cu 13,15 mil. lei decât valoarea înregistrată în perioada similară a anului precedent. Scăderea a fost generată de creșterea plăților către angajați și către furnizorii de bunuri și servicii.

Față de anul precedent, activitatea de investiții înregistrează o valoare negativă, mai mică cu 10,36 mil. lei. În perioada de 9 luni 2023, plățile de imobilizări au fost sub nivelul înregistrat în perioada de 9 luni 2022.

Societatea CONPET S.A.

Situația interimară a fluxurilor de trezorerie pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023

Numerarul net din activitatea de finanțare înregistrează în ambele perioade sume negative determinate de plata dividendelor către acționari și de plățile de leasing (IFRS 16).

Aceste situații financiare interimare și notele aferente, de la pagina 1 la pagina 26 au fost autorizate pentru emitere de către conducerea societății la data de 14 noiembrie 2023.

**Director General,
Ing. Dorin Tudora**

Dorin
Tudora

Digitally signed by Dorin Tudora
Date: 2023.11.09 10:25:47 +02'00'

**Director Economic,
Ec. Sanda Toader**

Sanda
Toader

Digitally signed by
Sanda Toader
Date: 2023.11.08
17:35:24 +02'00'

Notele atașate de la 1 la 20 constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

1. Descrierea activității și informații generale

Societatea CONPET S.A. ("Societatea") este o societate pe acțiuni, administrată în sistem unitar, conform Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările ulterioare, fiind înregistrată la Registrul Comerțului Prahova sub nr. J29/6/1991 și la Autoritatea de Supraveghere Financiară cu certificat nr. 7227/1997.

Sediul social este în Municipiul Ploiești, str. Anul 1848, nr. 1-3, județul Prahova.

CONPET S.A. este concesionarul activității de operare a Sistemului Național de Transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului calitate dobândită în anul 2002, prin încheierea cu Agenția Națională pentru Resurse Minerale (A.N.R.M.), autoritatea competentă care reprezintă interesele statului în domeniul resurselor de petrol, a Acordului Petrolier de Concesiune, acord aprobat prin H.G. nr. 793/25.07.2002.

Acțiunile societății sunt tranzacționate la Bursa de Valori București (BVB) sub simbolul de emitent "COTE".

Societatea CONPET S.A. este inclusă în 7 indici bursieri din totalul de 9, respectiv **BET, BET-TR, BET-XT, BET-XT-TR, BET-BK, BET-NG și BET Plus**. Începând cu data de 21 martie 2022, societatea CONPET S.A. face parte din componența indicilor FTSE Global Micro Cap dedicați piețelor emergente, iar în data de 1 septembrie 2023, în urma revizuirii trimestriale a indicilor de către furnizorul global de indici MSCI, CONPET S.S. (COTE) a fost inclusă în indicii MSCI Frontier IMI și MSCI Romania IMI (Investable Market Indices).

La data de 30 septembrie 2023 CONPET S.A. avea o capitalizare bursieră de aproximativ 661,4 mil. lei (132,9 mil. euro), ocupând poziția 33 în Top 100 al emitenților după capitalizare.

Înființarea Societății

CONPET este constituită în baza H.G. nr. 1213/20.11.1990 privind înființarea de societăți comerciale pe acțiuni în industrie, în temeiul Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, prin preluarea întregului activ și pasiv al fostei Întreprinderi de Transport Țiței prin Conducute (I.T.T.C.).

Structura acționariatului și numărul de drepturi de vot la data de 30.09.2023 se prezintă astfel:

- a) Statul Român prin Ministerul Energiei, deținător a 5.083.372 acțiuni cu drept de vot, reprezentând 58,72% din capitalul social,
- b) persoane juridice care dețin 1.957.981 acțiuni cu drept de vot, reprezentând 22,62% din capitalul social, și
- c) persoane fizice care dețin 1.616.175 acțiuni cu drept de vot, reprezentând 18,66% din capitalul social.

Misiunea Societății

Misiunea CONPET este exploatarea Sistemului Național de Transport al țițeiului în condiții de siguranță și eficiență, acces liber la capacitatea disponibilă a sistemului tuturor solicitanților, persoane juridice autorizate, în condiții egale, în mod nediscriminatoriu și transparent.

Alte informații legate de activitatea Societății

Potrivit actului constitutiv, activitatea principală a societății constă în transportul de țiței, gazolină, etan și condensat prin conducte, în scopul aprovizionării rafinăriilor cu țiței și derivate din țiței din producția internă și cu țiței din import (cod CAEN 4950-“transporturi prin conducte”).

CONPET prestează servicii de transport pentru clienții săi atât prin Sistemul Național de Transport, concesionat în baza Acordului Petrolier de concesiune a activității de operare a Sistemului Național de Transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului, cât și pe calea ferată, de la rampele de încărcare la rafinării, pentru zonele petroliere care nu sunt racordate la conductele magistrale de transport.

Sistemul Național de Transport al țițeiului reprezintă ansamblul conductelor magistrale interconectate care asigură transportul petrolului extras din perimetrele de exploatare sau a celui provenit din import, de la punctele de predare, la unitățile de prelucrare.

CONPET, în calitate de Concesionar al Sistemului Național de Transport al țițeiului are calitatea de transportator comun și obligația de a asigura, potrivit prevederilor legale, accesul liber la capacitatea disponibilă a sistemului tuturor solicitanților, persoane juridice autorizate, în condiții egale, în mod nediscriminatoriu și transparent.

Sistemul Național de Transport al țițeiului face parte din domeniul public al Statului Român și este în administrarea A.N.R.M. (conform prevederilor Legii Petrolului). Acesta cuprinde un sistem de conducte de aproximativ 3.800 km și are o capacitate de transport de 18,5 milioane tone/an.

Mediul legislativ

Activitățile din domeniul petrolier, în care este inclusă și activitatea de transport țiței, sunt reglementate prin Legea petrolului nr. 238/2004.

Agenția Națională pentru Resurse Minerale (A.N.R.M.) reprezintă interesele statului în domeniul resurselor de petrol, și este autoritatea competentă abilitată să aplice dispozițiile Legii nr. 238/2004. Potrivit Legii petrolului, Agenția Națională pentru Resurse Minerale are calitatea de concedent al bunurilor din domeniul public, concesionate operatorilor din industria petrolieră.

Principalele responsabilități ale A.N.R.M. sunt următoarele:

- negociază și încheie în numele statului acorduri petroliere;
- acordă licențe de concesiune minieră și permise de exploatare;
- emite acte de reglementare, norme, instrucțiuni, ordine și regulamente;
- controlează respectarea de către titularii acordurilor petroliere, a condițiilor din licențele de concesiune și permisele de exploatare;
- gestionează Sistemul Național de Transport prin conducte al țițeiului și gazelor naturale și reglementează activitățile de exploatare a acestuia prin acordurile de concesiune încheiate;
- anulează actele de concesiune/administrare;
- aprobă tarifele și contractul-cadru pentru transportul țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului.

Tariful pentru prestarea serviciului de transport prin Sistemul Național de Transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului

Tariful de transport reprezintă contravaloarea serviciului de transport prestat de titularul acordului petrolier de concesiune, în calitate de transportator comun, pentru transportul, prin Sistemul Național de Transport al țițeiului, a unei tone de țiței între punctele de preluare a țițeiului de la producătorii interni sau din import și punctele de predare la rafinării.

Societatea practică tarife de transport diferite pentru cele două subsisteme din componența Sistemului Național de Transport, respectiv subsistemul pentru transportul țițeiului, condensatului,

gazolinei și etanolului din producția internă și subsistemul pentru transportul țițeiului din import. Pentru serviciul de transport pe subsistemul de transport import sunt stabilite tarife pe rafinării și pe tranșe de cantități transportate, practicându-se modelul de tarificare în trepte.

Tarifele de transport se stabilesc în conformitate cu Ordinul A.N.R.M. nr. 53/2008 pentru aprobarea Instrucțiunilor privind criteriile, metodologia și procedura de stabilire a tarifelor reglementate pentru transportul prin Sistemul Național de Transport și sunt aprobate de A.N.R.M., în calitate de autoritate competentă.

Tarifele de transport se determină prin alocarea valorii serviciului de transport la cantitățile de țiței transportate pentru beneficiari, utilizându-se o metodologie bazată pe determinarea costului serviciului, definit ca totalitatea veniturilor necesare pentru acoperirea operațiunilor de transport prin sistem, incluzând:

- costul de operare, care cuprinde: cheltuielile cu materialele, cheltuielile cu personalul, cheltuielile de întreținere a conductelor, cheltuielile cu energia, costurile cu amortizarea mijloacelor fixe, redevențe și alte taxe aplicabile transportatorului, cheltuielile privind asigurarea pazei conductelor, sumele datorate proprietarilor de terenuri, alte cheltuieli etc.;

- cota de modernizare, dezvoltare;

- o rată rezonabilă a profitului.

2. Bazele întocmirii

(a) Declarația de conformitate

Situațiile financiare interimare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") ("OMFP 2844/2016") și cu IAS 34 – Raportarea financiară interimară.

Aceste situații financiare interimare nu includ toate informațiile necesare pentru un set complet de situații financiare în conformitate cu IFRS și trebuie să fie citite împreună cu situațiile financiare anuale ale Societății, întocmite la 31 decembrie 2022. Cu toate acestea, anumite note explicative selectate sunt incluse pentru a explica evenimentele și tranzacțiile care sunt semnificative pentru înțelegerea modificărilor survenite în poziția financiară și performanța societății de la ultimele situații financiare anuale întocmite la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

Situațiile financiare interimare nu sunt auditate și nu au fost revizuite de un auditor independent. Aceste situații financiare interimare au fost autorizate pentru emitere de către conducerea societății la data de 14 noiembrie 2023.

(b) Estimări contabile și raționamente profesionale

Pregătirea acestor situații financiare interimare presupune din partea conducerii Societății utilizarea unor estimări, raționamente profesionale și ipoteze ce afectează valoarea raportată a activelor, datoriilor, veniturilor și cheltuielilor. Estimările și ipotezele sunt evaluate permanent și se bazează pe experiența din trecut și pe alți factori, inclusiv predicții ale unor evenimente viitoare despre care se crede că sunt rezonabile în anumite circumstanțe. Rezultatele acestor estimări formează baza raționamentelor profesionale referitoare la valorile contabile ale activelor și datoriilor care nu pot fi obținute din alte surse de informații. Rezultatele efective pot fi diferite de valorile estimărilor.

Raționamentele semnificative utilizate de către conducere pentru aplicarea politicilor contabile ale Societății și principalele surse de incertitudine referitoare la estimări au fost aceleași cu cele aplicate situațiilor financiare ale anului 2022.

3. Politici contabile

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare interimare sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare ale Societății la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, exceptând adoptarea noilor standarde în vigoare de la 1 ianuarie 2023:

- Adoptarea IFRS 17 "Contracte de asigurare" (*în vigoare pentru perioade anuale începând cu 1 ianuarie 2023 sau ulterior acestei date*). Obiectivul IFRS 17 este de a asigura faptul că o societate prezintă în situațiile sale financiare informații relevante care să reprezinte contractele de asigurare cu fidelitate. Informațiile respective le oferă utilizatorilor de situații financiare o bază solidă pentru a evalua efectul contractelor de asigurare asupra poziției financiare, a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale societății. Adoptarea IFRS 17 nu a avut impact asupra situațiilor financiare individuale, întrucât acest standard nu este aplicabil la data întocmirii acestor situații financiare.
- Amendamente la IFRS 17 "Contracte de asigurare" (*în vigoare pentru perioade anuale începând cu 1 ianuarie 2023 sau ulterior acestei date*). Modificarea cerințelor privind tranziția prevăzute de IFRS 17 permite societăților care aplică pentru prima dată IFRS 17 și IFRS 9 Instrumente financiare să rezolve problema diferențelor punctuale de clasificare în raport cu informațiile comparative din perioada de raportare anterioară. Adoptarea amendamentelor la IFRS 17 nu a avut impact asupra situațiilor financiare individuale, întrucât acest standard nu este aplicabil la data întocmirii acestor situații financiare.
- Amendamente la IAS 12 "Impozitul pe profit" (*în vigoare pentru perioade anuale începând cu 1 ianuarie 2023 sau ulterior acestei date*). Amendamentele clarifică modul în care societățile trebuie să contabilizeze impozitele amânate pe tranzacții precum contractele de leasing și obligațiile de dezafectare și vizează reducerea diversității în raportarea creanțelor și datoriilor privind impozitul amânat aferente contractelor de leasing și obligațiilor de dezafectare. Adoptarea amendamentelor la IAS 12 nu a avut impact asupra situațiilor financiare.
- Amendamente la IAS 1 "Prezentarea situațiilor financiare" și IAS 8 "Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori" (*în vigoare pentru perioade anuale începând cu 1 ianuarie 2023 sau ulterior acestei date*). Prin aceste amendamente se clarifică diferențele dintre politicile contabile și estimările contabile pentru a asigura într-o măsură mai mare aplicarea consecventă a standardelor contabile și comparabilitatea situațiilor financiare. Adoptarea amendamentelor la IAS 1 și IAS 8 nu a avut impact asupra situațiilor financiare.

4. Imobilizări corporale

În primele nouă luni ale anului 2023 imobilizările corporale au evoluat astfel:

Denumire	Terenuri	Ciădiri și instalații speciale	Produce petroliere de operare	Utilaje și echipamente	Aparate de măsură și control	Mijloace de transport	Alte imobilizări corporale	Imobilizări corporale în curs	Total imobilizări corporale
Valoare contabilă brută la 1 ianuarie 2023	28.693.144	333.355.527	39.541.805	131.103.627	67.450.565	53.187.538	9.551.894	151.716.394	814.600.494
Amortizarea cumulată la 1 ianuarie 2023	(3.534.499)	(56.497.335)	-	(61.414.939)	(45.825.088)	(33.002.087)	(7.301.085)	-	(207.575.033)
Valoare contabilă netă la 1 ianuarie 2023	25.158.645	276.858.192	39.541.805	69.688.688	21.625.477	20.185.451	2.250.809	151.716.394	607.025.461
Intrări de imobilizări corporale	190.404	151.141.049	-	17.358.322	2.085.546	743.294	196.474	(113.075.420)	58.639.669
Ieșiri de imobilizări corporale la valoare brută	(3.955)	(121.048)	-	(507.840)	(469.943)	(857.064)	(1.030)	-	(1.960.880)
Amortizare cumulată aferentă ieșirilor	3.041	81.201	-	505.947	463.351	857.064	1.030	-	1.911.634
Amortizare înregistrată în cursul perioadei	(927.292)	(27.609.074)	-	(8.013.476)	(5.475.867)	(3.483.999)	(692.145)	-	(46.201.853)
Valoare contabilă brută la 30 septembrie 2023	28.879.593	484.375.528	39.541.805	147.954.109	69.066.168	53.073.768	9.747.338	38.640.974	871.279.283
Amortizarea cumulată la 30 septembrie 2023	(4.458.750)	(84.025.208)	-	(68.922.468)	(50.837.604)	(35.629.022)	(7.992.200)	-	(251.865.252)
Valoare contabilă netă la 30 septembrie 2023	24.420.843	400.350.320	39.541.805	79.031.641	18.228.564	17.444.746	1.755.138	38.640.974	619.414.031

La data de 30.09.2023 valoarea netă a imobilizărilor corporale a crescut, față de sfârșitul anului 2022, cu suma de 12.388.570 lei.

În cursul primelor nouă luni ale anului 2023 s-au înregistrat intrări de imobilizări corporale în valoare de 58.639.669 lei și au fost puse în funcțiune imobilizări în valoare de 170.915.412 lei și ieșiri de imobilizări corporale la valoare netă de 49.246 lei.

Amortizarea imobilizărilor corporale înregistrată în perioada de 9 luni a anului 2023 a fost în sumă de 46.201.853 lei.

Metoda de amortizare utilizată în cazul imobilizărilor corporale este cea liniară.

În cursul primelor nouă luni ale anului 2023 s-a înregistrat o scădere a activelor reprezentând drepturi de utilizare rezultate din contracte de închiriere și concesiune, în valoare de 1.001.949 lei. Conform IFRS 16, activele reprezentând drepturi de utilizare rezultate din contractele de închiriere și de concesiune, sunt recunoscute la imobilizări corporale, astfel:

- La poziția "Terenuri" este inclusă valoarea drepturilor de utilizare rezultate din contractele de închiriere și concesiune încheiate cu diferiți proprietari de terenuri.
Pe aceste terenuri sunt amplasate echipamente de telecomunicații și stații de protecție catodică din diverse puncte de lucru din țară. La data de 30.09.2023 valoarea brută a acestor active este de 6.020.693 lei, iar amortizarea cumulată este de 4.458.750 lei, rezultând o valoare netă a drepturilor de utilizare aferente terenurilor de 1.561.943 lei.
- La poziția "Clădiri și instalații speciale" este recunoscută valoarea drepturilor de utilizare rezultate din contractele de închiriere și concesiune încheiate cu diferiți proprietari pentru clădiri care sunt închiriate pentru a fi puse la dispoziția jandarmilor, conform H.G. nr. 1486/2005 privind asigurarea pazei și protecției obiectivelor, bunurilor și valorilor cu efective de jandarmi, și pentru desfășurarea de activități administrative. La data de 30.09.2023 valoarea brută a acestor active este de 2.001.754 lei, iar amortizarea acestora la aceeași dată este 1.234.898 lei, valoarea netă a drepturilor de utilizare aferente clădirilor fiind de 766.856 lei.
- La poziția "Mijloace de transport" sunt incluse 30 de mijloace de transport achiziționate în sistem de leasing în luna decembrie 2019, necesare desfășurării activităților specifice societății și valoarea drepturilor de utilizare a 15 vagoane cisternă. La data de 30.09.2023 valoarea brută a acestor active este de 3.122.010 lei, amortizarea cumulată de 2.796.599 lei, rezultând o valoare netă a drepturilor de utilizare aferente mijloacelor de transport de 325.411 lei.

CONPET deține în proprietate la data de 30 septembrie 2023, terenuri în suprafață de 733.677 m.p. cu o valoare contabilă de 22.858.900 lei, care se compun din:

- 554.181 m.p. terenuri cu o valoare contabilă de 12.562.749 lei, deținute în baza a 48 de Certificate de atestare a dreptului de proprietate obținute în perioada 2001-2005, evaluate la data obținerii certificatelor, în conformitate cu H.G. nr. 834/1991 privind stabilirea și evaluarea unor terenuri deținute de societățile comerciale cu capital de stat, la valoarea de 26.708.233 lei. Aceste terenuri au fost înregistrate în patrimoniul societății pe seama altor rezerve din capitalurile proprii, fără a fi majorat capitalul social cu valoarea acestora;

- 156.469 m.p. terenuri cu o valoare contabilă de 3.215.951 lei, deținute în baza a 14 Certificate de atestare a dreptului de proprietate obținute până în anul 2001. Capitalul social al societății a fost majorat cu valoarea acestor terenuri;
- 23.027 m.p. terenuri cu o valoare contabilă de 7.080.200 lei, achiziționate de Societate în baza unor contracte de vânzare-cumpărare. Pe o parte din terenurile cumpărate sunt amplasate clădiri administrative, iar pe restul se află turnuri de telecomunicații, care sunt destinate activității de transport.

Terenurile deținute de Societate sunt situate în Ploiești, la sediile administrative ale societății, și în cele 24 de județe pe care le tranzitează conductele de transport sau unde se află situate rampele de încărcare a țițeiului în cazane.

Imobilizările corporale includ și produsul petrolier de operare (țiței), evaluat în situația poziției financiare la costul determinat din reevaluare, rețratat prin aplicarea IAS 29 "Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste". La data de 30.09.2023 valoarea contabilă a produsului petrolier de operare a rămas nemodificată față de începutul anului, fiind în sumă de 39.541.805 lei.

Imobilizări corporale în curs de execuție

Valoarea imobilizărilor în curs de execuție la data de 30 septembrie 2023 este de 38.640.974 lei, și include obiective de investiții prevăzute în „Programul de Investiții 2023”, care se compun în principal din: înlocuiri de porțiuni de conducte pe lungimi și trasee diferite, modernizări de rezervoare, modernizări de stații de pompare, lucrări SCADA, modernizări de sisteme de protecție catodică, modernizări de locomotive, etc.

5. Imobilizări necorporale

Situația imobilizărilor necorporale în primele nouă luni ale anului 2023 se prezintă astfel:

- Lei -

Denumire	Licențe și soft	Alte imobilizări necorporale	Total imobilizări necorporale
Valoare contabilă brută la 1 ianuarie 2023	12.470.814	3.313.099	15.783.913
Amortizarea cumulată la 1 ianuarie 2023	(6.739.288)	(2.189.832)	(8.929.120)
Valoare contabilă netă la 1 ianuarie 2023	5.731.526	1.123.267	6.854.793
Intrări imobilizări necorporale	1.417.356	3.056	1.420.412
Ieșiri imobilizări necorporale	(2.894.937)	-	(2.894.937)
Amortizare cumulată ieșiri	2.894.937	-	2.894.937
Amortizare înregistrată în cursul perioadei	(1.763.733)	(558.111)	(2.321.844)
Valoare contabilă brută la 30 septembrie 2023	10.993.233	3.316.155	14.309.388
Amortizarea cumulată la 30 septembrie 2023	(5.608.084)	(2.747.943)	(8.356.027)
Valoare contabilă netă la 30 septembrie 2023	5.385.149	568.212	5.953.361

La 30.09.2023 valoarea netă a imobilizărilor necorporale a scăzut față de sfârșitul anului 2022 cu suma de 901.432 lei.

În primele nouă luni ale anului 2023 s-au înregistrat intrări de imobilizări necorporale în sumă de 1.420.412 lei și amortizare în sumă de 2.321.844 lei.

Metoda de amortizare utilizată este cea liniară.

Imobilizările necorporale cuprind: programe informatice, licențe soft, harta vectorială a României, model numeric altitudinal al terenului, ortofotoplan, cheltuielile suportate de societate cu racordarea la rețeaua de energie electrică, la rețeaua de apă și la rețeaua de termoficare recunoscute în imobilizări necorporale de natura drepturilor de utilizare.

Nu sunt capitalizate cheltuieli de cercetare dezvoltare.

6. Imobilizări financiare

În primele nouă luni ale anului 2023 imobilizările financiare se prezintă astfel:

- Lei -			
Denumire	Alte titluri imobilizate	Creanțe imobilizate	Total imobilizări financiare
Valoare contabilă brută la 1 ianuarie 2023	5.100	2.852.134	2.857.234
Ajustare pentru depreciere la 1 ianuarie 2023	-	(320.189)	(320.189)
Valoare contabilă netă la 1 ianuarie 2023	5.100	2.531.945	2.537.045
Intrări	-	35.615	35.615
Ieșiri	-	(11.329)	(11.329)
Valoare contabilă brută la 30 septembrie 2023	5.100	2.876.420	2.881.520
Ajustări pentru depreciere	-	(320.189)	(320.189)
Valoare contabilă netă la 30 septembrie 2023	5.100	2.556.231	2.561.331

Valoarea netă a imobilizărilor financiare la data de 30.09.2023, a crescut față de 1 ianuarie 2023 cu 24.286 lei, pe seama creșterii creanțelor imobilizate în cursul primelor nouă luni ale anului.

Societatea deține participații la capitalul social al Registrului Independent Monitor în sumă de 5.000 lei și este membru asociat, alături de alte societăți, în Comitetul Național Român pentru Consiliul Mondial al Petrolului (CNR-CMP), participând la constituirea patrimoniului CNR-CMP cu aport în sumă de 100 lei.

Creanțele imobilizate, în valoare netă de 2.556.231 lei, reprezintă garanții acordate terților și se compun, în principal din: garanția aferentă contractului de furnizare energie electrică, garanții returnabile achitate de Societate către Ministerul Agriculturii și Dezvoltării Rurale și Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor în vederea scoaterii temporare a terenurilor din circuitul agricol și din fondul forestier pentru realizarea diverselor obiective de investiții, precum și din garanții aferente contractelor de închiriere terenuri și spații în vederea desfășurării de activități de producție și administrative în diferite locații din țară, garanții pentru echipamente de telecomunicații și garanții pentru furnizarea de energie electrică necesară funcționării unor stații de protecție catodică.

7. Stocuri

- Lei -				
Denumire	Materiale consumabile	Servicii în curs	Produse reziduale	Total stocuri
Valoare contabilă brută la 1 ianuarie 2023	6.444.829	1.403.434	469	7.848.732
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	(981.649)	-	-	(981.649)
Valoare contabilă netă la 1 ianuarie 2023	5.463.180	1.403.434	469	6.867.083
Intrări stocuri în cursul perioadei	4.828.415	7.043.833	446.791	12.319.039
Consum/ieșiri de stocuri în cursul perioadei	(5.023.595)	(7.686.367)	(435.339)	(13.145.301)
Venit din (Cheltuielă cu) ajustări pentru deprecierea stocurilor	125.913	-	-	125.913
Valoare contabilă brută la 30 septembrie 2023	6.249.649	760.900	11.921	7.022.470
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	(855.736)	-	-	(855.736)
Valoare contabilă netă la 30 septembrie 2023	5.393.913	760.900	11.921	6.166.734

Stocurile sunt alcătuite din: materiale, piese de schimb și alte materiale ce urmează a fi folosite în cadrul desfășurării activității, inclusiv cele care compun stocurile de securitate și intervenție destinate eventualelor avarii tehnice și provocate.

Societatea recunoaște în “venituri din servicii în curs” costul serviciilor prestate și nerecepționate de către beneficiari până la sfârșitul perioadei.

8. Creanțe comerciale și alte creanțe

La 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, creanțele comerciale și alte creanțe se prezintă după cum urmează:

Denumire	- Lei -	
	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
Clienți	47.140.026	45.295.130
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	(206.654)	(222.936)
Alte creanțe comerciale	124.251	1.419.808
Ajustări pentru pierderea de valoare a altor creanțe imobilizate pe termen scurt	(122.717)	(122.717)
Subtotal creanțe comerciale (valoare netă)	46.934.906	46.369.285
Alte creanțe	5.816.251	4.491.660
Ajustări pentru deprecierea altor creanțe	(1.678.729)	(1.674.185)
Subtotal alte creanțe (valoare netă)	4.137.522	2.817.475
Total creanțe	51.072.428	49.186.760

Structura clienților pe activități, se prezintă astfel:

	- Lei -	
	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
Clienți-activitatea de transport	46.460.006	44.628.760
Alți clienți-activități auxiliare	680.020	666.370
Total	47.140.026	45.295.130

Creanțele comerciale nu sunt purtătoare de dobândă și au o durată medie de încasare de 27 zile. Principalele creanțe comerciale în sold la 30 septembrie 2023 sunt datorate de: OMV PETROM S.A. – 40.103.804 lei (31 decembrie 2022: 39.120.758 lei) și Petrotel Lukoil S.A. – 6.272.153 lei (31 decembrie 2022: 5.172.855 lei).

Alte creanțe în sumă de 5.816.251 lei includ în principal: sume de recuperat de la diverse persoane fizice și juridice, majoritatea aflate în litigiu pe rolul instanțelor de judecată (1.702.769 lei, respectiv 29,3%), TVA neexigibilă aferentă facturilor nesosite până la data de 30.09.2023 (1.523.390 lei, respectiv 26,2%), și sume de recuperat de la buget reprezentând indemnizații pentru concedii medicale (1.239.182 lei, respectiv 21,3%).

Ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale sunt înregistrate pentru clienții incerti, în litigiu sau în insolventă, care prezintă risc de neîncasare. La data de 30 septembrie 2023 valoarea acestor ajustări este de 206.654 lei, în scădere cu suma de 16.282 lei față de finele anului 2022.

Ajustările pentru deprecierea altor creanțe sunt înregistrate pentru debite aferente dosarelor juridice aflate pe rolul instanțelor de judecată, amenzi achitate și aflate în procedura de contestare. La data de 30 septembrie 2023, valoarea acestor ajustări este în sumă de 1.678.729 lei.

Societatea înregistrează ajustări pentru pierdere de valoare, în cuantum de 100% din valoarea creanțelor, pentru clienții în litigiu, clienți în insolventă și pentru alte debite aferente dosarelor juridice constituite sau pentru amenzi primite și contestate.

Situația pe vechimi a creanțelor

Creanțe comerciale

	- Lei -	
Denumire	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
Clienți, din care:	47.140.026	45.295.130
<i>Creanțe depreciate</i>	206.654	222.936
<i>Creanțe nedepreciate, din care:</i>	46.933.372	45.072.194
- cu vechime mai mică de 30 zile	46.792.859	44.914.134
- cu vechime între 30 și 60 de zile	133.791	147.366
- cu vechime între 60 și 90 de zile	5.096	4.731
- cu vechime între 90 de zile și 270 de zile	1.626	5.963
Alte creanțe comerciale, din care:	1.419.736	1.419.808
<i>Creanțe depreciate</i>	122.717	122.717
<i>Creanțe nedepreciate, din care:</i>	1.297.019	1.297.091
- cu vechime mai mică de 30 zile	2.101	2.101
- cu vechime între 30 și 60 de zile	293	365
- cu vechime între 270 zile și 1 an	1.294.625	1.294.625

Alte creanțe

	- Lei -	
Denumire	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
<i>Creanțe depreciate</i>	1.678.729	1.674.185
<i>Creanțe nedepreciate, din care:</i>	4.137.522	2.817.475
- cu vechime mai mică de 30 zile	3.828.994	2.746.967
- cu vechime între 60 de zile și 90 de zile	144.707	-
- cu vechime între 90 de zile și 270 de zile	163.821	33.631
- cu vechime între 270 zile și 1 an	-	862
- cu vechime peste 1 an	-	36.015
Total	5.816.251	4.491.660

9. Numerar și echivalente de numerar

La data de 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă după cum urmează:

	- Lei -	
Denumire	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
Conturi curente la banci	2.179.594	5.465.205
Depozite bancare cu scadență ≤ 3 luni	97.329.659	122.200.485
Numerar în casierie	8.338	6.762
Total	99.517.591	127.672.452

La finele trimestrului III 2023 numerarul din conturi la banci și din casierie a scăzut cu 22,1% față de 31 decembrie 2022 (99.517.591 lei față de 127.672.452 lei).

Disponibilitățile în conturi la 30.09.2023 includ și numerarul reprezentând cota de modernizare, cu regim special de utilizare prevăzut de H.G. nr. 168/1998, în sumă de 26.224.819 lei. Numerarul

reprezentând cotă de modernizare este destinat exclusiv finanțării lucrărilor de modernizare și de dezvoltare a bunurilor din domeniul public.

Societatea nu are numerar restricționat.

10. Capitaluri proprii

Capitalul social

Pe perioada de raportare capitalul social al societății nu s-a modificat, rămânând la valoarea de 28.569.842 lei, fiind împărțit în 8.657.528 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 3,3 lei/acțiune și corespunde cu cel înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului.

Structura capitalului social și a acționariatului CONPET S.A. la 30 septembrie 2023 se prezintă astfel:

Acționari	30 septembrie 2023			31 decembrie 2022		
	Număr acțiuni	Suma (lei)	(%)	Număr acțiuni	Suma (lei)	(%)
Statul Român prin Min. Energiei	5.083.372	16.775.128	58,7162	5.083.372	16.775.128	58,7162
Persoane juridice	1.957.981	6.461.337	22,6159	1.910.238	6.303.785	22,0645
Persoane fizice	1.616.175	5.333.377	18,6679	1.663.918	5.490.929	19,2193
Total	8.657.528	28.569.842	100%	8.657.528	28.569.842	100%

Rezerve legale

La data de 30 septembrie 2023, valoarea rezervei legale este 5.713.968 lei și reprezintă rezervă constituită la nivelul de 20% din capitalul social, conform Legii nr. 31/1990 și Actului constitutiv.

Alte rezerve

Alte rezerve sunt în sumă de 542.709.339 lei.

Alte rezerve au crescut cu suma 8.811.575 lei în primele nouă luni ale anului 2023, compusă din: 7.175.119 lei creștere de rezerve reprezentând cotă de modernizare și 1.636.456 lei reprezentând dividende prescrise recunoscute în capitaluri.

Rezerva aferentă cotei de modernizare este în sumă de 495.516.405 lei și deține cea mai mare pondere în total alte rezerve (91,3%).

Rezerve din reevaluare

În situația poziției financiare rezervele din reevaluare sunt prezentate la valoarea netă de 16.445.204 lei, rezultată după diminuarea valorii brute cu impozitul amânat aferent recunoscut direct în capitalurile proprii, conform IAS 12.

Rezultatul reportat

Rezultatul reportat este în sumă de 39.959.113 lei și cuprinde în principal diferența de valoare aferentă produsului petrolier de operare recunoscut în imobilizări corporale, rezultată din aplicarea pentru prima dată a IAS 29, în sumă de 39.302.668 lei.

Profitul exercițiului

Profitul exercițiului financiar înregistrat în primele nouă luni ale anului 2023 este de 49.797.999 lei, în scădere cu 5,6% față de profitul realizat în aceeași perioadă a anului anterior (52.734.409 lei).

11. Datorii comerciale și alte datorii

La data de 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, datoriile comerciale și alte datorii se prezintă după cum urmează:

Datorii	31 decembrie 2022	30 septembrie 2023	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 30 septembrie 2023		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Datorii comerciale	43.914.968	26.580.069	26.580.069	-	-
Datorii față de angajați	37.433.451	37.556.469	14.429.500	3.037.283	20.089.686
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	32.314.474	35.538.659	33.152.785	1.563.189	822.685
Total	113.662.893	99.675.197	74.162.354	4.600.472	20.912.371

Datoriile comerciale aferente achizițiilor de bunuri și servicii destinate activității de operare au o pondere de 79,5% în total datorii comerciale, iar cele reprezentând achizițiile de imobilizări au o pondere de 20,5%.

Situația datoriilor cu personalul, a celor fiscale și a altor datorii, pe termene de exigibilitate, se prezintă după cum urmează:

Datorii	31 decembrie 2022	30 septembrie 2023	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 30 septembrie 2023		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Contribuții salarii	6.372.957	5.154.202	5.154.202	-	-
Impozitul pe profit curent	1.997.414	3.531.702	3.531.702	-	-
Redevența datorată B.S.	9.371.188	9.855.163	9.855.163	-	-
TVA de plată	2.688.197	5.712.985	5.712.985	-	-
Alte impozite și datorii - BS	1.202.034	1.098.197	1.098.197	-	-
Dividende de plată	5.234.071	5.562.775	5.562.775	-	-
Datorii privind leasingul	4.457.905	2.964.991	1.219.190	1.229.278	516.523
Venituri în avans	833.329	710.594	81.471	322.961	306.162
Alte datorii	157.380	948.050	937.100	10.950	-
Total	32.314.474	35.538.659	33.152.785	1.563.189	822.685

La 30.09.2023, datoriile privind leasingul cuprind obligații de plată viitoare aferente leasingului încheiat pentru 30 de mijloace de transport necesare desfășurării activităților specifice societății și obligații privind drepturile de utilizare recunoscute pentru contractele de închiriere și concesiune a unor terenuri, clădiri și vagoane (nota 4).

Datoriile privind drepturile de utilizare recunoscute pentru contractele de închiriere și concesiune a unor terenuri, clădiri și vagoane au fost evaluate la valoarea plăților de chirii/redevențe pe perioada contractuală rămasă, actualizată cu rata de împrumut pentru credite imobiliare.

Situația datoriilor față de angajați, în funcție de exigibilitate, se prezintă după cum urmează:

Datorii	31 decembrie 2022	30 septembrie 2023	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 30 septembrie 2023		
			- Lei -		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Salarii și datorii asimilate	6.975.973	6.691.558	6.691.558	-	-
Datorii pentru beneficii acordate la pensionare	19.779.263	19.633.770	638.317	2.868.296	16.127.157
Datorii pentru beneficii acordate în caz de deces	3.890.637	4.146.968	15.452	168.987	3.962.529
Datorii pentru participare personalului la profit	6.387.655	4.080.656	4.080.656	-	-
Datorii pentru concedii de odihnă neefectuate	359.923	3.003.517	3.003.517	-	-
Datorii pentru alte beneficii acordate angajaților	40.000	-	-	-	-
Total	37.433.451	37.556.469	14.429.500	3.037.283	20.089.686

Societatea include în acest capitol: salarii și datorii asimilate, neachitate, datorii pentru beneficii acordate la pensionare sau în caz de deces, sumele aferente concediilor neefectuate și pentru participarea salariaților la profit, recunoscute sub forma unor provizioane.

Cea mai mare pondere în datoriile față de angajați o deține datoria pentru beneficii acordate la pensionare (19.633.770 lei).

La data de 30.09.2023, datoria pentru participarea salariaților la profit este în sumă de 4.080.656 lei și include suma rămasă neachitată din fondul de participare aferent anului 2022 și sumele aferente serviciului prestat de angajați în primele noua luni ale anului 2023, constituite la nivelul prevederilor din bugetul de venituri și cheltuieli pentru această perioadă.

Datoriile pentru concediile de odihnă neefectuate reprezintă, în principal, provizionul pentru concediile neefectuate aferente perioadei de 9 luni 2023.

12. Provizioane

Denumire	- Lei -	
	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
Provizioane pentru litigii	6.956.378	6.450.149
Provizioane în legătura cu contractele de mandat	675.774	2.157.211
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli	1.366.255	1.182.631
Total provizioane	8.998.407	9.789.991

Provizioane pentru litigii

Detaliind, provizioanele pentru litigii sunt:

Denumire	- Lei -	
	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
Litigii pentru despăgubiri civile	5.278.784	4.785.250
Litigii pentru nerespectarea de către terți a unor clauze contractuale	70.609	118.314
Alte litigii	1.606.985	1.546.585
Total	6.956.378	6.450.149

Societatea este implicată în diverse litigii pentru despăgubiri și rente anuale solicitate de diverși proprietari, persoane fizice și juridice, urmare a exercitării de către societate a dreptului de servitute legală pe terenurile acestora.

La data de 30.09.2023 sunt înregistrate provizioane pentru astfel de litigii în sumă de 5.278.784 lei, în creștere cu 493.534 lei față de 31.12.2022.

Poziția "Alte litigii", în sumă de 1.606.985 lei, reprezintă contravaloarea provizionului constituit pentru litigiul deschis în cursul anului 2018 de către Fondul Proprietatea, acesta solicitând plata dividendelor nete distribuite din profitul exercițiului financiar 2006, aferente unei cote de 6% deținută de reclamantă în capitalul social al CONPET S.A., precum și dobânda legală calculată pentru suma solicitată, începând cu data scadenței acesteia.

Provizioane în legătură cu contractele de mandat

Au fost constituite datorii pentru indemnizațiile acordate directorilor, conform contractelor de mandat și prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă, inclusiv contribuțiile aferente, astfel:

- 127.030 lei reprezintă datorie pentru concedii de odihnă neefectuate de către directorii cu contract de mandat, aferentă anului 2022 și primelor nouă luni ale anului 2023;
- 548.744 lei reprezintă datorie pentru componenta variabilă pentru indemnizațiile acordate directorilor, aferentă primelor nouă luni ale anului 2023.

Alte provizioane

La 30 septembrie 2023, soldul poziției „Alte provizioane” în sumă de 1.366.255 lei reprezintă provizion pentru cheltuieli de mediu și pentru lipsa de folosință a terenului pe care este amplasată Baza sportivă Voința (1.237.255 lei), teren deținut în proprietate de Municipiul Ploiești. Terenul a făcut obiectul dosarului 1474/105/2019 aflat pe rolul Tribunalului Prahova, iar suma de 1.237.255 lei reprezintă lipsa de folosință calculată pentru perioada scursă după data până la care a fost plătită lipsa de folosință conform sentinței nr. 1205/13.07.2020, respectiv începând cu 16.11.2019 și data de 30 septembrie 2023.

13. Impozitul pe profit curent și amânat

Cheltuiala cu impozitul pe profit curent și amânat al societății la 30 septembrie 2023 și la 30 septembrie 2022 este determinată la o rată statutară de 16%.

- Lei -		
Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Cheltuiala cu impozitul pe profit și impozit specific	8.667.887	9.696.171
Cheltuiala cu/(venitul din) impozitul pe profit amânat	29.368	(274.446)
Total	8.697.255	9.421.725

Reconcilierea cotei efective de impozitare:

- Lei -		
Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Profit înainte de impozitare	58.495.254	62.156.134
-Impozit pe profit la rata statutară de 16%	9.359.241	9.944.981
Efectul asupra impozitului pe profit al:		
-Cheltuielilor nedeductibile	2.101.085	2.631.786
-Veniturilor neimpozabile	(1.894.171)	(2.466.747)
-Elementelor similare veniturilor	14.200	407.999
-Elementelor similare cheltuielilor	(187.230)	(186.417)
- Impozitului pe profit scutit	(313.238)	(139.664)
-Sumelor reprezentând sponsorizari în limita prevăzută de lege	(412.000)	(507.000)
-Impozitul specific	-	11.233
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent și impozitul specific	8.667.887	9.696.171

Impozitul pe profit amânat

Impozitul pe profit amânat la plată și de recuperat s-a calculat pe baza diferențelor temporare impozabile și/sau deductibile, determinate pentru active și datorii ca diferențe dintre valoarea contabilă a activului și/sau datoriei și suma atribuită în scopuri fiscale. Societatea recunoaște impozitele amânate pe seama unei cheltuieli sau a unui venit cu excepția impozitului generat de un eveniment contabilizat direct în capitalurile proprii.

Situația mișcărilor privind creanța/datoria cu impozitul amânat în cursul primelor nouă luni ale anului 2023, se prezintă după cum urmează:

- Lei -					
2023	Valoare netă la 1 ianuarie	Impozit pe profit amânat recunoscut în contul de profit și pierdere	Impozit pe profit amânat recunoscut în capital propriu	Valoare netă la 30 septembrie	
				Creanță privind impozitul pe profit amânat	Datorie privind impozitul pe profit amânat
Reevaluare imobilizări corporale	299.582	124.123	-	3.352.734	(2.929.030)
Provizioane	5.396.741	(131.631)	-	5.265.110	0
Ajustări ale activelor curente	456.731	(21.859)	-	434.872	0
Impozit pe profit amânat înainte de compensare	6.153.054	(29.367)	-	9.052.716	(2.929.030)
Compensare creanță/datorie				(2.929.030)	2.929.030
Impozit pe profit amânat net - de recuperat					6.123.686

La data de 30.09.2023 impozitul amânat la plată, recunoscut pe seama elementelor de capitaluri proprii este în sumă de 2.929.030 lei, iar impozitul amânat de recuperat recunoscut în situația rezultatului global este de 9.052.716 lei. În concluzie, la data de 30.09.2023 societatea are o creanță netă privind impozitul pe profit amânat de 6.123.686 lei.

14. Rezultatul pe acțiune

Rezultatul pe acțiune în primele nouă luni ale anului 2023, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, se prezintă astfel:

- Lei -		
Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Profitul exercițiului financiar	49.797.999	52.734.409
Numărul de acțiuni ordinare la începutul și sfârșitul perioadei	8.657.528	8.657.528
Rezultat de bază și diluat pe acțiune (lei/acțiune)	5,75	6,09

15. Venituri din exploatare

a) Veniturile din contracte

- Lei -		
Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Venituri din serviciul de transport, din care:	363.700.435	349.578.283
Venituri din servicii de transport subsistem țară	261.035.491	243.372.273
Venituri din servicii de transport subsistem import	102.664.944	106.206.010
Venituri din chirii	1.562.961	1.457.605
Alte venituri din contracte	131.957	382.898
Total venituri din contracte	365.395.353	351.418.786

Veniturile din transport sunt realizate din serviciile prestate clienților pentru transportul cantităților de țiței, gazolină și condensat, la tarifele aprobate prin Ordin al Președintelui Agenției Naționale pentru Resurse Minerale.

În primele nouă luni ale anului 2023, cantitățile transportate pe subsisteme, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, se prezintă astfel:

Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Subsistem țară	2.187.481	2.295.280
Subsistem import	2.570.980	2.921.557
Total cantități (tone)	4.758.461	5.216.837

Cantitatea totală de produse transportate a scăzut cu 8,8% în primele nouă luni ale anului 2023 față de aceeași perioadă a anului trecut, respectiv cantitățile transportate pe subsistemul de transport țară cu 4,7% și cele transportate pe subsistemul import cu 12%.

Tarifele pentru prestarea serviciilor de transport țiței, gazolină, condensat și etan sunt tarife reglementate și aprobate de A.N.R.M. și sunt diferențiate pentru fiecare subsistem de transport. Tarifele practicate pentru transportul pe subsistemul de import diferă în funcție de tranșa de cantitate transportată, practicându-se modelul de tarifare în trepte și pe rafinărie - punctul de predare.

În perioada de raportare s-au aplicat următoarele tarife:

Tarife pentru serviciile de transport pe subsistemul țară:

Perioada	Tarif de transport (lei/tonă)	Aprobat prin Ordin ANRM Nr.
01 ianuarie 2022 – 31 decembrie 2022	105,50	229/2021
începând cu 01 ianuarie 2023	117,95	364/2022

Tarife pentru serviciile de transport pe subsistemul import:

Perioada	Tranșe	Rafinăria Arpechim	Bazinul Ploiești (rafinăriile Petrobrazzi și Petrotel Lukoil)	Rafinăria Petromidia	Aprobat prin Ordin ANRM nr.
	mii tone/lună	lei/tonă	lei/tonă	lei/tonă	
01 ianuarie 2022 – 31 decembrie 2022	până la 80	46,65	45,66	18,51	229/2021
	80-120	37,32	36,53	14,81	
	120-160	27,99	27,39	11,11	
	peste 160	21,00	20,55	8,33	
începând cu 01 ianuarie 2023	până la 80	52,25	51,60	20,73	364/2022
	80-120	41,80	41,28	16,59	
	120-160	31,35	30,96	12,44	
	peste 160	23,51	23,22	9,33	

b) Alte venituri din exploatare

- Lei -

Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Venituri din consum cotă de modernizare	36.676.886	29.907.262
Câștig din cedare active	612.108	5.685.118
Alte venituri	1.983.625	2.531.546
Total alte venituri din exploatare	39.272.619	38.123.926

Veniturile din rezerve reprezentând cota de modernizare dețin 93,4% din alte venituri de exploatare, înregistrând o creștere de 22,6% în primele nouă luni ale anului 2023 față de aceeași perioadă a anului 2022, datorită creșterii amortizărilor aferente mijloacelor fixe finanțate din cotă.

Lunar, se reia la venituri rezerva aferentă cotei de modernizare la nivelul amortizării mijloacelor fixe finanțate din această sursă.

16. Cheltuieli de exploatare

a) Cheltuieli privind stocurile și utilitățile

- Lei -		
Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Cheltuieli cu materialele consumabile	4.445.561	4.482.925
Alte cheltuieli materiale	510.113	617.763
Alte cheltuieli cu energia și apa	13.139.882	21.000.228
Total cheltuieli privind stocurile și utilitățile	18.095.556	26.100.916

b) Cheltuieli cu personalul

Cheltuielile cu personalul includ cheltuielile cu salariile, bonusurile acordate salariaților, alte cheltuieli cu personalul, indemnizațiile aferente contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație și directorilor cu mandat și cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator.

- Lei -		
Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Cheltuieli cu salariile	115.764.770	106.251.736
Obligațiile privind bonusurile angajaților	20.580.409	17.649.192
Alte cheltuieli cu personalul	39.600	2.238.010
Cheltuieli cu remunerația directorilor cu mandat și ale administratorilor	4.281.584	4.180.120
Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	5.844.364	5.514.688
Total cheltuieli de personal	146.510.727	135.833.746

Cheltuielile de personal sunt detaliate după cum urmează:

Cheltuieli cu salariile

- Lei -		
Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Cheltuieli cu salariile de bază și sporuri aferente	114.641.036	104.395.609
Prime	-	999.119
Ajutoare pentru pensionare	1.058.590	820.068
Ajutoare pentru căsătorie	65.144	36.940
Total cheltuieli de natură salarială	115.764.770	106.251.736

Cheltuielile cu salariile de bază ale salariaților și sporurile aferente au crescut în primele nouă luni ale anului 2023, față de aceeași perioadă a anului 2022, în principal, ca urmare a indexării salariilor în medie cu 12% începând cu 29.12.2022.

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă în vigoare, Societatea a mai acordat salariaților beneficii constând în ajutoare de pensionare și ajutoare de căsătorie.

Obligațiile privind bonusurile angajaților

- Lei -

Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Participarea personalului la profit	6.000.000	5.517.801
Tichete de masă	7.012.260	4.902.720
Cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare	5.495.270	5.222.642
Alte cheltuieli conform CCM	2.072.879	2.006.029
Total	20.580.409	17.649.192

Valoarea bonusurilor acordate angajaților are o creștere de 2.931.217 lei în perioada 01.01.-30.09.2023, comparativ cu perioada similară din 2022, datorată, în cea mai mare parte, creșterii valorii tichetului de masă începând cu 15.12.2022, de la 20 de lei la 30 de lei.

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă în vigoare, Societatea a acordat salariaților bonusuri de natura cheltuielilor sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal constând în bilete de odihnă și tratament, inclusiv transportul, cadouri oferite salariaților, ajutoare pentru naștere, înmormântare, boli grave, umanitare și alte cheltuieli sociale conform CCM.

Alte cheltuieli cu personalul

- Lei -

Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Cheltuieli cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	39.600	2.238.010
Total	39.600	2.238.010

Poziția "Alte cheltuieli cu personalul" include cheltuielile cu plățile compensatorii, acordate conform CCM, aferente disponibilizărilor de personal efectuate în anul 2022.

Cheltuieli cu remunerația directorilor cu mandat și ale administratorilor

- Lei -

Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Indemnizația directorilor cu mandat	2.763.222	2.392.039
Indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație	1.518.362	1.788.081
Total	4.281.584	4.180.120

Cheltuielile cu indemnizațiile aferente contractelor de mandat ale directorilor înregistrează o creștere de 371.183 lei în primele nouă luni ale anului 2023 față de aceeași perioadă a anului 2022, datorată creșterii nivelului indemnizației directorului economic și directorului general adjunct calculată pe baza mediei pe 12 luni a câștigului mediu pe economie raportat de INS.

Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator

- Lei -

Denumire	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Contribuția societății la fondurile de pensii facultative	1.906.609	1.985.865
Contribuția societății la asigurări voluntare de sănătate	1.037.045	834.367
Contribuție asiguratorie de muncă și alte contribuții	2.900.710	2.694.456
Total	5.844.364	5.514.688

c) Cheltuielile privind prestațiile externe

Denumire	- Lei -	
	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Cheltuieli transport calea ferată	52.581.340	45.892.383
Cheltuieli cu redevențe și chirii	28.317.014	27.285.601
Cheltuieli pompare terți	3.675.979	3.444.592
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.469.252	2.310.088
Cheltuieli ecologizări, monitorizări factori mediu	223.842	1.761.459
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	587.698	549.975
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	4.286	26.286
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	522.085	511.023
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	4.348.590	3.646.052
Total cheltuieli privind prestațiile externe	91.730.086	85.427.459

Cheltuielile cu redevențele și chiriile cuprind, în principal, redevența petrolieră datorată bugetului de stat de către societate, în calitate de titular al acordului petrolier, pentru utilizarea bunurilor proprietate publică a statului în cadrul operațiunilor petroliere.

Aceasta este calculată în conformitate cu prevederile Legii petrolului nr. 238/2004, prin aplicarea unei cote de 10% asupra valorii veniturilor brute realizate din operațiuni petroliere de transport al petrolului prin sistemul național de transport al petrolului.

d) Alte cheltuieli

Denumire	- Lei -	
	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	2.265.693	1.826.769
Cheltuieli cu despăgubiri, amenzi și penalități	15.011	1.223.692
Donații acordate (sponsorizări)	412.000	507.000
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	15.136	12.338
Cheltuieli constituire cota de modernizare	43.852.004	42.639.789
Alte cheltuieli de exploatare	232.839	237.051
Alte cheltuieli	46.792.683	46.446.639

În primele nouă luni ale anului 2023 cheltuielile înregistrate cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate cuprind, în mare parte, cheltuielile cu impozitele locale și cheltuielile cu contribuția la fondul special, datorată în baza Legii nr. 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap.

Capitolul "Alte cheltuieli" cuprinde și rezerva privind cota de modernizare constituită pe seama cheltuielilor de exploatare, în conformitate cu prevederile H.G. nr. 168/1998 cu modificările ulterioare și cu prevederile Codului fiscal aprobat prin Legea nr. 227/2015, cu modificările și actualizările ulterioare.

17. Rezultat financiar net

Denumire	- Lei -	
	30 septembrie 2023	30 septembrie 2022
Venituri din dobânzi	5.122.613	7.329.963
Alte venituri financiare	35.012	76.156
Total venituri financiare	5.157.625	7.406.119
Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing	142.160	187.864
Alte cheltuieli financiare	69.488	220.090
Total cheltuieli financiare	211.648	407.954
Rezultat financiar net	4.945.977	6.998.165

Veniturile financiare au scăzut cu 30,4% în primele nouă luni ale anului 2023 față de aceeași perioadă a anului 2022, iar cheltuielile financiare au scăzut cu 48,1% în perioada analizată față de

aceeași perioadă a anului precedent. Pe fondul acestei evoluții rezultatul financiar net a scăzut cu 29,3% în primele nouă luni ale anului 2023 față de aceeași perioadă a anului 2022.

18. Parti legate

În perioada 01.01-30.09.2023, Societatea a derulat următoarele tranzacții semnificative cu părți afiliate:

Achiziții de la părți afiliate

- Lei -				
Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2022	Achiziții în perioada 01.01-30.09.2023	Decontări în perioada 01.01-30.09.2023	Sume nedecontate la 30 septembrie 2023
SNTFM CFR Marfă SA	9.008.826	20.959.066	29.963.456	4.436
ELECTRICA FURNIZARE S.A.	3.397.416	424.029	3.938.789	(117.344)
SPEEH HIDROELECTRICA S.A.	-	15.621.646	4.612.698	11.008.948

*Sumele includ TVA

Garanții acordate părților afiliate

- Lei -		
Partener	31 decembrie 2022	30 septembrie 2023
SPEEH HIDROELECTRICA S.A.	1.989.045	1.989.045

19. Impactul conflictului Rusia – Ucraina asupra activității societății Conpet S.A.

Activitatea societății nu a fost afectată de conflictul dintre Rusia și Ucraina și nu există indicii privind deprecierea activelor urmare efectelor invaziei Ucrainei de către Rusia. Impactul pe termen mediu și lung al acestui conflict și al sancțiunilor impuse Rusiei nu pot fi anticipate în acest moment cu suficientă acuratețe. Ținând cont că Societatea are activitatea dependentă într-o oarecare măsură de zona afectată de sancțiuni (în special Rusia), în ceea ce privește vânzările, considerăm că Societatea are capacitatea și abilitatea de a-și continua activitatea în viitorul previzibil, astfel încât să fie afectată cât mai puțin.

20. Evenimente ulterioare și alte mențiuni

Nu s-au înregistrat evenimente semnificative ulterioare perioadei de raportare.

Aceste situații financiare interimare și notele aferente, de la pagina 1 la pagina 26 au fost autorizate pentru emitere de către conducerea societății la data de 14 noiembrie 2023.

Director General,
Ing. Dorin Tudora

Dorin
Tudora

Digitally signed
by Dorin Tudora
Date: 2023.11.09
08:51:09 +02'00'

Director Economic,
Ec. Sanda Toader

Sanda
Toader

Digitally signed by
Sanda Toader
Date: 2023.11.08
17:36:15 +02'00'



CONPET S.A., România
Str. Anul 1848 nr. 1-3, Ploiești, 100559, Prahova
Tel: +40 - 244 - 401360; fax: + 40 - 244 - 516451
CIF: RO 1350020; Cod CAEN 4950; J29/6/22.01.1991
Capital social subscris și vărsat 28 569 842,40 lei

Nr. 40409 / 09.11.2023

RAPORT TRIMESTRIAL PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO – FINANCIARĂ A CONPET S.A.

la 30 SEPTEMBRIE 2023

(perioada 01.01.2023 – 30.09.2023)

întocmit în conformitate cu art. 125 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018



e-mail: conpet@conpet.ro
www.conpet.ro

CUPRINS

1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII.....	3
1.1. Date de identificare raport și emitent.....	3
1.2. Activități principale.....	4
1.3. Misiunea, viziunea și valorile societății.....	4
1.4. Acționariat.....	4
1.5. Organizarea societății.....	5
1.6. Obiective strategice de dezvoltare.....	5
2. CONPET - SUMAR EXECUTIV.....	6
2.1. Indicatori ai activității operaționale.....	6
2.2. Indicatori economico - financiari.....	7
2.3. Investiții.....	7
2.4. Indicatori bursieri ai societății.....	8
3. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII.....	8
3.1. Analiza activității operaționale.....	8
3.1.1. Activitatea de transport țitei, condensat și gazolină.....	8
3.1.2. Evaluarea activității operaționale.....	11
3.1.3. Fuziuni și reorganizări ale societății, achiziții și înstrăinări de active.....	13
3.1.4. Evaluarea activității de resurse umane și dialog social.....	13
3.2. Investiții realizate.....	17
3.3. Analiza activității financiare.....	20
3.3.1. Baza raportului.....	20
3.3.2. Situația poziției financiare.....	21
3.3.3. Contul de profit și pierdere.....	23
3.3.4. Principalii indicatori economico – financiari.....	26
3.3.5. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli.....	27
3.3.6. Fluxul de trezorerie.....	28
3.3.7. Părți afiliate.....	29

3.4. Alte aspecte	29
3.4.1. Situația terenurilor necuprinse în capitalul social	29
3.4.2. Litigii.....	30
3.5. Analiza activității corporative	32
3.5.1. Activitatea pe piața de capital	32
3.5.2. Conducerea societății	35
3.5.3. Activitatea privind sponsorizările realizate în primele 9 luni 2023	38
3.5.4. Impactul conflictului Rusia – Ucraina asupra activității societății Conpet S.A.	39
4. EVENIMENTE CORPORATIVE RELEVANTE ÎN PRIMELE 9 LUNI 2023	39
5. PREZENTAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE	39
Anexe:	40

1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII

1.1. Date de identificare raport și emitent

Raport trimestrial întocmit în conformitate cu :	Prevederile art. 69 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată; Anexa 13 din Regulamentul nr. 5/10.05.2018 privind emisiunile de instrumente financiare și operațiuni de piață;
Data raportului	14.11.2023
Denumirea societății	CONPET S.A.
Sediul social	Str. Anul 1848, nr. 1-3, Ploiești, Jud. Prahova, Cod poștal 100559
Număr telefon/fax	0244 401360 / 0244 516451
E-mail / Internet	conpet@conpet.ro / www.conpet.ro
Cod unic de înregistrare la O.R.C.	1350020
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J29/6/22.01.1991
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	Bursa de Valori București, categoria Premium
Capitalul social subscris și vărsat integral	28.569.842,40 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare	8.657.528 acțiuni cu o valoare nominală de 3,3 lei/acțiune
Valoarea de piață totală	661.435.139 lei (76,4 lei/acțiune la 29.09.2023)
Standardul contabil aplicat	Standardul Internațional de Contabilitate 34 - „Raportarea Financiară Interimară”
Auditarea	Situațiile financiare interimare întocmite la data de 30.09.2023 nu sunt auditate

1.2. Activități principale

CONPET este o companie strategică, parte din arhitectura sistemului energetic național, fiind operatorul Sistemului Național de Transport al petrolului prin conducte.

Din anul 2002, CONPET este concesionarul activității de operare a Sistemului Național de Transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului, în baza Acordului Petrolier de Concesiune încheiat cu Agenția Națională pentru Resurse Minerale, aprobat prin H.G. nr. 793/25.07.2002.

Sistemul Național de Transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului (S.N.T.) este definit și reglementat prin Legea Petrolului nr. 238 din 7 iunie 2004 și Normele metodologice pentru aplicarea Legii Petrolului, aprobate prin H.G. nr. 2075/2004 și face parte din proprietatea publică a statului, fiind de importanță strategică.

CONPET prestează servicii de transport pentru clienții săi atât prin Sistemul Național de Transport, concesionat în baza Acordului Petrolier, cât și pe calea ferată, de la rampele de încărcare la rafinării, pentru zonele petroliere care nu sunt racordate la conductele magistrale de transport.

1.3. Misiunea, viziunea și valorile societății

Misiunea CONPET constă în exploatarea Sistemului Național de Transport prin Conducte în condiții de siguranță și eficiență, acces liber la capacitatea disponibilă a sistemului tuturor solicitanților, persoane juridice autorizate, în condiții egale, în mod nediscriminatoriu și transparent, precum și accesarea piețelor conexe corespunzătoare segmentelor lanțului valoric al industriei petroliere.

Viziunea societății urmărește consolidarea poziției de jucător strategic în cadrul sectorului petrolier autohton în calitate de transportator de țiței, gazolină, condensat și etan prin conducte și pe calea ferată.

Valorile societății sunt:

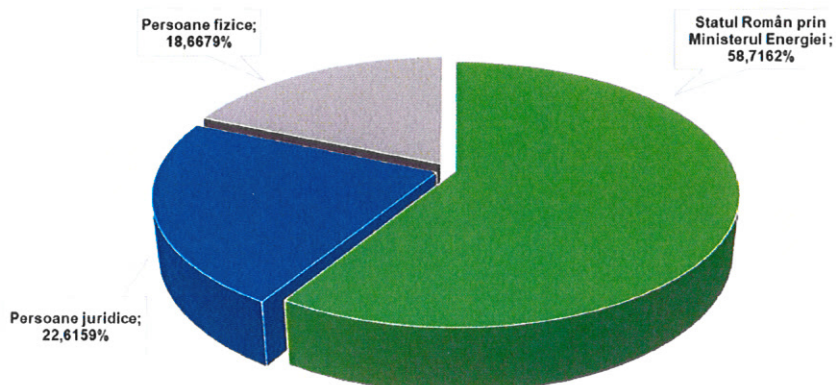
- învățarea și perfecționarea continuă;
- respectul pentru oameni și mediu;
- deschiderea și creșterea calitativă;
- flexibilitatea și dinamismul;
- comunicarea și cooperarea.

1.4. Acționariat

CONPET este o societate deținută public, listată la Bursa de Valori București, sub simbolul bursier COTE.

Structura sintetică a acționariatului CONPET S.A. la 30 septembrie 2023 se prezintă astfel:

- 58,7162% - Statul Român prin Ministerul Energiei;
- 41,2838% - Alți acționari persoane fizice și juridice.



Grafic 1 - Structura Acționariatului CONPET S.A. la 30.09.2023

Capitalul social al CONPET la data de 30.09.2023 este de 28.569.842,40 lei și este împărțit în 8.657.528 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea nominală de 3,3 lei/acțiune.

CONPET S.A. nu a efectuat tranzacții având ca obiect acțiunile proprii și nu deține acțiuni proprii.

1.5. Organizarea societății

CONPET s-a înființat în anul 1990, în baza Hotărârii de Guvern nr. 1213/1990 privind înființarea de societăți comerciale de acțiuni din industrie, prin preluarea întregului activ și pasiv al I.T.T.C. Ploiești, devenind astfel operatorul S.N.T. al țiteiului, gazolinei, condensatului și etanului.

Societatea își desfășoară activitatea conform structurii organizatorice aprobată de Consiliul de Administrație.

1.6. Obiective strategice de dezvoltare

Obiectivele strategice sunt definite în strânsă corelare cu direcțiile strategice, viziunea și așteptările acționarilor și în contextul Strategiei Energetice a României pe perioada 2018-2030, cu perspectiva anilor 2050.

Obiectivele strategice sunt:

- creșterea eficienței și îmbunătățirea performanței activității;
- dezvoltare de noi activități conexe și non conexe celei de bază;
- definirea societății ca jucător regional;
- management performant al resurselor umane;
- implementarea și dezvoltarea principiilor guvernantei corporative.

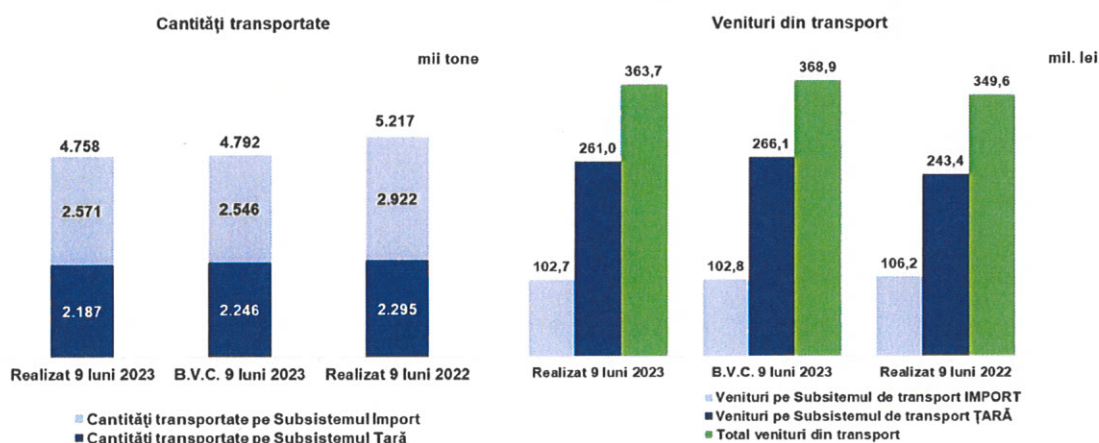
2. CONPET - SUMAR EXECUTIV

2.1. Indicatori ai activității operaționale

Evoluția cantităților de țiței, condensat și gazolină transportate, în perioada ianuarie – septembrie 2023, comparativ cu bugetul și cu aceeași perioadă a anului 2022, pe subsisteme de transport, se prezintă astfel:

Realizat 9 luni 2023	B.V.C. 9 luni 2023	Variație (%) Realizat /B.V.C.	Indicatori	Realizat 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2022	Variație (%) Realizat 2023/2022
mii tone						
4.758	4.792	▼ 0,7%	Total cantități transportate	4.758	5.217	▼ 8,8%
mil lei						
363,7	368,9	▼ 1,4%	Total venituri din transport	363,7	349,6	▲ 4,0%

Tabel 1 - Evoluția cantităților transportate și a veniturilor de transport



Grafic 2 - Evoluția cantităților transportate și a veniturilor de transport pe Subsistemele Țară și Import

Evoluția consumului tehnologic pe produse, comparativ cu valorile prevăzute în contractele de transport (consum normat), se prezintă astfel:

Produse	9 luni 2023			9 luni 2022		
	Normat	Realizat	Variație	Normat	Realizat	Variație
Țiței import	0,2631%	0,1933%	-0,07%	0,2454%	0,1697%	-0,08%
Țiței țară, condensat și condensat ușor	0,3685%	0,3480%	-0,02%	0,3680%	0,3599%	-0,01%
Gazolină	7,3830%	3,3200%	-4,06%	7,3830%	3,2350%	-4,15%

Tabel 2 – Evoluția consumului tehnologic

Consumurile tehnologice înregistrate pe timpul transportului sunt în limitele admise, prevăzute în contractele de transport.

2.2. Indicatori economico - financiari

Nivelul realizat al principalilor indicatori financiari în primele 9 luni ale anului 2023, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut și cu bugetul, se prezintă după cum urmează:

Indicatori	9 luni 2023			Realizat 9 luni 2022	Variație (%) Realizat 2023/2022
	Realizat	B.V.C.	Variație (%) Realizat /B.V.C.		
Cifra de afaceri (mii lei)	365.395	370.815	▼ 1,5%	351.419	▲ 4,0%
Venituri din exploatare (mii lei)	404.668	409.620	▼ 1,2%	389.543	▲ 3,9%
Cheltuieli din exploatare (mii lei)	351.119	371.806	▼ 5,6%	334.385	▲ 5,0%
Profit din exploatare - EBIT (mii lei)	53.549	37.814	▲ 41,6%	55.158	▼ 2,9%
Marja profit exploatare (%venit exploatare)	13,2%	9,2%	▲ 4,0 p.p.	14,2%	▼ 1,0 p.p.
Ajustări de valoare privind imobilizările, mai puțin ajustări aferente drepturilor de utilizare rezultate din contracte de leasing	46.977	47.629	▼ 1,4%	39.970	▲ 17,5%
EBITDA (mii lei)	100.526	85.443	▲ 17,7%	95.128	▲ 5,7%
Cheltuieli de exploatare/ Cifra de afaceri x 100 (%)	96,1%	100,3%	▼ 4,2 p.p.	95,2%	▲ 0,9 p.p.
Venituri totale (mii lei)	409.825	412.229	▼ 0,6%	396.949	▲ 3,2%
Cheltuieli totale (mii lei)	351.330	372.183	▼ 5,6%	334.793	▲ 4,9%
Profit brut (mii lei)	58.495	40.046	▲ 46,1%	62.156	▼ 5,9%
Profit net (mii lei)	49.798	34.769	▲ 43,2%	52.734	▼ 5,6%
Productivitate (mii lei/salariat)	286	284	▲ 0,7%	265	▲ 7,9%

Tabel 3 – Analiza comparativă a principalilor indicatori economico financiari

2.3. Investiții

Proiectele de investiții implementate în cadrul CONPET vizează atât creșterea eficienței activității de transport, cât și operarea în siguranță a Sistemului Național de Transport.

În perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023 s-au realizat investiții în valoare de 59,3 milioane lei.

Gradul de realizare a investițiilor, față de program și față de perioada similară din anul 2022, după apartenența activelor, se prezintă astfel:

Ianuarie - Septembrie 2023			Investiții (mil. lei)	Ianuarie - Septembrie		
Realizat	Program	Grad de realizare		Realizat 2023	Realizat 2022	Grad de realizare
59.260	81.577	73%	Total investiții, din care:	59.260	81.882	72%
52.960	66.801	79%	Domeniul public	52.960	73.858	72%
6.300	14.776	43%	Domeniul operator	6.300	8.024	79%

Tabel 4 – Evoluția investițiilor

2.4. Indicatori bursieri ai societății

La data de 29.09.2023, CONPET S.A. se situa pe locul 33 din punct de vedere al capitalizării, cu o valoare de 661.435.139 lei, deținând o pondere de 0,24% în capitalizarea totală a pieței.

Societatea CONPET S.A. este inclusă în 7 indici din totalul de 9 ai Bursei de Valori București, respectiv *BET*, *BET-TR*, *BET-XT*, *BET-XT-TR*, *BET-BK*, *BET-NG* și *BET Plus*. Totodată, începând cu data de 21 martie 2022, acțiunile societății CONPET S.A. fac parte din componența indicilor FTSE Global Micro Cap dedicați piețelor emergente, iar în data de 01.09.2023, în urma revizuirii trimestriale a indicilor, realizată de furnizorul global de indici MSCI, CONPET (COTE) este inclusă în indicii MSCI Frontier IMI și MSCI Romania IMI (Investable Market Indices).

În primele 9 luni ale anului 2023 s-au înregistrat 11.102 tranzacții bursiere, cu un volum tranzacționat de 353.830 acțiuni, valoarea totală a tranzacțiilor fiind de 27 milioane lei. În tot acest interval prețul minim de tranzacționare a fost de 68,8 lei/acțiune, iar cel maxim de 80,6 lei/acțiune. În medie, s-au tranzacționat 1.892 acțiuni/zi, valoarea medie a unei zile de tranzacționare fiind de 141.972 lei/zi (187 zile).

3. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

3.1. Analiza activității operaționale

3.1.1. Activitatea de transport țiței, condensat și gazolină

CONPET S.A. prestează servicii de transport pentru clienții săi atât prin Sistemul Național de Transport, concesionat în baza Acordului Petrolier de concesiune a activității de operare a Sistemului Național de Transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului, cât și pe calea ferată, de la rampele de încărcare la rafinării, pentru zonele petroliere care nu sunt racordate la conductele magistrale de transport.

Având în vedere distribuția naturală a câmpurilor petrolifere, aproape pe întreaga suprafață a României, Sistemul Național de Transport a fost construit pentru a satisface nevoile de transport din toate aceste câmpuri până la rafinării. Operarea sistemului se realizează prin intermediul dispeceratelor locale, coordonate de dispeceratul central al societății.

Sistemul de transport prin conducte are o lungime de aproximativ 3.800 km, în prezent, este utilizată o rețea de 3.161 km de conducte.

Contractele de transport încheiate cu beneficiarii serviciilor sunt conforme cu contractul-cadru aprobat de A.N.R.M. și asigură cadrul legal pentru prestarea serviciilor de transport.

Transportul cantităților de țiței se realizează de la punctele de predare a produselor de către producători sau importatori, din zonele de extracție, sau din Oil Terminal, la unitățile de prelucrare (la rafinării), utilizând facilitățile din stațiile de pompare și din punctele primire.

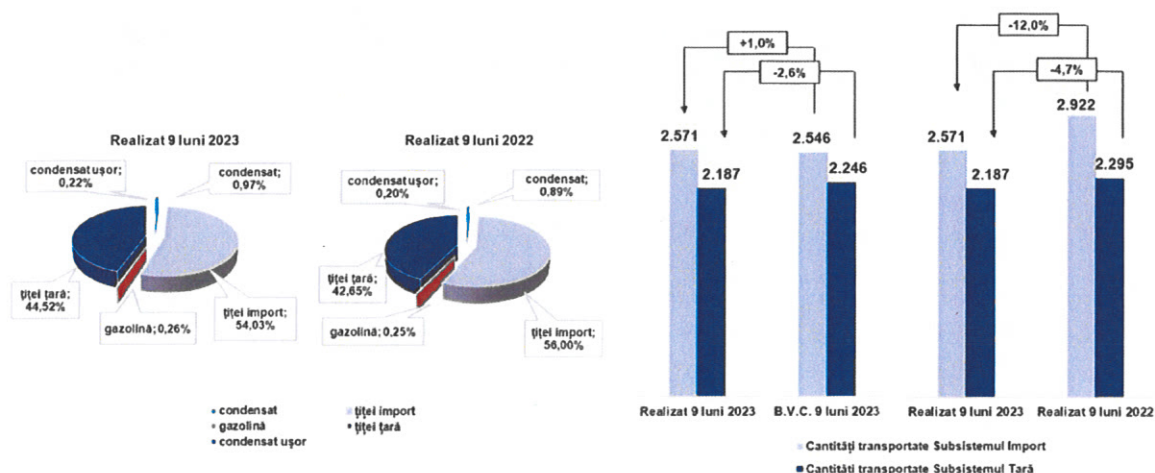
Aceste facilități se compun din rezervoare de depozitare țiței și condensat, tancuri pentru depozitarea gazolinei, conducte tehnologice din punctele de pompare/primire, agregate de depozitare, conducte magistrale, rampe de încărcare și descărcare țiței și gazolină, vagoane cisternă.

Volumul transportat, pe tipuri de produse, țiței, gazolină și condensat, programat și realizat în primele nouă luni 2023, față de aceeași perioadă a anului 2022, și gradul de utilizare a capacităților de transport, se prezintă astfel:

Subsisteme de transport	Indicatori și produse	Realizat 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2022	Variație % 2023/2022
ȚARĂ	Țiței țară, condensat și condensat ușor			
	-cantități programate (mii tone)	2.237	2.215	▲ 1,0%
	-cantități realizate (mii tone)	2.175	2.282	▼ 4,7%
	-grad de realizare	97,2%	103,0%	-5,8 p.p.
	-grad de utilizare a capacităților de transport	47,0%	49,3%	-2,3 p.p.
	Gazolină			
	-cantități programate (mii tone)	8,7	7,7	▲ 13,0%
	-cantități realizate (mii tone)	12,6	13,2	▼ 4,6%
	-grad de realizare	144,8%	171,4%	-26,6 p.p.
	-grad de utilizare a capacităților de transport	23,2%	24,2%	-1,0 p.p.
	Total subsistem țară			
	-cantități programate (mii tone)	2.246	2.223	▲ 1,0%
	-cantități realizate (mii tone)	2.187	2.295	▼ 4,7%
	-grad de realizare	97,4%	103,2%	-5,8 p.p.
	-grad de utilizare a capacităților de transport	46,7%	49,1%	-2,4 p.p.
IMPORT	Țiței			
	-cantități programate (mii tone)	2.546	2.602	▼ 2,2%
	-cantități realizate (mii tone)	2.571	2.922	▼ 12,0%
	-grad de realizare	101,0%	112,3%	-11,3 p.p.
TOTAL	-grad de utilizare a capacităților de transport	28,4%	33,1%	-4,7 p.p.
	-cantități programate (mii tone)	4.792	4.825	▼ 0,7%
	-cantități realizate (mii tone)	4.758	5.217	▼ 8,8%
	-grad de realizare	99,3%	108,1%	-8,8 p.p.
	-grad de utilizare a capacităților de transport	34,7%	38,6%	-3,9 p.p.

Tabel 5 - Cantități transportate pe tipuri de produse și pe subsisteme de transport

Evoluția volumului transportat pe subsisteme de transport se prezintă, astfel:



Grafic 3 - Cantități transportate pe subsisteme de transport

În primele 9 luni ale anului 2023 au fost transportate 4.758 mii tone de țiței, condensat și gazolină, înregistrându-se o scădere cu 459 mii tone față de aceeași perioadă a anului 2022.

Tendința de scădere a volumului transportat a fost înregistrată atât pe subsistemul Import (-351 mii tone), cât și pe subsistemul Țară (-108 mii tone).

În primele 9 luni, s-a transportat pe calea ferată cantitatea de 727 mii tone, respectiv 33,2% din totalul de 2.187 mii tone transportate din producția internă.

Serviciile de transport prestate de societate se adresează unui număr redus de clienți, cantitățile de țiței transportate fiind în strânsă legătură cu politica comercială a acestora.

Tarife de transport

Tarifele pentru prestarea serviciilor de transport țiței, gazolină, condensat și etan sunt reglementate și aprobate de A.N.R.M. și sunt diferențiate pentru fiecare subsistem de transport.

În perioada de raportare s-au aplicat următoarele tarife:

➤ Tarife pentru serviciile de transport pe Subsistemul Țară

Perioada	Tarif de transport (lei/tonă)	Aprobat prin Ordin A.N.R.M nr.
01 ianuarie 2022 – 31 decembrie 2022	105,50	229/2021
începând cu 01 ianuarie 2023	117,95	364/2022

Tabel 6 – Tarife transport Subsistem Țară

➤ Tarife pentru serviciile de transport pe Subsistemul Import

Tarifele practicate pentru transportul pe subsistemul de import diferă în funcție de punctul de destinație (rafinărie) și cantitatea transportată.

Perioada	Tranșe	Rafinăria Arpechim	Bazinul Ploiești (rafinăriile Petrobrazi și Petrotel Lukoil)	Rafinăria Petromidia	Aprobat prin Ordin A.N.R.M nr.
		mii tone/lună	lei/tonă	lei/tonă	
01 ianuarie 2022 – 31 decembrie 2022	până la 80	46,65	45,66	18,51	229/2021
	80-120	37,32	36,53	14,81	
	120-160	27,99	27,39	11,11	
	peste 160	21,00	20,55	8,33	
începând cu 01 ianuarie 2023	până la 80	52,25	51,60	20,73	364/2022
	80-120	41,80	41,28	16,59	
	120-160	31,35	30,96	12,44	
	peste 160	23,51	23,22	9,33	

Tabel 7 - Tarife transport Subsistem Import

În tarifele de transport este inclusă o cotă de modernizare care este destinată exclusiv finanțării investițiilor aferente Sistemului Național de Transport.

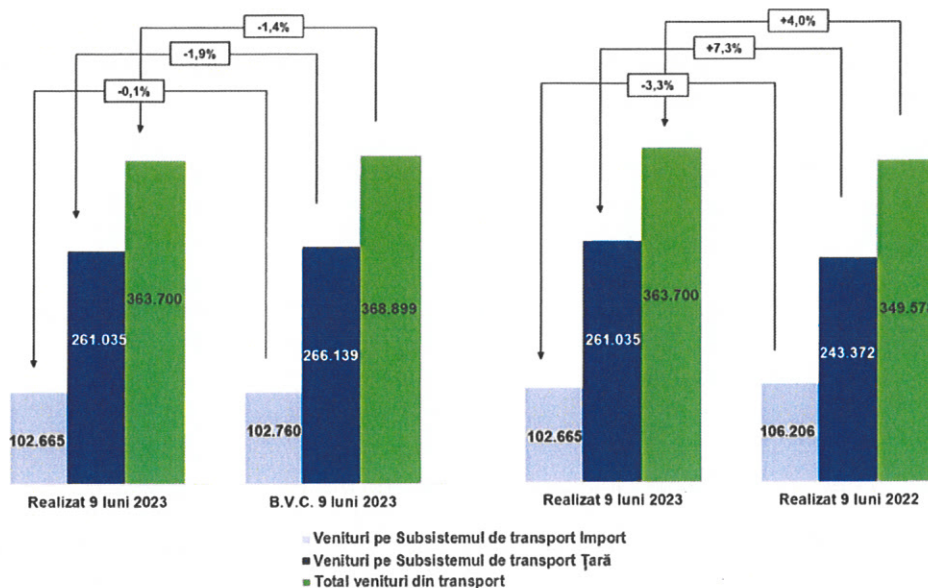
3.1.2. Evaluarea activității operaționale

Valoarea totală a serviciilor de transport (fără T.V.A.) facturate beneficiarilor în perioada ianuarie-septembrie 2023 reprezintă 363.700 mii lei, în creștere cu 14.122 mii lei față de veniturile obținute în aceeași perioadă a anului 2022 (349.578 mii lei).

În tabelul de mai jos este prezentată evoluția veniturilor din servicii de transport în perioada ianuarie – septembrie 2023, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022 și sumele bugetate.

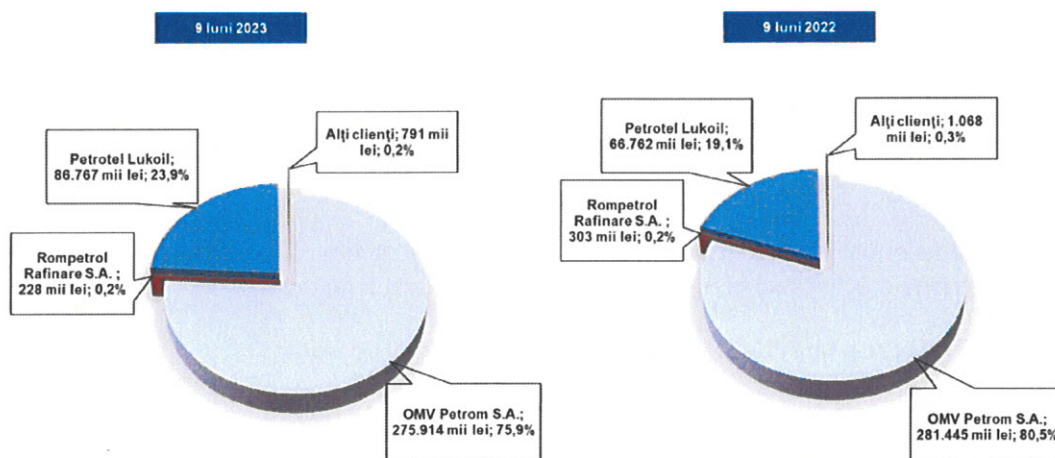
Realizat 9 luni 2023	B.V.C. 9 luni 2023	Variație (%) Realizat/ B.V.C.	Indicatori (mii lei)	Realizat 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2022	Variație (%) Realizat 2023/2022
261.035	266.139	▼ 1,9%	Venituri pe subsistemul de transport țară	261.035	243.372	▲ 7,3%
102.665	102.760	▼ 0,1%	Venituri pe subsistemul de transport import	102.665	106.206	▼ 3,3%
363.700	368.899	▼ 1,4%	Total venituri din transport	363.700	349.578	▲ 4,0%

Tabel 8 – Situația veniturilor din transport



Grafic 4 - Evoluția veniturilor din transport pe subsisteme

Situația veniturilor pe fiecare client se prezintă astfel:



Grafic 5 – Evoluția veniturilor din transport pe beneficiari realizate în 9 luni 2023 față de 9 luni 2022

Alte activități

Veniturile realizate din alte activități reprezintă 0,5% din cifra de afaceri a societății și provin din închirieri de terenuri și echipamente de telecomunicații, din servicii de manevră vagoane .

Veniturile din transport includ și prestări de servicii provenite din transportul de țiței cu autocisterne și din utilizarea de cazane izolate la transport (0,4%).

Achiziții

Activitatea de achiziții s-a desfășurat în conformitate cu prevederile Normelor Interne de Achiziții ale CONPET S.A. și a altor proceduri interne.

În perioada ianuarie-septembrie 2023, au fost demarate proceduri pentru realizarea unui număr de 94 de achiziții și au fost încheiate 54 contracte în valoare totală de 368.695 mii lei și 4.912 euro.

La finalul lunii septembrie erau în curs de derulare un număr de 30 proceduri de achiziție, în valoare estimată totală de 58.488 mii lei și 155 mii euro, respectiv:

- 6 proceduri de licitație în valoare estimată de 27.567 mii lei;
- 10 proceduri simplificate în valoare totală estimată de 29.915 mii lei și 50 mii euro;
- 11 achiziții directe în valoare totală estimată de 821 mii lei și 105 mii euro;
- 3 negocieri în valoare totală estimată de 185 mii lei.

În conformitate cu prevederile Hotărârii A.G.E.A. nr.3/23.10.2014, în anexele 4 și 5 la raport sunt prezentate contractele de achiziții lucrări cu valoare mai mare de 500 000 euro și contractele de achiziții servicii cu valori mai mari de 100 000 euro, încheiate în perioada 01.01.2023 - 30.09.2023.

3.1.3. Fuziuni și reorganizări ale societății, achiziții și înstrăinări de active

Societatea nu are deschise filiale în țară sau în străinătate și nu a efectuat operațiuni de fuziune.

Achizițiile de imobilizări corporale și necorporale din primele 9 luni ale anului 2023 s-au făcut conform programului de investiții și bugetului de venituri și cheltuieli aprobate și sunt destinate desfășurării și modernizării activității.

În perioada ianuarie - septembrie 2023 nu s-au efectuat achiziții de terenuri și/sau clădiri și nu au fost înstrăinate active fixe corporale de natura clădirilor și terenurilor.

3.1.4. Evaluarea activității de resurse umane și dialog social

Numărul efectiv de salariați înregistrat la data de 30 septembrie 2023 este de 1.446 de salariați.

Urmare adoptării pe parcursul anului 2022 a unor măsuri privind redimensionarea personalului, precum și a unor plecări voluntare sau din alte cauze, numărul efectiv de angajați la data de 30.09.2023 a fost în scădere cu 35 salariați față de data de 30.09.2022.

Pentru îndeplinirea obiectivului privind redimensionarea și adaptarea permanentă a resurselor umane în corelare cu cerințele și realitățile tehnico-economice ale companiei, se monitorizează și se urmărește adaptarea necesarului de resurse umane, având în vedere:

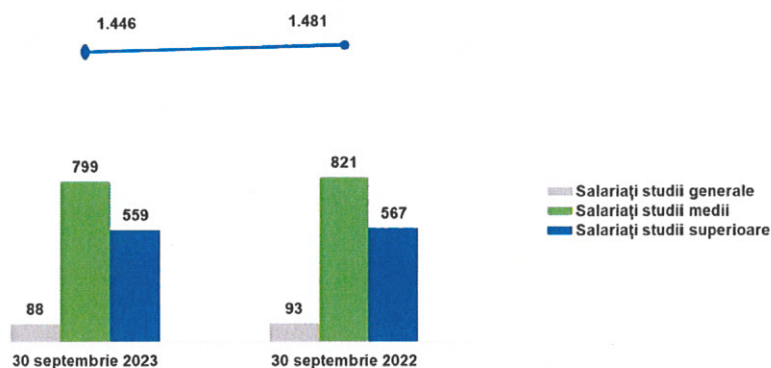
- utilizarea cât mai eficientă a personalului;
- asigurarea continuității activității, în condițiile impuse de fluctuațiile permanente din activitatea de producție;

- asigurarea unui echilibru între numericul de personal și nevoile reale tehnico-economice și administrative ale companiei;
- flexibilizarea redistribuirii resurselor umane pentru evitarea unor posibile blocaje în asigurarea acestora și pentru utilizarea cât mai eficientă a personalului.

Structura personalului după nivelul de studii și criteriul de gen, la data de 30 septembrie 2023, este prezentată în tabelul următor:

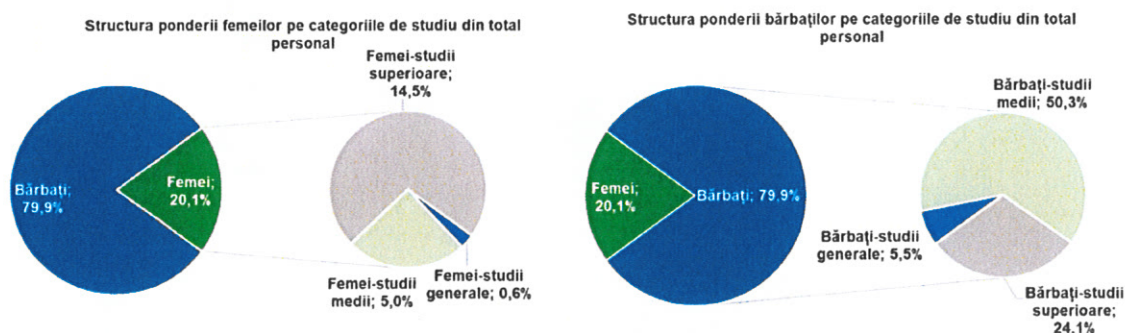
Studii	Total	% în total angajați	Femei	% în total angajați	Bărbați	% în total angajați
generale (8-10 clase)	88	6,1%	8	0,6%	80	5,5%
medii	799	55,3%	72	5,0%	727	50,3%
superioare	559	38,6%	210	14,5%	349	24,1%
Total	1.446	100%	290	20,1%	1.156	79,9%

Tabel 9 - Structură personal după studii și gen



Grafic 6 - Structura salarii la 30 septembrie 2023 față de aceeași perioadă a anului 2022

La data de 30.09.2023, numărul de angajați cu studii superioare a fost de 559 salariați (38,6%) din total angajați, din care: 14,5% este reprezentat de femei, iar 24,1% de bărbați.



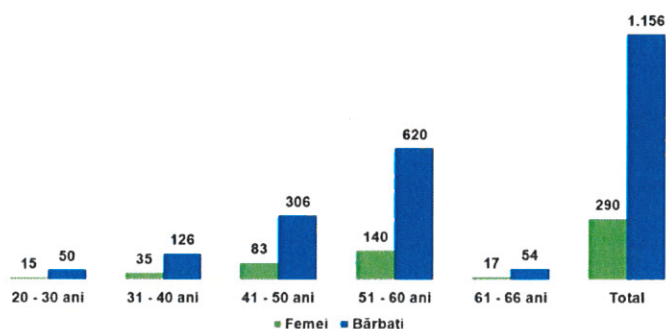
Grafic 7 - Structura personalului în funcție de gen și nivel de studii la 30 septembrie 2023

Evoluția structurii de personal pe categorii de studii, relevă interesul societății de a acoperi nevoia de forță de muncă cu specialiști înalt calificați, precum și perfecționarea continuă a personalului existent.

În perioada ianuarie-septembrie 2023 nu au existat elemente de natură conflictuală între salariați și conducerea societății.

Riscul de personal și sistemul de salarizare

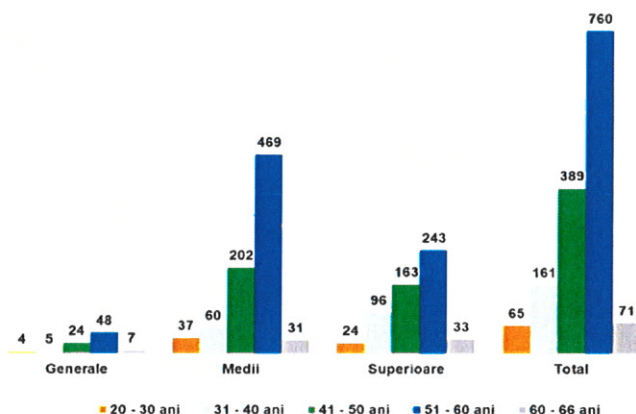
La 30 septembrie 2023 structura pe vârste nu este echilibrată, categoria de vârstă între 51-60 ani deține cea mai mare pondere (53%) și este urmată de categoria de vârstă 41-50 ani (27%) și între 31- 40 ani (11%).



Grafic 8 - Structura personal pe gen și grupe de vârstă la 30 septembrie 2023

Media de vârstă a personalului CONPET este destul de ridicată (49,7 ani), avantajul constă în faptul că 53% din personal are o experiență de peste 20 de ani în cadrul societății, ceea ce indică stabilitate și profesionalism, dar și acumulare de cunoștințe și abilități care au necesitat mulți ani de activitate pentru a fi dobândite.

Media de vârstă a personalului încadrat în ultimii 2 ani este de 40,8 ani, cu o experiență medie în muncă de 15,9 ani.



Grafic 9 - Structura personal după nivel studii și vârstă la 30 septembrie 2023

În graficul de mai sus se poate remarca faptul că ponderea cea mai mare de salariați o reprezintă personalul cuprins în grupele de vârstă 41- 50 și 51- 60 ani cu pregătire medie și superioară.

Această situație relevă faptul că, în viitor, societatea se poate confrunta cu riscul lipsei de personal datorită plecărilor angajaților cu experiență, din cauze naturale. Acest risc a fost analizat și s-a stabilit că este un risc cu tolerabilitate ridicată pentru care măsurile de ținere sub control al acestuia sunt stabilite pe termen mediu și lung prin politica de personal și monitorizarea fluctuației de personal (intrări/ieșiri în/din societate).

Se are în vedere și faptul că grupa de vârstă 41-50 ani este bine reprezentată de eșalonul a 389 salariați, care se vor pensiona la împlinirea vârstei standard peste minim 15 ani, aceștia având cunoștințe și experiență profesională în domeniu, precum și o vechime în societate de peste 10 ani, (un procent de 67,9% din acest eșalon). Pentru a controla riscul, se monitorizează cu atenție necesitățile imediate de ocupare ale posturilor vacante, în raport cu nevoile solicitate de entitățile organizatorice, complexitatea și diversitatea activităților, competențele profesionale necesare, precum și responsabilitățile aferente posturilor.

Contractul Colectiv de muncă

Contractul Colectiv de muncă este aprobat de către Consiliul de Administrație și este înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă Prahova. Acesta este încheiat pentru o perioadă de 2 ani, începând cu data de 07.06.2022.

Activitatea de formare și autorizare profesională

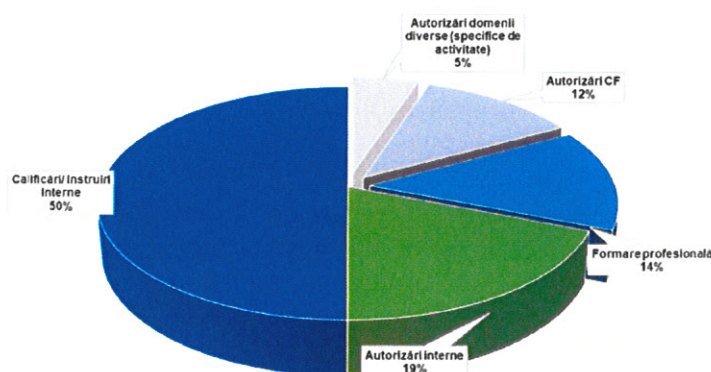
În scopul menținerii și dezvoltării competențelor specifice și a abilităților de bază ale salariaților, activitățile de formare profesională se realizează în mod continuu și planificat, în baza programelor anuale de formare și autorizare profesională ale companiei, elaborate în urma identificării și prioritizării necesităților de instruire.

Formarea profesională se realizează, în principal, prin participarea la cursuri externe, organizate în colaborare cu formatori autorizați pentru toate domeniile de activitate din cadrul societății. De asemenea, formarea profesională se desfășoară și intern de către formatori și specialiști din cadrul societății, cu o bună cunoaștere și experiență relevantă în domeniul de activitate al societății. Aceștia susțin sesiuni de formare profesională și instruire cu scopul actualizării cunoștințelor și deprinderilor specifice postului.

Instruirea salariaților are două componente: una profesională (tehnică, economică, alte specialități) necesară îndeplinirii sarcinilor de serviciu din fișa postului și una generală privind perfecționarea și/sau autorizarea profesională pe diverse domenii.

Conducerea CONPET S.A. asigură anual prin bugetul de venituri și cheltuieli surse pentru asigurarea pregătirii profesionale. O atenție deosebită se acordă și pregătirii personalului tehnic (mentenanță și operațiuni), în principal pentru dobândirea de noi abilități necesare desfășurării activității în condiții de securitate a Sistemului Național de Transport.

În primele 9 luni s-au desfășurat cursuri în baza programelor de autorizare și formare profesională totalizând un număr de 1.982 participări.



Grafic 10 - Structură cursuri formare și autorizare profesională

Evaluarea performanțelor profesionale ale salariaților

În conformitate cu Regulamentul de evaluare a performanțelor profesionale individuale ale salariaților, anexă la Regulamentul Intern au fost încheiate la finele anului 2022 acte adiționale la contractele individuale de muncă ale salariaților cu funcții de conducere, care conțin obiectivele individuale, indicatorii de performanță, valorile țintă și ponderile asociate acestora pentru activitatea din anul 2023.

Acțiunea de evaluare a performanțelor profesionale ale salariaților pentru activitatea desfășurată în anul 2022 s-a derulat în primul trimestru al anului 2023, în conformitate cu Regulamentul de evaluare a performanțelor salariaților, iar rezultatele evaluării au fost incluse într-un raport.

3.2. Investiții realizate

Proiectele de investiții în cadrul CONPET vizează în primul rând creșterea eficienței activității de transport.

CONPET finanțează din cota de modernizare obiectivele de investiții cuprinse în programele de reabilitare, modernizare și dezvoltare, convenite cu Agenția Națională pentru Resurse Minerale conform Acordului petrolier de concesiune.

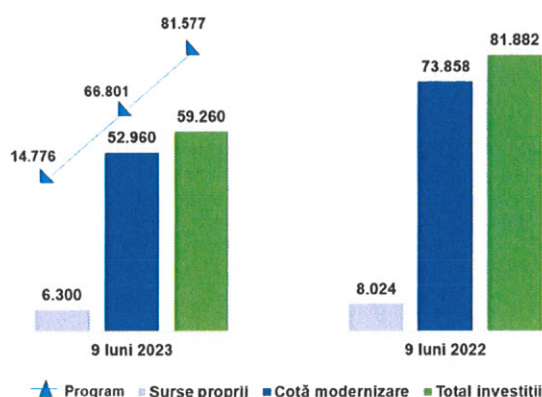
În primele 9 luni ale anului 2023 s-au realizat investiții în valoare de 59.260 mii lei față de 81.577 mii lei programat (73%). Comparativ cu programul anual (112.000 mii lei), investițiile realizate la 9 luni reprezintă 53%.

Valoarea obiectivelor de investiții realizate în primele 9 luni ale anului 2023, după apartenența activelor, comparativ cu programul aprobat, respectiv cu aceeași perioadă a anului 2022, se prezintă astfel:

Investiții (mii lei)	B.V.C. AN 2023	Realizat 9 luni 2023	Program 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2022	Grad de realizare %	
					Realizat/ programat	2023/2022
Total investiții, din care:	112.000	59.260	81.577	81.882	73%	72%
Domeniul public	90.000	52.960	66.801	73.858	79%	72%
Domeniul operator	22.000	6.300	14.776	8.024	43%	79%

Tabel 10 – Evoluția investițiilor

Investițiile realizate în perioada de 9 luni 2023, comparativ cu programul și cu aceeași perioadă a anului precedent, pe surse de finanțare, sunt prezentate în graficul de mai jos:



Grafic 11 - Investiții realizate pe surse de finanțare

În realizarea Programului de Investiții s-au întâmpinat probleme în execuția lucrărilor datorate:

- lipsei acordurilor proprietarilor asupra terenurilor pe care se desfășoară activitatea;
- întârzierilor în lanțul de aprovizionare cu materiale și echipamente.

Aceste situații au condus și la decalarea termenelor de execuție.

Obiective importante de investiții finalizate în perioada ianuarie-septembrie 2023:

- ✓ Înlocuire conductă de transport țigă F1 Ø 8 ½ " Țicleni Bărbătești, în punctul drum acces rezervor apă Primăria Bărbătești, cca. 200 m;
- ✓ Rezervor condens stația Bărbătești;
- ✓ Sistem de monitorizare temperatură sol 16 locații;
- ✓ Modernizare și monitorizare a sistemului de protecție catodică aferent S.N.T. țară și import - etapa 2;
- ✓ Înlocuire fire legătură traversare Dunăre C1-C2 și braț Borcea C3-C4;
- ✓ Rezervoare țigă Moreni;
- ✓ Lucrări de înlocuire a unui tronson în lungime de circa 500 m conductă Ø 5 9/16 " Copăceni - Rafinăria Vega și gări de godevil;
- ✓ Sistem de teletransmisie și telegestiune a consumurilor de energie electrică în locațiile CONPET S.A.;
- ✓ Rezervor PSI Constanța;

- ✓ Rezervor PSI Pecica;
- ✓ Modernizare rampă Marghita;
- ✓ Lucrări de înlocuire conductă de transport țitei Ø 20" C4 -Bărăganu pe 3 tronsoane, C2-C3 pe 6 tronsoane, județul Ialomița;
- ✓ Lucrări de înlocuire conductă de transport țitei Ø 20" Bărăganu-Călăreți pe 6 tronsoane, județul Călărași;
- ✓ Modernizare sistem alimentare energie electrică rampa Biled;
- ✓ Descentralizare și monitorizare sistem încălzire stația Bărăganu;
- ✓ Realizarea unui sistem de producere energie electrică (unei centrale fotovoltaice) cu panouri fotovoltaice în incinta Sediului Administrativ 2.

Punerile în funcțiune realizate în primele 9 luni din 2023 au fost în valoare de 171.792 mii lei, din care, pe surse de finanțare:

- 168.199 mii lei din cota de modernizare;
- 3.593 mii lei din alte surse proprii.

Stadiul principalelor obiective de investiții aflate în curs de execuție la 30 septembrie 2023:

I. Domeniul public

În primele 9 luni 2023 s-au realizat investiții în domeniul public în valoare de 52.960 mii lei, reprezentând 79% din programul pentru această perioadă și 59% din programul anual, astfel:

- ✓ Lucrări de înlocuire conductă de transport țitei Ø 20" Bărăganu-Călăreți pe 6 tronsoane (aprox. 18.000 m), județul Călărași;
- ✓ Modernizare și monitorizare a sistemului de protecție catodică aferent S.N.T. țară și import;
- ✓ Modernizare sistem pompare Potlogi;
- ✓ Modernizare sistem pompare Ochiuri;
- ✓ Lucrări de reabilitare rampa de încărcare Cireșu;
- ✓ Modernizare stație Moreni;
- ✓ Modernizare stație Mislea;
- ✓ Rezervor PSI Biled;
- ✓ Sistem de teletransmisie și telegestiune a consumurilor de energie electrică în locațiile CONPET S.A.;
- ✓ Instalare și verificare metrologică inițială a patru skid-uri de măsurare în locațiile Petrobrazii P3, Poiana Lacului, Videle și Otești;
- ✓ Extindere sistem SCADA - 4 rampe și 5 stații;
- ✓ Reabilitare casă pompe stația Constanța Sud;
- ✓ Reabilitare sala de pompe C+D+E stația Călăreți și Reabilitare clădiri conexiuni 6kV, distribuitoare electrice 6/0,4 kv A+B Dispecerat Local, distribuitoare electrice CDE stația Călăreți;
- ✓ Înlocuire tronson conductă Ø 6 3/4" Pădure II - Buda pe o distanță de 7.600 m, de la gara de godevil lansare Pădure II până la gara de godevil primire Buda și modernizarea gărilor de godevil lansare Pădure II și primire Buda;
- ✓ Tronson conductă legătură Ø 8" Moreni – Mija (Valea Neagră) în F1, F2 Siliște Ploiești, cca. 7.200 m și gări de godevil;
- ✓ Punerea în siguranță a conductelor Ø 12" și Ø 14" Cartojani-Ploiești la supratraversarea

Cricovului Dulce;

- ✓ Înlocuire conductă de transport țiței Ø 8 5/8" Lucăcești-Vermești - tronsonul de la Deal Măgura (Crucea Roșie) la Vermești (drum mină Vermești), în lungime de aprox. 9 km;
- ✓ Îmbunătățirea sistemului actual de încălzire țiței cu un sistem de încălzire ce utilizează surse de energie alternative în rampa Biled;
- ✓ Punerea în siguranță a conductelor de țiței F1 și F2 Ø 10 3/4" Siliște-Ploiești, la subtraversarea râului Ialomița.

II. Domeniul operator

În primele 9 luni 2023 s-au realizat investiții în domeniul operator în valoare de 6.300 mii lei, reprezentând 43% din programul pentru această perioadă și 29% din programul anual, astfel:

- ✓ Înlocuirea unui tronson din conductă Ø 6 5/8" Urziceni-Albești zona loc. Parepa cu o lungime de 1.500 m;
- ✓ Transformare locomotivă (LDH) 92 53 0850 130-1;
- ✓ Înlocuirea unui tronson din conductă Ø 6 5/8" Urziceni-Albești în zona loc. Bărbulești, pe o lungime de cca 2.200 m;
- ✓ Înlocuire tronson de conductă Ø 6 5/8" Depozit Petrom Orzoaia de Sus – Stația Țiței Urlați, având o lungime de cca 1.600 m;
- ✓ Înlocuire tronson conductă Ø 4 1/2" Recea-Mislea pe o distanță de 6.540 m, de la gara de godevilare Recea până în zona ventil secționare OR-1;
- ✓ Punere în siguranță a traversării aeriene a conductelor de transport țiței Ø 12 3/4" și Ø 14 3/4" Cartojani-Rafinărie Brazi a râului Argeș, zona Găiseni, jud. Giurgiu.

3.3. Analiza activității financiare

Informațiile financiare prezentate în cuprinsul prezentului raport sunt furnizate pe baza situațiilor financiare interimare pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023, întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 "Raportarea Financiară Interimară".

3.3.1. Baza raportului

Raportul trimestrial al Consiliului de Administrație pentru perioada ianuarie – septembrie 2023 este întocmit în conformitate cu prevederile art. 69 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, și anexa 13 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare.

3.3.2. Situația poziției financiare

În sinteză, Situația poziției financiare la 30 septembrie 2023 se prezintă astfel:

Denumirea elementului (mii lei)	30 septembrie 2023 (neauditată)	31 decembrie 2022 (auditată)	Variație (%) 2023/2022
Active imobilizate	634.052	622.570	▲ 1,8%
Active curente	157.817	184.979	▼ 14,7%
Total active	791.869	807.549	▼ 1,9%
Capitaluri proprii	683.195	684.096	▼ 0,1%
Total datorii	108.674	123.453	▼ 12,0%
Total capitaluri proprii și datorii	791.869	807.549	▼ 1,9%

Tabel 11 - Sinteza poziției financiare a societății la 30.09.2023 față de 31.12.2022

Varianța extinsă a Situației poziției financiare la 30 Septembrie 2023 este prezentată în Anexa nr.1 .

Activele totale au scăzut cu 1,9% (15.680 mii lei) față de nivelul înregistrat la 31 decembrie 2022 datorită scăderii activelor curente.

Activele imobilizate au înregistrat o creștere la 30 septembrie 2023 de 1,8% față de 31 decembrie 2022, rezultată din intrări de active fixe în valoare mai mare decât amortizarea din primele 9 luni 2023.

Activele curente înregistrează o scădere cu 27.162 mii lei (14,7%), de la 184.979 mii lei active curente la finele anului 2022, la 157.817 mii lei valoare înregistrată la 30 septembrie 2023. Diminuarea activelor curente a fost generată în principal de scăderea numerarului din conturi cu aproximativ 28 milioane lei, ca urmare a plăților de dividende și a plăților pentru investiții, mai mari față de numerarul din activitatea de exploatare și din cota de modernizare.

La data de 30.09.2023, disponibilitățile provenite din cota de modernizare, existente în conturi la bănci, au fost de 26.225 mii lei, cu 22.359 mii lei mai puțin față de 31.12.2022. Numerarul reprezentând cota de modernizare are regim special de utilizare, acesta fiind destinat exclusiv finanțării lucrărilor de modernizare și de dezvoltare a bunurilor din domeniul public.

Capitalurile proprii s-au diminuat cu 901 mii lei (0,1%) față de 31 decembrie 2022 ajungând la 683.195 mii lei, urmarea distribuirii de profit către acționari sub formă de dividende.

Datoriile curente, în sumă de 83.161 mii lei, sunt în scădere cu 14.474 mii lei, în principal datorită scăderii datoriilor comerciale.

Structura datoriilor

La data de 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, datoriile comerciale și alte datorii se prezintă după cum urmează:

Datorii (mii lei)	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 30 septembrie 2023			30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	Sub 1 an	Între 1-5 ani	Peste 5 ani		
Datorii comerciale	26.580	-	-	26.580	43.915
Datorii față de angajați	14.430	3.037	20.090	37.557	37.433
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	33.153	1.563	822	35.538	32.315
Total	74.163	4.600	20.912	99.675	113.663

Tabel 12 - Situația datoriilor

Situația datoriilor cu personalul, a celor fiscale și a altor datorii pe termene de exigibilitate se prezintă după cum urmează:

Datorii (mii lei)	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 30 septembrie 2023			30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	Sub 1 an	Între 1-5 ani	Peste 5 ani		
Contribuții salarii	5.154	-	-	5.154	6.373
Impozitul pe profit curent	3.532	-	-	3.532	1.997
Redevența datorată B.S.	9.855	-	-	9.855	9.371
TVA de plată	5.713	-	-	5.713	2.688
Alte impozite și datorii - BS	1.098	-	-	1.098	1.202
Dividende de plată	5.563	-	-	5.563	5.234
Datorii privind leasingul	1.219	1.229	517	2.965	4.458
Venituri în avans	82	323	306	711	833
Alte datorii	937	11	-	948	158
Total	33.153	1.563	823	35.539	32.314

Tabel 13 - Situație Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datorii privind asigurările sociale

La 30.09.2023, datoriile privind leasingul cuprind obligații de plată viitoare aferente contractelor de leasing și datorii privind drepturile de utilizare recunoscute pentru contractele de închiriere și concesiune (terenuri, clădiri și vagoane).

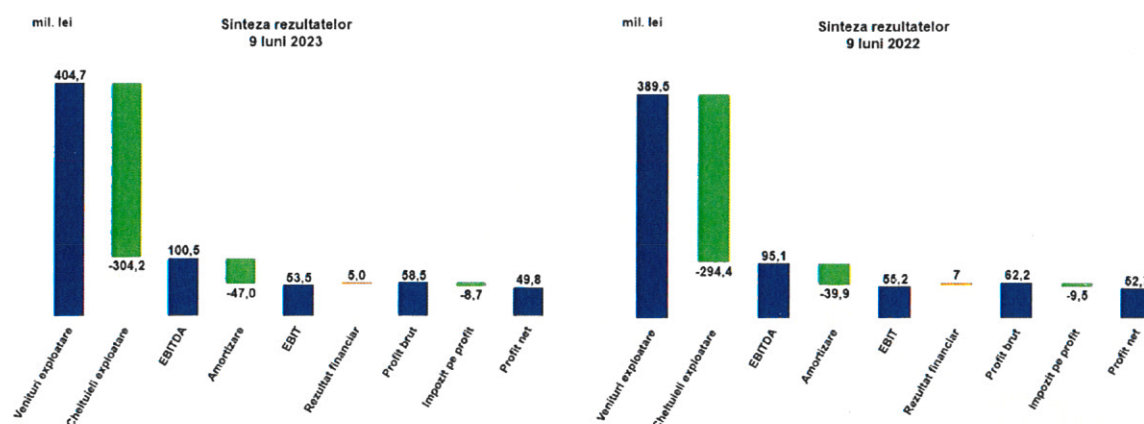
3.3.3. Contul de profit și pierdere

În perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023, CONPET S.A. a obținut un profit net de 49.798 mii lei, mai mic cu 2.936 mii lei față perioada de 9 luni a anului 2022 (52.734 mii lei). Rezultatele financiare realizate în perioada ianuarie-septembrie 2023, comparativ cu B.V.C. și cu realizările din perioada similară a anului 2022, se prezintă astfel:

Indicatori (mii lei)	Realizat 9 luni 2023	B.V.C. 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2022	Variație %	
				Realizat /B.V.C.	Realizat 2023/2022
Cifra de afaceri	365.395	370.815	351.419	▼ 1,5%	▲ 4,0%
Venituri din exploatare	404.668	409.620	389.543	▼ 1,2%	▲ 3,9%
Cheltuieli exploatare	351.119	371.806	334.385	▼ 5,6%	▲ 5,0%
Profit din exploatare (EBIT)	53.549	37.814	55.158	▲ 41,6%	▼ 2,9%
Ajustări de valoare privind imobilizările, mai puțin ajustări aferente drepturilor de utilizare rezultate din contracte de leasing	46.977	47.629	39.970	▼ 1,3%	▲ 17,5%
EBITDA	100.526	85.443	95.128	▲ 17,7 %	▲ 5,7 %
Venituri financiare	5.157	2.609	7.406	▲ 97,6%	▼ 30,4%
Cheltuieli financiare	211	377	408	▼ 44,0%	▼ 48,3%
Profit financiar	4.946	2.232	6.998	▲ 121,6%	▼ 29,3%
Venituri totale	409.825	412.229	396.949	▼ 0,6%	▲ 3,2%
Cheltuieli totale	351.330	372.183	334.793	▼ 5,6%	▲ 4,9%
Profit brut	58.495	40.046	62.156	▲ 46,1%	▼ 5,9%
Profit net	49.798	34.769	52.734	▲ 43,2%	▼ 5,6%

Tabel 14 – Principali indicatori economici

Evoluția marjelor de acumulare în perioada ianuarie - septembrie 2023 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022 este prezentată în graficul de mai jos:



Grafic 12 - Sinteza rezultatelor financiare

Venituri din exploatare

Veniturile totale ale activității operaționale din primele nouă luni ale anului, comparativ cu bugetul și cu aceeași perioadă a anului precedent, se prezintă astfel:

Realizat 9 luni 2023	B.V.C. 9 luni 2023	Variație (%) Realizat /B.V.C.	Indicatori (mii lei)	Realizat 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2022	Variație (%) 2023 /2022
363.700	368.899	▼ 1,4%	Venituri totale din servicii de transport	363.700	349.578	▲ 4,0%
1.695	1.916	▼ 11,5%	Alte venituri aferente cifrei de afaceri	1.695	1.841	▼ 7,9%
365.395	370.815	▼ 1,5%	Cifra de afaceri	365.395	351.419	▲ 4,0%
36.677	37.394	▼ 1,9%	Reluarea la venituri a rezervei constituite pe seama cheltuielilor cu cota de modernizare	36.677	29.907	▲ 22,6%
2.596	1.411	▲ 83,9%	Alte venituri din exploatare	2.596	8.217	▼ 68,4%
404.668	409.620	▼ 1,2%	Total venituri din exploatare	404.668	389.543	▲ 3,9%

Tabel 15 - Situația veniturilor din exploatare

Cifra de afaceri a societății este realizată în proporție de 99,5% din veniturile din transport, restul de 0,5% reprezintă venituri din închirieri de terenuri și echipamente de telecomunicații, din manevră vagoane etc.

Veniturile din exploatare cuprind și rezerve constituite din cota de modernizare transferate la venituri la nivelul amortizării lunare a imobilizărilor corporale finanțate din această sursă. În primele 9 luni ale anului 2023 valoarea acestor venituri a fost de 36.677 mii lei.

Cheltuielile de exploatare realizate în perioada ianuarie - septembrie 2023, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent și cu prevederile bugetare se prezintă astfel:

Realizat 9 luni 2023	B.V.C. 9 luni 2023	Variație (%) Realizat /B.V.C.	Indicatori (mii lei)	Realizat 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2022	Variație (%) 2023/2022
4.956	5.884	▼ 15,8%	Cheltuieli materiale, din care:	4.956	5.101	▼ 2,8%
2.859	3.058	▼ 6,5%	-cheltuieli cu materialele consumabile	2.859	2.781	▲ 2,8%
1.586	1.801	▼ 11,9%	-cheltuieli cu combustibilul	1.586	1.701	▼ 6,8%
13.140	19.745	▼ 33,5%	Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	13.140	21.000	▼ 37,4%
146.511	149.852	▼ 2,2%	Cheltuieli cu personalul	146.511	135.834	▲ 7,9%
46.977	47.629	▼ 1,4%	Ajustări de valoare privind imobilizările, mai puțin ajustări aferente drepturilor de utilizare rezultate din contracte de leasing	46.977	39.970	▲ 17,5%

Realizat 9 luni 2023	B.V.C. 9 luni 2023	Variație (%) Realizat /B.V.C.	Indicatori (mii lei)	Realizat 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2022	Variație (%) 2023/2022
1.534	1.548	▼ 0,9%	Ajustări de valoare privind drepturi de utilizare rezultate din contracte de leasing	1.534	1.476	▲ 3,9%
91.730	97.313	▼ 5,7%	Cheltuieli cu prestațiile externe, din care:	91.730	85.427	▲ 7,4%
1.469	2.139	▼ 31,3%	-mentenanță (întreținere, reparații curente)	1.469	2.310	▼ 36,4%
52.581	55.057	▼ 4,5%	-cheltuieli cu transportul țiteiului pe calea ferată	52.581	45.892	▲ 14,6%
224	1.273	▼ 82,4%	-cheltuieli cu lucrările de ecologizare	224	1.761	▼ 87,3%
28.248	28.556	▼ 1,1%	-redevență petrolieră	28.248	27.140	▲ 4,1%
9.208	10.288	▼ 10,5%	-alte servicii executate de terți	9.208	8.324	▲ 10,6%
(522)	1.401	-	Provizioane și ajustări de valoare privind activele circulante	(522)	(870)	-
46.793	48.434	▼ 3,4%	Alte cheltuieli de exploatare, din care:	46.793	46.447	▲ 0,7%
43.852	44.690	▼ 1,9%	-cheltuieli cota de modernizare	43.852	42.640	▲ 2,8%
351.119	371.806	▼ 5,6%	Total cheltuieli de exploatare	351.119	334.385	▲ 5,0%

Tabel 16 - Situația cheltuielilor de exploatare

În primele 9 luni 2023 cheltuielile de exploatare au fost în sumă de 351.119 mii lei, înregistrând o creștere cu 5,0% (16.734 mii lei) față de cele înregistrate în primele 9 luni ale anului 2022, în principal datorită creșterii cheltuielilor cu personalul, a ajustărilor de valoare privind imobilizările, și a cheltuielilor cu transportul pe calea ferată.

Profitul din exploatare realizat în primele 9 luni ale anului 2023, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022, a înregistrat o scădere de 1.609 mii lei (2,9%).

Comparativ cu prevederile bugetare, profitul din exploatare înregistrează o creștere de 15.735 mii lei (41,6%), în special ca urmare a realizării cheltuielilor sub nivelul previzionat, după cum urmează:

-Cheltuielile cu utilitățile realizate au fost mai mici cu 6.605 mii lei decât cele bugetate, diferențele favorabile fiind datorate emiterii cu întârziere foarte mare a facturilor de către furnizori, pe de o parte, iar pe de altă parte de volatilitatea prețului la energie electrică din semestrul 2 al anului 2022.

Din cauza transmiterii cu întârziere a facturilor, valoarea consumurilor a fost stabilită prin estimări lunare, iar la momentul primirii facturilor a rezultat o supraevaluare a acestora

O altă cauză a fost reprezentată de cererea pentru serviciile de transport sub nivelul bugetat.

- Cheltuielile realizate cu personalul au fost mai mici decât cele bugetate cu 3.341 mii lei, această diferență favorabilă reprezentând o diferență temporară, care va fi reconsiderată în trimestrul IV al anului 2023, în funcție de evoluția performanței financiare a societății

-Cheltuielile aferente transportului pe calea ferată au fost mai mici cu 2.475 mii lei față de buget, ca urmare a faptului că, față de program, cantitatea transportată pe calea ferată a fost mai mică

cca. 26 mii tone.

-Cheltuielile cu ecologizările au fost cu 1.049 mii lei mai mici față de plan, întrucât în perioada de raportare, nu au existat evenimente în urma cărora să apară necesitatea unor cheltuieli de această natură.

EBITDA înregistrează o valoare cu 5,4 mil. lei (5,7%) mai mare decât cea realizată în perioada de 9 luni a anului 2022. Față de buget, gradul de realizare al EBITDA este de 117,7%.

Veniturile financiare au scăzut cu 30,4%, în primele nouă luni ale anului 2023, față de aceeași perioadă a anului 2022, datorită scăderii dobânzilor oferite de bănci pentru depozite la termen.

Cheltuielile financiare au scăzut cu 48,3% în perioada analizată față de aceeași perioadă a anului precedent, menținându-se la un nivel redus față de veniturile financiare.

Pe fondul acestei evoluții, **rezultatul financiar** este mai mic cu 2.052 mii lei (29,3%) față de aceeași perioadă din 2022 și cu 2.714 mii lei (121,6%) mai mare față de cel prevăzut în buget.

Profitul brut a înregistrat o scădere de 3.661 mii lei (5,9%), iar **profitul net** o scădere de 2.936 mii lei (5,6%) față de primele 9 luni ale anului 2022. Față de buget, profitul brut este mai mare cu 18.449 mii lei, iar profitul net depășește valoarea planificată cu 15.029 mii lei.

Situația contului de profit și pierdere pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023 este prezentată în detaliu în Anexa nr. 2.

3.3.4. Principalii indicatori economico – financiari

Denumirea indicatorului	Formula de calcul	Realizat 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2022	Variație 2023/2022
Indicatori de profitabilitate				
Marja profitului din exploatare	EBIT (profit din exploatare)	13,2%	14,2%	▼ 1,0 p.p.
	Venituri din exploatare			
EBITDA în total vânzări	EBITDA (profit din exploatare + ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale)	27,5%	27,1%	▲ 0,4 p.p.
	Cifra de Afaceri			
Rata profitului brut	Rezultat brut	16,0%	17,7%	▼ 1,7 p.p.
	Cifra de Afaceri			
Indicatori de lichiditate				
Indicatorul lichidității curente (ori)	Active curente	1,9	2,3	▼ 17,4%
	Datorii curente			
Indicatorul lichidității imediate (testul acid)	Active curente - Stocuri	1,8	2,2	▼ 18,2%
	Datorii curente			
Indicatori de rentabilitate				
Rata rentabilității economice (ROA)	Rezultat net	6,3%	6,7%	▼ 0,4 p.p.
	Active totale			

Denumirea indicatorului	Formula de calcul	Realizat 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2022	Variație 2023/2022
Rata rentabilității financiare (ROE)	Rezultat net	7,3%	7,9%	▼ 0,6 p.p.
	Total Capitaluri proprii			
Indicatori operaționali				
Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	Sold mediu clienți X 270	27	29	▼ 6,9%.
	Cifra de afaceri			
Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile)	Sold mediu furnizori X 270	29	26	▲ 11,5%
	Achiziții de la furnizori de bunuri și servicii			

Tabel 17 - Principali indicatori economico-financiar

3.3.5. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli

Execuția Bugetului de venituri și cheltuieli cumulat la trimestrul III 2023 este prezentată în formatul și structura O.M.F.P. nr. 3818/2019.

INDICATORI (mii lei)	Realizat 9 luni 2023	B.V.C. 9 luni 2023	Grad de Realizare %
I. VENITURI TOTALE	409.825	412.229	99,4%
1.1 Venituri totale din exploatare	404.668	409.620	98,8%
1.2 Venituri financiare	5.157	2.609	197,7%
II. CHELTUIELI TOTALE	351.330	372.183	94,4%
2.1 Cheltuieli de exploatare	351.119	371.806	94,4%
Cheltuieli cu bunuri și servicii	81.989	95.136	86,2%
Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	30.514	30.922	98,7%
Cheltuieli cu personalul, din care:	146.511	149.852	97,8%
Cheltuieli de natură salarială:	136.345	139.186	98,0%
- cheltuieli cu salariile	115.765	117.372	98,6%
- bonusuri	20.580	21.814	94,3%
Alte cheltuieli cu personalul, din care:	40	40	100%
- cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	40	40	100%
Cheltuieli aferente organe de conducere și control, CA și A.G.A.	4.282	4.545	94,2%
Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	5.844	6.081	96,1%
Alte cheltuieli de exploatare	92.105	95.896	96,1%
2.2 Cheltuieli financiare	211	377	56,2%
III. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	58.495	40.046	146,1%
IMPOZIT PE PROFIT	8.697	5.277	164,8%
PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT	49.798	34.769	143,2%
SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR	59.260	81.577	72,6%
CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	59.260	81.577	72,6%
DATE DE FUNDAMENTARE			

INDICATORI (mii lei)	Realizat 9 luni 2023	B.V.C. 9 luni 2023	Grad de Realizare %
Nr. de personal	1.446	1.462	98,8%
Nr. mediu de salariați total	1.416	1.442	98,2%
Plăți restante	0	0	-
Creanțe restante	342	500	68,4%

Tabel 18 - Execuție B.V.C.

3.3.6. Fluxul de trezorerie

Situația fluxurilor de trezorerie pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023 se prezintă astfel:

(METODA DIRECTĂ)

mii lei

	Denumirea elementului	Ianuarie – Septembrie 2023	Ianuarie – Septembrie 2022
A	Numerar net din activitatea de exploatare	72.674	85.826
B	Numerar net din activități de investiție	(39.086)	(49.449)
C	Numerar net din activități de finanțare	(61.743)	(65.042)
	Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar=A+B+C=D2-D1	(28.155)	(28.665)
D1	Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	127.673	191.751
D2	Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	99.518	163.086

Tabel 19 - Sinteza situație fluxuri de trezorerie pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023 față de 30 septembrie 2022

Numerarul și echivalentele de numerar la 30.09.2023 au scăzut cu 22,1% față de 31 decembrie 2022 (99.518 mii lei față de 127.673 mii lei) datorită ieșirilor de numerar pentru achiziții de imobilizări (investiții) și plăți de dividende, mai mari față de excedentul de numerar provenit din activitatea de exploatare și intrările de numerar aferente activității de investiții (cota de modernizare).

Din totalul de 99.518 mii lei disponibilități în sold la data de 30.09.2023, partea aferentă cotei de modernizare este în sumă de 26.225 mii lei.

Efectele celor trei arii de activitate (exploatare, investiții și finanțare) asupra cash-ului din perioada celor 9 luni din 2023 se prezintă astfel:

- activitatea operațională a generat un flux de numerar în sumă de 72.674 mii lei;
- activitatea de investiții s-a încheiat cu un flux de numerar negativ în sumă de 39.086 mii lei;
- activitatea de finanțare a diminuat fluxul total de numerar cu 61.743 mii lei.

Numerarul net din activitatea de exploatare este mai mic cu 13.152 mii lei decât valoarea înregistrată în perioada similară a anului precedent. Scăderea a fost generată de creșterea plăților către angajați și către furnizorii de bunuri și servicii.

Față de anul precedent, activitatea de investiții înregistrează o valoare negativă, mai mică cu 10.363 mii lei. În perioada de 9 luni 2023, plățile de imobilizări au fost sub nivelul înregistrat în perioada de 9 luni 2022.

Numerarul net din activitatea de finanțare înregistrează în ambele perioade sume negative determinate de plata dividendelor către acționari și de plățile de leasing (IFRS 16).

3.3.7. Părți afiliate

În perioada 01.01.2023-30.09.2023, Societatea a derulat următoarele tranzacții semnificative cu părți afiliate:

Achiziții de la părți afiliate

Partener (mii lei)	Sume nedecontate la 31 decembrie 2022	Achiziții în perioada 01.01.2023- 30.09.2023	Decontări în perioada 01.01.2023- 30.09.2023	Sume nedecontate la 30 septembrie 2023
SNTFM CFR Marfă SA	9.009	20.959	29.964	4
ELECTRICA FURNIZARE S.A.	3.397	424	3.938	(117)
SPEEH HIDROELECTRICA S.A.	-	15.622	4.613	11.009

*Sumele includ T.V.A.

Tabel 20 – Achiziții de la părți legate

Partener (mii lei)	30.09.2023	31.12.2022
Garanții acordate părților afiliate		
SPEEH HIDROELECTRICA S.A.	1.989	1.989

*Sumele includ T.V.A.

Tabel 21 – Avansuri și garanții acordate părților afiliate

3.4. Alte aspecte

3.4.1. Situația terenurilor necuprinse în capitalul social

În prezent, toate terenurile aflate în proprietatea CONPET S.A. sunt înregistrate în Sistemul Integrat de Cadastru și Cartea Funciară.

Conpet S.A. are înregistrate în patrimoniul societății terenuri în suprafață de 733.677 m.p. cu o valoare contabilă de 22.858.900 lei, deținute în baza Certificatelor de atestare a dreptului de proprietate și contracte de vânzare-cumpărare.

Societatea a majorat capitalul social doar cu o parte din terenurile deținute în baza certificatelor de atestare a dreptului de proprietate (C.A.D.P.), nefiind incluse în capitalul social terenuri în suprafață de 554.181 m.p., care sunt cuprinse în 48 de C.A.D.P. Certificatele de atestare a dreptului de proprietate pentru aceste terenuri au fost obținute în perioada 2001-2005, iar valoarea evaluată la data obținerii certificatelor, stabilită în conformitate cu H.G. nr. 834/1991, este de 26.708.233 lei. Aceste terenuri au fost înregistrate în patrimoniul societății pe seama altor rezerve din capitalurile proprii. Terenurile necuprinse în capitalul social au fost evaluate la data de 31.12.2020 de către un evaluator autorizat ANEVAR la valoarea de 12.562.749,57 lei.

Consiliul de Administrație a efectuat toate demersurile în vederea majorării capitalului social cu valoarea terenurilor deținute în baza certificatelor de atestare a dreptului de proprietate.

Propunerea de majorare a capitalului social cu valoarea acestor terenuri a fost inclusă pe ordinea

de zi a Adunărilor Generale ale Acționarilor din data de 19.05.2016, 20.05.2016, 05.07.2016, 04.07.2019 și 05.07.2019, 10.03.2021, 11.03.2021, 20.09.2022 și 21.09.2022.

A.G.E.A. nu a putut dezbate propunerea de majorare a capitalului social cu valoarea terenurilor neincluse, întrucât în cadrul ședințelor nu a fost întrunit cvorumul de prezență prevăzut de lege (85%).

În consecința, până în prezent, capitalul social nu a putut fi majorat cu valoarea terenurilor .

În anul 2023 a fost adoptată O.U.G. nr. 26/20 aprilie 2023 pentru modificarea și completarea art. 12 din Legea nr. 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării, care a adus o prevedere nouă privind valoarea cu care se majorează capitalul social cu terenurile pentru care s-a obținut C.A.D.P. în sensul că *"majorarea capitalului social prevăzută la alin. (4¹) cu aportul în natură al statului sau al unei unități administrativ-teritoriale, după caz, reprezentând terenurile pentru care s-au obținut certificate de atestare a dreptului de proprietate, se efectuează la valoarea justă (subl.ns) determinată cu cel mult 90 de zile înainte de data convocării adunării generale extraordinare a acționarilor pentru aprobarea majorării capitalului social."*

3.4.2. Litigii

Cele mai importante litigii în care este implicată societatea sunt prezentate în continuare:

1. Dosar nr. 5212/105/2018

Instanță: Înalta Curte de Casație și Justiție (stadiul procesual: recurs)

Părți: Fondul Proprietatea - reclamant

CONPET S.A. -pârât

Statul Român prin Ministerul Finanțelor Publice -chemat în garanție

Obiectul:

1. Obligarea Conpet la plata sumei de 734.747,04 lei, reprezentând valoarea netă a dividendelor aferente unei cote de 6% din capitalul social al Conpet.
2. Obligarea Conpet la plata de daune interese, respectiv dobânda legală în cuantum de 579.015,97 lei.
3. Obligarea Conpet la plata dobânzii legale aferente valorii nete a dividendelor.
4. Obligarea Conpet la plata cheltuielilor de judecată ocazionate de prezentul litigiu.

Precizări: Conpet S.A. a formulat Cerere de chemare în garanție a Statului Român prin Ministerului de Finanțe și A.A.A.S.

Termen: Nu a fost fixat termenul

2. Dosar nr. 5971/2/2022

Instanță: Curtea de Apel București (stadiul procesual: Fond)

Părți: OMV Petrom S.A. - reclamant

A.N.R.M. – pârât

CONPET S.A. – pârât

Obiectul:

1. Anularea în parte a art. 1 din Ordinul A.N.R.M. nr. 229/2021 în privința tarifelor de transport prin SNT;
2. Obligarea A.N.R.M. la emiterea unui nou ordin pentru aprobarea tarifelor de transport;
3. Anularea în parte a art. 3-8 din Anexa la Ordinul nr. 53/2008;

4. Obligarea A.N.R.M. la emiterea unui nou ordin prin care să completeze Ordinul nr. 53/2008, prin raportare modul de determinare în Metodologie a costului de operare și a cotei de modernizare.

Termen: 14.11.2023

3. Dosar nr. 7035/2/2022

Instanță: Curtea de Apel București (stadiul procesual: Fond – Suspendat)

Părți: OMV Petrom S.A. - reclamant

A.N.R.M. – pârât

CONPET S.A. - pârât

Obiectul:

1. Anularea în parte a art. 3 din Actul adițional nr. 2 prin care s-a prelungit durata Contractului de transport.

2. Anularea în parte a art. 1 și 4 din Actul adițional nr. 2, 6 și 9, respectiv a art. 1 și 3 din Actele adiționale 3, 4, 5, 7 și 8 prin care s-a prelungit durata Contractului de transport.

3. Obligarea CONPET la plata către OMV Petrom cu titlu de despăgubiri a sumelor reprezentând: (i) diferența între cuantumul tarifelor prevăzute în Actul adițional nr. 2 la contractul de transport și cuantumul tarifelor ce vor fi stabilite ca fiind legale;

(ii) diferența între cuantumul tarifelor achitate de OMV Petrom pentru transportul țițeiului, și cuantumul tarifelor stabilite proporțional, prin raportare la tarifele de țară și import în funcție de subsistemul efectiv utilizat, precum și dobânda legală.

Termen: Suspendat

4. Dosar nr. 4988/2/2023

Instanță: Curtea de Apel București (stadiu procesual: Fond)

Părți: OMV Petrom S.A.- reclamant

A.N.R.M. - pârât

CONPET S.A.- pârât

Obiectul:

1. Anularea în parte a art. 1 și a art. 3 din Actele adiționale nr. 10, nr. 11 și nr. 13, respectiv a art. 1 și 4 din Actul adițional nr. 12, prin care s-a prelungit durata Contractului de transport.

2. Obligarea CONPET la plata către OMV Petrom, cu titlu de despăgubiri a sumelor reprezentând: (i) diferența între cuantumul tarifelor prevăzute în Actul adițional nr. 2 la contractul de transport, și cuantumul tarifelor ce vor fi stabilite ca fiind legale, precum și dobânda legală aferentă calculată de la data plății diferenței de tarif;

(ii) diferența între cuantumul tarifelor achitate de OMV Petrom pentru transportul țițeiului și cuantumul tarifelor stabilite proporțional, prin raportare la tarifele de țară și import în funcție de subsistemul efectiv utilizat, precum și dobânda legală;

(iii) orice alte sume reprezentând fructe civile pe care Conpet le-a dobândit sau ar fi putut să le dobândească în legătură cu sumele percepute nelegal de la OMV Petrom în baza tarifelor.

Termen: 15.11.2023

5. Dosar nr. 5559/2/2023

Instanță: Curtea de Apel București (stadiu procesual: Fond)

Părți: OMV Petrom S.A. - reclamant

A.N.R.M. - pârât

CONPET S.A. - pârât

Obiectul:

Anularea în parte a art. 1 din Ordinul nr. 364/2022 în privința tarifelor stabilite în Anexa 1 și Anexa 3 și, în mod corespunzător, a Anexelor 1 și 3 ale Ordinului nr. 364/2022, în ceea ce privește tarifele pentru subsistemul țară și subsistemul import, în limita cuantumului tarifelor ce vor fi stabilite ca fiind legale.

Termen: Nu a fost fixat termenul

Apreciem că trebuie menționate și dosarele având ca obiect pretenții ale proprietarilor terenurilor tranzitate de conductele aparținând Sistemul Național de Transport al Petrolului. Acestea sunt în legătură directă cu reglementarea în vigoare a servituților legale care grevează terenurile în discuție. Numărul de proprietăți private sub/supratraversate de conducte este foarte mare și există posibilitatea ca din ce în ce mai mulți proprietari să acționeze în judecată Societatea pentru obținerea de despăgubiri pe motivul simplei prezențe a conductelor pe terenul lor. Din cauza modului defectuos în care a fost reglementat regimul juridic al terenurilor sub/supratraversate de conductele magistrale de transport, CONPET S.A. a fost și este și în prezent angajată într-o serie de procese în care proprietarii terenurilor respective solicită fie ridicarea conductelor de transport, fie mutarea lor pe alte amplasamente (pe cheltuiala CONPET S.A.), fie acordarea de despăgubiri anuale reprezentând sume consistente.

Această stare de fapt a fost provocată de existența în cuprinsul Legii Petrolului a unor ambiguități și curențe de redactare privind regimul servituților care au generat soluții greșite pronunțate de instanțele judecătorești, soluții ce amenință să devină cu timpul practică judecătorească curentă. Trebuie subliniat că în această materie, a regimului juridic al terenurilor afectate de rețelele din domeniul energiei, există precedente legislative care pot și trebuie luate în considerare. Avem în vedere în special reglementarea acestei problematice, privind caracterul gratuit al servituților atât cele din patrimoniul statului, cât și cele din patrimoniul concesionarului, instituită de Legea energiei electrice și a gazelor naturale nr. 123/2012.

3.5. Analiza activității corporative

3.5.1. Activitatea pe piața de capital

Acțiunile emise de CONPET S.A. sunt tranzacționate pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București, pe segmentul Principal, la sectorul Titluri de Capital - categoria Premium, sub simbolul "COTE".

La finele primelor 9 luni ale anului 2023, prețul de tranzacționare al acțiunilor CONPET a înregistrat o creștere de 12,68% față de prețul de închidere din ultima zi a anului precedent.

În sinteză, tranzacțiile înregistrate cu acțiunile CONPET pe Bursa de Valori București, în perioada ianuarie - septembrie 2023, se prezintă astfel :

- ✓ 11.102 tranzacții, cu aproximativ 32,3% mai puține decât în aceeași perioadă a anului precedent (16.406 tranzacții). Totodată, volumul total al acțiunilor tranzacționate a fost de 353.830 acțiuni, cu 60,2% mai mic decât volumul înregistrat în perioada ianuarie - septembrie 2022 (889.703 acțiuni);

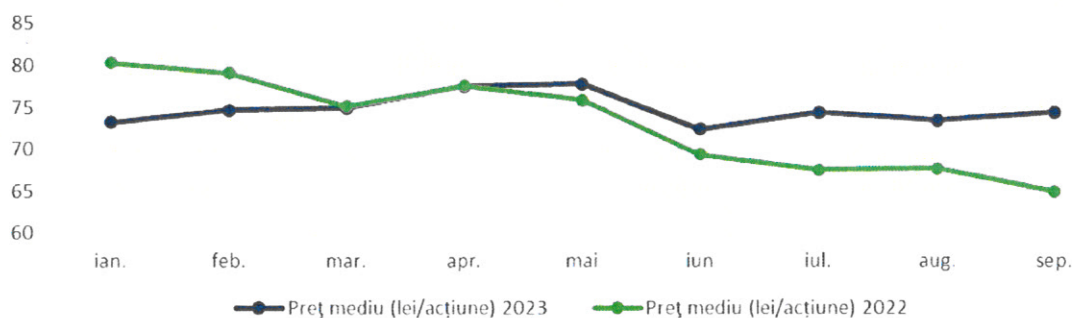
- ✓ valoarea totală a tranzacțiilor a fost de 26.548.817 lei, cu 60% mai mică decât valoarea înregistrată în aceeași perioadă a anului 2022 (66.293.698 lei);
- ✓ prețul mediu de tranzacționare a fost de 74,70 lei/acțiune, în creștere cu 0,19 lei/acțiune față de prețul mediu al acțiunilor înregistrat în aceeași perioadă a anului 2022 (74,51 lei/acțiune);
- ✓ nivelul maxim înregistrat de prețul de tranzacționare a fost de 80,60 lei/acțiune și a fost atins în prima jumătate a lunii mai;
- ✓ capitalizarea bursieră la sfârșitul trimestrului III 2023 a fost de 661.435.139 lei, în creștere cu 23,2% față de valoarea înregistrată la sfârșitul aceleiași perioade din 2022 (536.766.736 lei). La sfârșitul lunii septembrie, societatea CONPET S.A. se situa pe locul 33 din punct de vedere al capitalizării.

Principalii indici de tranzacționare ai perioadei ianuarie – septembrie 2023 pentru acțiunile emise de CONPET S.A. sunt prezentați în tabelul următor:

Luna	Indici	Preț mediu (lei/acțiune)	Nr. tranzacții	Nr. acțiuni tranzacționate	Valoare tranzacții (lei)
ianuarie		73,15	1.546	46.898	3.415.075
februarie		74,59	1.020	22.465	1.672.838
martie		74,87	1.167	33.964	2.534.892
aprilie		77,51	752	31.225	2.427.954
mai		77,76	1.978	88.967	6.942.303
iunie		72,36	1.347	27.536	1.979.267
iulie		74,32	1.243	43.126	3.181.849
august		73,37	1.102	31.181	2.276.681
septembrie		74,34	947	28.468	2.117.958
Cumulat		74,70	11.102	353.830	26.548.817

Tabel 22 - Principalii indici de tranzacționare

Evoluția prețului mediu de tranzacționare a acțiunilor CONPET S.A., în cursul perioadei ianuarie – septembrie 2023, se prezintă astfel:

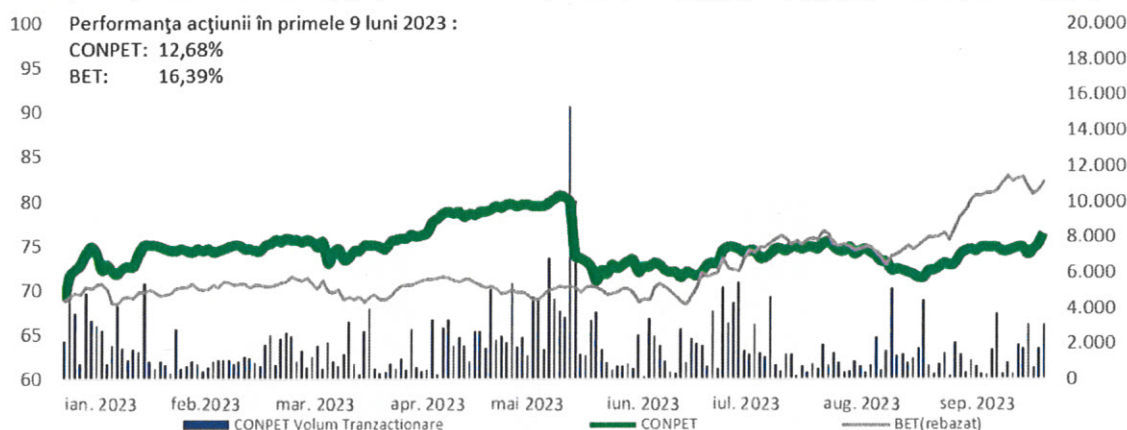


Grafic 13 - Evoluția prețului mediu de tranzacționare a acțiunilor

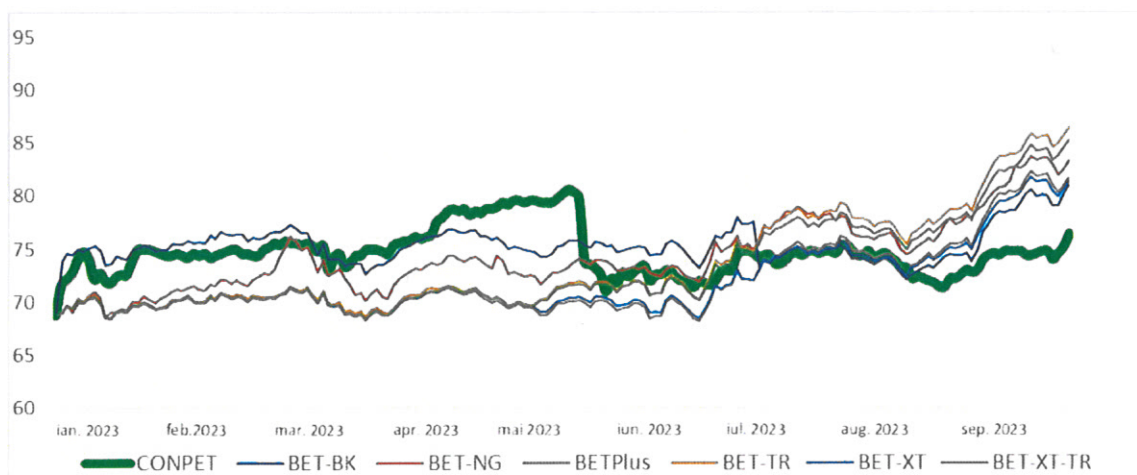
Seria de prețuri ale acțiunilor CONPET S.A. s-a aflat pe un trend ascendent în perioada ianuarie – septembrie 2023. Nivelul maxim al prețului de închidere a fost înregistrat în luna mai, iar cel minim în prima zi a anului. În data de 24.05.2023, prețul acțiunii CONPET a suferit o corecție de aproximativ 8% în urma datei ex-dividend, trendul lunii mai fiind descrescător.

În primele 9 luni ale anului 2023, prețul mediu de tranzacționare al acțiunilor CONPET s-a situat peste valorile înregistrate în aceeași perioadă a anului precedent.

În prezent, societatea CONPET S.A. este inclusă în 7 indici din totalul de 9 ai Bursei de Valori București, respectiv BET, BET-TR, BET-XT, BET-XT-TR, BET-BK, BET-NG și BET Plus, precum și în indicii FTSE Global Micro Cap dedicați piețelor emergente. Includerea societății în indicii respectivi confirmă valoarea companiei pe piața de capital din România, fapt care conduce la creșterea încrederii investitorilor în CONPET S.A., societatea putând fi considerată un etalon pe piața de capital românească.



Grafic 14 - Evoluția acțiunilor COTE vs. indicele BET rebazat (lei)



Grafic 15 - Evoluția acțiunii COTE vs. indicii bursieri (rebazați)

Acțiuni proprii, emisiuni de obligațiuni sau alte titluri de creanță

CONPET S.A. nu a efectuat tranzacții având ca obiect cumpărare de acțiuni proprii și nu deține la 30 septembrie 2023 acțiuni proprii.

CONPET S.A. nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

Dividende

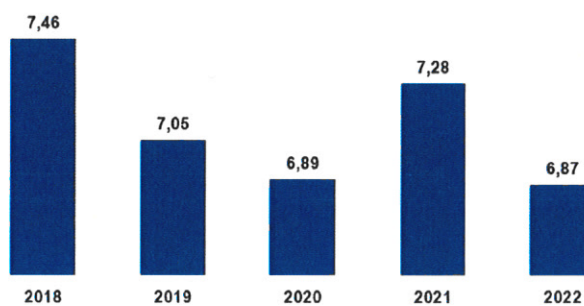
CONPET S.A. și-a continuat politica de dividend din ultimii ani, rata de distribuire a profitului net contabil pentru exercițiul financiar 2022 fiind de 94,89%.

Dividendul brut pe acțiune a fost de 6,87 lei, iar randamentul dividendului la data aprobării de către A.G.A. a dividendelor distribuite a fost de 8,72%.

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 27.04.2023 a aprobat repartizarea sub formă de dividende a sumei de 58.510.921 lei din profitului net al exercițiului 2022 și a sumei de 999.240 lei din rezultatul reportat.

Data plății a fost stabilită de către A.G.O.A. pentru 15.06.2023.

Evoluția dividendului brut pe acțiune, distribuit din profitul net realizat în ultimii 5 ani, se prezintă astfel:



Grafic 16 – Evoluție dividend pe acțiune

În perioada 2018-2022 societatea CONPET S.A. a distribuit, în plus față de dividendele repartizate din profit, și sume suplimentare reprezentând rezultat reportat și din alte rezerve-surse proprii de finanțare.

3.5.2. Conducerea societății

Consiliul de Administrație

Societatea este administrată de către un Consiliu de Administrație compus din 7 administratori.

Prin Hotărârea din data de 18.08.2022 A.G.O.A. a numit în calitate de administratori provizorii ai societății CONPET S.A. un număr de 5 administratori, respectiv dl. Gheorghe Cristian - Florin, dl. Buică Nicușor - Marian, dl. Albulescu Mihai - Adrian, dna. Tănăsică Oana - Cristina, dna. Kohalmi - Szabo Luminița - Doina, cu o durată a mandatului de mandatului de 4 luni, începând cu data de 22.08.2022 și până la data de 21.12.2022 (inclusiv).

Prin Decizia Consiliului de Administrație din 26.08.2022, au fost numiți, pe cele 2 locurile rămase vacante, administratorii provizorii, dl. Gavrilă Florin - Daniel și dl. Zaman Andrei - Mihai.

Prin Hotărârea din data 28.10.2022, A.G.O.A. a numit pe dl. Gavrilă Florin - Daniel și dl. Zaman Andrei - Mihai în calitate de administratori provizorii, cu o durată a mandatului începând cu data de 28.10.2022 și până la data de 21.12.2022 (inclusiv).

Prin Hotărârea A.G.O.A. din 14.12.2022 a fost aprobată prelungirea duratei contractelor de mandat ale administratorilor provizorii ai societății, cu o perioadă de 2 luni, respectiv de la data de 22.12.2022 până la data de 21.02.2023, după cum urmează: dl. Gheorghe Cristian - Florin, dl. Albulescu Mihai - Adrian, dl. Buică Nicușor - Marian, dna. Kohalmi - Szabo Luminița - Doina, dna. Tănăsică Oana - Cristina, dl. Gavrilă Florin - Daniel, dl. Zaman Andrei - Mihai.

Prin Hotărârea A.G.O.A. din 17.02.2023 au fost numiți în calitate de administratori provizorii ai societății, având în vedere vacantarea posturilor de membru în Consiliul de Administrație, ca urmare a încetării mandatelor prin expirarea duratei acestora, respectiv următoarele persoane: dl. Gheorghe Cristian - Florin, dl. Buică Nicușor - Marian, dna. Kohalmi - Szabo Luminița - Doina, dna. Tănăsică Oana - Cristina, dl. Gavrilă Florin - Daniel, dl. Zaman Andrei - Mihai, dna. Barbu Irina - Mihaela, cu o durată a mandatului de maxim 4 luni, începând cu data de 22.02.2023 și până la data de 21.06.2023 (inclusiv).

Prin Hotărârea A.G.O.A. din 21.06.2023 a fost aprobată prelungirea duratei contractelor de mandat ale administratorilor provizorii ai Societății, numiți prin Hotărârea A.G.O.A. nr. 1 din 17.02.2023 (Gheorghe Cristian – Florin, Buică Nicușor – Marian, Kohalmi – Szabo Luminița – Doina, Tănăsică Oana – Cristina, Gavrilă Florin – Daniel, Zaman Andrei – Mihai, Barbu Irina - Mihaela), cu o perioadă de 2 luni, respectiv începând cu data de 22.06.2023 până la data de 21.08.2023 (inclusiv).

Prin Hotărârea A.G.O.A. din 18.08.2023, urmare derulării și finalizării procedurii de recrutare și selecție a administratorilor conform prevederilor O.U.G. nr. 109/ 2011, a fost aprobată alegerea următorilor membrilor ai Consiliului de Administrație: dl. Gheorghe Cristian – Florin, dl. Buică Nicușor – Marian, dna. Kohalmi – Szabo Luminița – Doina, dna. Tănăsică Oana – Cristina, dl. Gavrilă Florin – Daniel, dl. Zaman Andrei – Mihai, dl. Dănilă Alin – Mihael.

Durata mandatului membrilor Consiliului de Administrație este de 4 (patru) ani, începând cu data de 22.08.2023 și până la data de 21.08.2027 (inclusiv).

Prin Decizia C.A. din 18.08.2023, Consiliul de Administrație l-a ales pe dl. Gheorghe Cristian - Florin în funcția de Președinte al Consiliului de Administrație al CONPET S.A., urmând a exercita această funcție pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 22.08.2023 și până la data de 21.08.2027 (inclusiv).

Componenta Consiliului de Administrație la data de 30.09.2023 este următoarea:

- Gheorghe Cristian - Florin, cetățean român;
- Gavrilă Florin - Daniel, cetățean român;
- Buică Nicușor - Marian, cetățean român;
- Kohalmi - Szabo Luminița - Doina, cetățean român
- Tănăsică Oana - Cristina, cetățean român;
- Zaman Andrei - Mihai, cetățean român;
- Dănilă Alin - Mihael, cetățean român.

Structura Consiliului de Administrație este diversă, administratorii având profesii diferite (inginer, jurist, economist) și experiență profesională în domeniul energetic, bancar, investiții și

consultanță. C.V. - urile membrilor Consiliului de Administrație al CONPET S.A. sunt disponibile pe site-ul societății la adresa <https://www.conpet.ro/guvernanta-corporativa/consiliul-de-administratie/>

Administratorii nu dețin acțiuni la CONPET S.A.

În Actul Constitutiv al societății CONPET S.A. sunt stabilite atribuțiile, răspunderile și competențele Consiliului de Administrație.

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare stabilit în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Actul Constitutiv al CONPET S.A.

Termenii de referință ai Consiliului de Administrație pot fi consultați la adresa:

<https://www.conpet.ro/wp-content/uploads/2015/10/Regulament-de-Organizare-si-Functionare-al-Consiliului-de-Administratie11.pdf>

Conducerea executivă

În perioada: 01.01.2023 – 30.09.2023 conducerea executivă a avut următoarea componență:

Directorul General, dl. Tudora Dorin numit prin procedură de recrutare și selecție în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/ 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, a avut mandat de 4 ani începând cu data de 21.04.2021 până 20.04.2025 (inclusiv). În ședința Consiliului de Administrație din data de 22.08.2023 directorul general a decis reducerea perioadei mandatului până la data de 06.11.2023 (inclusiv) sau până la finalizarea procedurii de selecție.

Urmare derulării procedurii de recrutare și selecție a **Directorului General Adjunct** efectuată în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul de Administrație a numit pe dna. Dumitrache Mihaela Anamaria în funcția de director general adjunct începând cu data de 18.02.2019, cu un mandat pe o perioadă de 4 ani, respectiv până la data de 17.02.2023 (inclusiv).

După această dată, Consiliul de Administrație a numit-o în data de 14.02.2023 pe dna. Dumitrache Mihaela Anamaria în funcția de Director General Adjunct provizoriu, cu un mandat de 4 luni, respectiv începând cu data de 18.02.2023 până la data de 18.06.2023 (inclusiv), durata mandatului fiind prelungită cu 2 luni, prin decizia C.A. din data de 14.06.2023, respectiv pe perioada începând cu data de 19.06.2023 până la 19.08.2023 (inclusiv). Prin Decizia C.A. din data de 09.08.2023 se numește dna. Dumitrache Mihaela Anamaria în funcția de director general adjunct provizoriu pentru 4 luni, pe perioada 20.08.2023-20.12.2023.

Directorul Economic, dna. Sanda Toader, a fost numită prin Decizia C.A. din data de 06.11.2018, urmare derulării procedurii de recrutare și selecție a Directorului Economic, conform prevederilor O.U.G. nr. 109/ 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu o durată a mandatului de 4 ani, respectiv începând cu data de 07.11.2018 până la data de 06.11.2022 (inclusiv). Prin Decizia C.A. din data de 28.10.2022 a fost numită în funcția de Director Economic provizoriu al CONPET S.A., cu un mandat de 4 luni, respectiv începând cu data de 07.11.2022, până la data de 07.03.2023 (inclusiv), durata mandatului fiind prelungită cu 2 luni, prin Decizia C.A. din data de 07.03.2023, respectiv începând cu data de 08.03.2023 până la data de 08.05.2023 (inclusiv); Prin Decizia C.A. din data de 05.05.2023 a fost numită în funcția de Director

Economic provizoriu al CONPET S.A., începând cu data de 09.05.2023, cu un mandat de 4 luni, respectiv până la data de 09.09.2023 (inclusiv); Prin decizia C.A. din data de 05.09.2023 contractul de mandat a fost prelungit pe o perioadă de 2 luni, începând cu data de 10.09.2023 până la data de 10.11.2023 (inclusiv).

În data de 22.08.2023 Consiliul de Administrație a declanșat procedura de selecție a directorilor cu contract de mandat, respectiv pentru directorul general, directorul general adjunct și directorul economic.

La data de raportare, respectiv 30.09.2023, procedura de recrutare și selecție a directorilor cu contract de mandat era în curs de desfășurare .

În data de 19.10.2023 Consiliul de Administrație a numit, pentru un mandat de 4 ani, începând cu data de 20.10.2023 până la 19.10.2027 pe: dl. Tudora Dorin, în funcția de director general, pe dna. Dumitrache Mihaela Anamaria în funcția de director general adjunct și pe dna. Toader Sanda în funcția de director economic.

3.5.3. Activitatea privind sponsorizările realizate în primele 9 luni 2023

Societatea CONPET, prin politica sa de sponsorizare, sprijină atât proiectele care au un impact important și de durată asupra comunității, cât și solicitări de mai mică anvergură care promovează, prin idei și acțiuni, performanța individuală.

Activitatea privind sponsorizările s-a desfășurat în conformitate cu bugetul de venituri și cheltuieli anual, cu încadrarea în cheltuielile de sponsorizare defalcate pe domenii de interes.

Societatea a menținut și în anul 2023 proiecte devenite tradiționale, precum susținerea unor activități școlare de performanță (participare la Campionatul Mondial de Robotică), a unor competiții cultural-educative (Concurs național de povestiri cu temă istorică) și a activităților sportive, în beneficiul copiilor și tinerilor din județul Prahova. De asemenea, în domeniul medical, societatea a sponsorizat Spitalul de Pneumoftiziologie Florești – Prahova pentru dotarea cu aparatură medicală a noii secții de Medicină fizică și reabilitare respiratorie și a susținut un amplu proiect dedicat pacienților oncologici aflați în tratament sau în evidență și monitorizare post terapie, prin care se asigură efectuarea unor tratamente de reabilitare. Totodată, am sprijinit organizarea unor evenimente științifice, precum prima ediție a IS²E²R – „International Social, Science, Engineering and Education Romanian Competition”.

În Bugetul de Venituri și Cheltuieli al CONPET S.A. sunt prevăzute pentru anul 2023 cheltuieli cu sponsorizarea în valoare de **800 mii lei**.

În perioada ianuarie - septembrie 2023, în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație al CONPET S.A. au fost aprobate și s-au încheiat contracte de sponsorizare în valoare de **462 mii lei**, astfel:

- 207 mii lei - domeniul „Educație, învățământ, social și sport”;
- 145 mii lei - domeniul „Medical și de sănătate”;
- 110 mii lei - domeniul „Alte acțiuni și activități”.

3.5.4. Impactul conflictului Rusia – Ucraina asupra activității societății Conpet S.A.

Activitatea societății nu a fost afectată de conflictul dintre Rusia și Ucraina și nu există indicii privind deprecierea activelor urmare efectelor invaziei Ucrainei de către Rusia. Impactul pe termen mediu și lung al acestui conflict și al sancțiunilor impuse Rusiei nu pot fi anticipate în acest moment cu suficientă acuratețe. Ținând cont că Societatea are activitatea dependentă într-o oarecare măsură de zona afectată de sancțiuni (în special Rusia), în ceea ce privește vânzările, considerăm că Societatea are capacitatea și abilitatea de a-și continua activitatea în viitorul previzibil, astfel încât să fie afectată cât mai puțin.

4. EVENIMENTE CORPORATIVE RELEVANTE ÎN PRIMELE 9 LUNI 2023

12 februarie 2023

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a aprobat Programul de Investiții și Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023.

În aceeași ședință, A.G.O.A. numește în calitate de administratori provizorii pe o perioadă de maxim 4 luni, începând cu data de 22.02.2023 până la 21.06.2023 (inclusiv) pe dl. Gheorghe Cristian-Florin, dna. Kohalmi-Szabo Luminița-Doina, dna. Tănăsică Oana-Cristina, dl. Zaman Andrei-Mihai, dna. Barbu Irina-Mihaela.

27 aprilie 2023

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a aprobat situațiile financiare anuale la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022. În aceeași ședință, A.G.O.A. a aprobat repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar 2022 și a unor sume din rezultatul reportat.

21 iunie 2023

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a aprobat prelungirea contractelor de mandat ale administratorilor provizorii cu o perioadă de 2 luni, începând cu data de 22.06.2023 până la 21.08.2023 (inclusiv), pentru dl. Buică Nicușor-Marian, dna. Kohalmi-Szabo Luminița-Doina, dna. Tănăsică Oana-Cristina, dl. Gavrilă Florin-Daniel, dl. Zaman Andrei-Mihai, dna. Barbu Irina-Mihaela.

18 august 2023

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a numit administratorii societății cu mandat pentru o perioadă de patru ani, începând cu data de 22.08.2023 și până la data de 21.08.2027 (inclusiv), după cum urmează: dl. Gheorghe Cristian-Florin, dl. Buică Nicușor-Marian, dna. Kohalmi-Szabo Luminița-Doina, dna. Tănăsică Oana-Cristina, dl. Gavrilă Florin-Daniel, dl. Zaman Andrei-Mihai, dl. Dănilă Alin-Mihael.

5. PREZENTAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE

Situațiile financiare interimare la data de 30.09.2023 și pentru perioada 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023 au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 Raportarea Financiară Interimară.

Situațiile financiare interimare nu cuprind toate informațiile și elementele publicate în situațiile financiare anuale, și trebuie să fie citite în coroborare cu situațiile financiare anuale, întocmite la 31 decembrie 2022.

Situațiile financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023 incluse în acest raport nu au fost auditate.

Politici contabile

Politicile contabile și metodele de evaluare adoptate în vederea întocmirii situațiilor financiare interimare sunt aceleași cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022.

Anexe:

- Anexa nr.1 Situația interimară a poziției financiare la 30 septembrie 2023;
- Anexa nr.2 Situația interimară a profitului și pierderii și a altor elemente ale rezultatului global pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023;
- Anexa nr.3 Situația interimară a fluxurilor de trezorerie pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023;
- Anexa nr.4 Situație contracte achiziție lucrări și produse cu valori mai mari de 500.000 euro, încheiate în perioada 01.01.2023 - 30.09.2023;
- Anexa nr.5 Situație contracte achiziție servicii cu valori mai mari de 100.000 euro, încheiate în perioada 01.01.2023 - 30.09.2023.

Președintele Consiliului de Administrație
CONPET S.A.
Gheorghe Cristian - Florin

Director General
ing. Tudora Dorin

Dorin
Tudora

Digitally signed
by Dorin Tudora
Date: 2023.11.09
21:47:58 +02'00'



Director General Adjunct
Jr. Dumitrache Mihaela Anamaria

Mihaela-
Anamaria
Dumitrache

Digitally signed by
Mihaela-Anamaria
Dumitrache
Date: 2023.11.09 18:17:04
+02'00'

Director Economic
ec. Toader Sanda

Sanda
Toader

Digitally signed by
Sanda Toader
Date: 2023.11.09
21:39:24 +02'00'

Anexa nr.1

SITUAȚIA INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE LA 30 SEPTEMBRIE 2023

Denumire	30 septembrie 2023 (neauditată) -lei-	31 decembrie 2022 (auditată) -lei-
Imobilizări corporale	619.414.031	607.025.461
Imobilizări necorporale	5.953.361	6.854.793
Imobilizări financiare	2.561.331	2.537.045
Creanțe privind impozitul pe profit amânat	6.123.686	6.153.054
Total active imobilizate	634.052.409	622.570.353
Stocuri	6.166.734	6.867.083
Creanțe comerciale și alte creanțe	51.072.428	49.186.760
Numerar și echivalente de numerar	99.517.591	127.672.452
Cheltuieli în avans	1.059.907	1.252.288
Total active curente	157.816.660	184.978.583
TOTAL ACTIVE	791.869.069	807.548.936
Capital social subscris și vărsat	28.569.842	28.569.842
Rezerve legale	5.713.968	5.713.968
Rezerve din reevaluare	16.445.204	17.101.648
Alte rezerve	542.709.339	533.897.764
Rezultatul reportat	39.959.113	37.149.214
Rezultatul exercițiului	49.797.999	61.663.616
Total capitaluri proprii	683.195.465	684.096.052
Datorii către angajați	23.126.969	23.069.134
Alte datorii pe termen lung	2.385.874	2.749.112
Total datorii pe termen lung	25.512.843	25.818.246
Datorii comerciale	26.580.069	43.914.968
Impozit pe profit curent	3.531.702	1.997.414
Alte datorii	29.621.083	27.567.948
Datorii către angajați	14.429.500	14.364.317
Provizioane pe termen scurt	8.998.407	9.789.991
Total datorii curente	83.160.761	97.634.638
Total datorii	108.673.604	123.452.884
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	791.869.069	807.548.936

Anexa nr.2

**SITUAȚIA INTERIMARĂ A PROFITULUI ȘI PIERDERII ȘI A ALTOR ELEMENTE ALE
REZULTATULUI GLOBAL PENTRU PERIOADA DE NOUĂ LUNI ÎNCHEIATĂ
LA 30 SEPTEMBRIE 2023**

Denumire	30 septembrie 2023 (neauditată) -lei-	30 septembrie 2022 (neauditată) -lei-
Venituri din contracte	365.395.353	351.418.786
Câștig din cedare active	612.108	5.685.118
Alte venituri	38.660.511	32.438.808
Total venituri din exploatare	404.667.972	389.542.712
Cheltuieli privind stocurile	4.955.674	5.100.688
Cheltuieli cu energia și apa	13.139.882	21.000.228
Cheltuieli cu personalul	146.510.727	135.833.746
Ajustări de valoare privind imobilizările, mai puțin ajustări aferente drepturilor de utilizare rezultate din contracte de leasing	46.976.550	39.969.518
Ajustări de valoare privind drepturi de utilizare rezultate din contracte de leasing	1.534.897	1.476.274
Ajustări de valoare privind activele curente	(137.652)	(648.958)
Cheltuieli privind prestațiile externe	91.730.086	85.427.459
Ajustări privind provizioanele	(384.152)	(220.851)
Alte cheltuieli	46.792.683	46.446.639
Total cheltuieli din exploatare	351.118.695	334.384.743
Profit din exploatare	53.549.277	55.157.969
Venituri financiare	5.157.625	7.406.119
Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing	142.160	187.864
Alte cheltuieli financiare	69.488	220.090
Cheltuieli financiare	211.648	407.954
Profit financiar	4.945.977	6.998.165
Profit înainte de impozitul pe profit	58.495.254	62.156.134
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	8.667.887	9.696.171
Cheltuieli cu (venit din) impozitul pe profit amânat	29.368	(274.446)
PROFITUL EXERCITIULUI	49.797.999	52.734.409
Creștere netă rezervă cotă de modernizare	7.175.119	12.732.527
Total alte elemente ale rezultatului global care vor fi reclasificate ulterior în profit sau pierdere	7.175.119	12.732.527
TOTAL ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL	7.175.119	12.732.527
TOTAL REZULTAT GLOBAL	56.973.118	65.466.936
Rezultat pe acțiune	5,75	6,09

Anexa nr.3

**SITUAȚIA INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE PENTRU PERIOADA DE
NOUĂ LUNI ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2023**

	Denumirea elementului	9 luni 2023 (neauditată) -lei-	9 luni 2022 (neauditată) -lei-
	Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
+	Încasări din prestarea de servicii	391.643.472	382.784.233
+	Încasări din dobânzi aferente plasamentelor bancare	5.243.011	7.341.153
+	Alte încasări	3.544.219	11.937.169
-	Plăți către furnizorii de bunuri și servicii	102.256.586	100.937.325
-	Plăți către și în numele angajaților	145.756.587	134.272.578
-	Plăți TVA	40.649.005	39.328.266
-	Plăți impozit pe profit și impozit specific	7.133.599	8.542.316
-	Alte plăți privind activitatea de exploatare	31.960.475	33.156.043
A	Fluxuri de numerar din activități de exploatare:	72.674.450	85.826.027
	Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
+	Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	620.592	202.243
+	Încasări din cota de modernizare	43.852.004	42.639.789
-	Plăți pentru achiziții de imobilizări corporale/necorporale	83.558.794	92.290.829
B	Numerar net din activități de investiție	(39.086.198)	(49.448.797)
	Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
-	Dividende plătite	59.182.515	62.639.719
-	Plăți în contul datoriei privind leasingul	2.406.258	2.221.274
-	Plăți privind dobânzile	154.340	181.604
C	Numerar net din activități de finanțare	(61.743.113)	(65.042.597)
	Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar=A+B+C=D2-D1	(28.154.861)	(28.665.367)
D1	Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	127.672.452	191.751.271
D2	Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	99.517.591	163.085.904

Anexa nr.4

**SITUAȚIE CONTRACTE ACHIZIȚIE LUCRĂRI ȘI PRODUSE CU VALORI MAI MARI DE 500.000 EURO,
ÎNCHEIATE ÎN PERIOADA 01.01.2023 - 30.09.2023**

Nr. crt	Numele contractantului	Obiectul contractului	Titlul contractului	Procedura de achiziție aplicată	Numele beneficiarului (dacă este diferit de autoritatea contractantă)	Numărul anunțului/ invitației de participare	Valoarea inițială a contractului (RON)	Valoarea contractului după eventuale acte adiționale	Data începerii contractului	Durata contractului stabilită inițial (în luni)	Durata finală a contractului (în luni)
1	EIFPAGE ENERGIE SYSTEMES MECI	Proiectare, execuție, instalare și verificare metrologică inițială a patru skid-uri de măsurare în locațiile Petrobrazi P3, Poiana Lacului, Videle și Olești	L-CA 27/ 28.02.2023	LICITAȚIE	-	44536/ 29.11.2022	19.999.135,00	19.999.135,00	21.03.2023	36	36
TOTAL TRIMESTRUL I - 1 CONTRACT VALOARE TRIMESTRUL I = 19.999.135,00 lei											
2	STRAL BIG S.R.L.	Execuție rezervor de apă PSI Rampa de încărcare țitei Biled, jud. Timiș	L-CA 54/ 21.04.2023	LICITAȚIE	-	9521/ 13.03.2023	2.965.000,01	2.965.000,01	15.05.2023	12	12
TOTAL TRIMESTRUL II - 1 CONTRACT VALOARE TRIMESTRUL II = 2.965.000,01 lei											
3	TALPAC S.R.L.	Execuție lucrări de înlocuire conductă 20 inch Constanța C1 pe 8 tronsoane	L-CA 156/ 28.09.2023	LICITAȚIE	-	26879/ 28.07.2023	39.526.916,81	39.526.916,81	-	18	18
TOTAL TRIMESTRUL III - 1 CONTRACT VALOARE TRIMESTRUL III = 39.526.916,81 lei											
TOTAL CUMULAT - 3 CONTRACTE VALOARE CUMULATA = 62.491.051,82 lei											

Anexa nr.5

**SITUAȚIE CONTRACTE ACHIZIȚIE SERVICII CU VALORI MAI MARI DE 100.000 EURO,
ÎNCHEIATE ÎN PERIOADA 01.01.2023 - 30.09.2023**

Nr. crt	Numele contractului	Obiectul contractului	Titlul contractului	Procedura de achiziție aplicată	Numele beneficiarului (dacă este diferit de autoritatea contractantă)	Numărul anunțului/ invitației de participare	Valoarea inițială a contractului (RON)	Valoarea contractului după eventuale acte adiționale	Data începerii contractului	Durata contractului stabilită inițial (în luni)	Durata finală a contractului (în luni)
1	GRUP FERVIAR ROMÂN S.A.	Servicii de transport pe calea ferată a țiteiului și gazolei din rampele de încărcare la destinațiile stabilite de CONPET	S-CA 26/ 23.02.2023	NEGOCIERE	-	6866/ 17.02.2023	298.616.366,00	298.616.366,00	01.04.2023	48	48
2	LINSCAN ADVANCED PIPE LINES & TANKS SERVICES	Servicii de inspecție interioară(expertiză) a conductelor magistrale de transport țitei: 10_3_4 în F1 Bărbătești - Ploiești Vest și 10_3_4 în F2 Orlești - Ploiești (Petrobrazii)	S-CA 29/ 08.03.2023	LICITAȚIE	-	43939/ 25.11.2022	2.114.497,92	2.114.497,92	-	10	10
3	ASITO KAPITAL S.A.	Servicii de asigurare voluntară de sănătate pentru salariații CONPET S.A.	S-CA 30/ 10.03.2023	LICITAȚIE	-	3551/ 26.01.2023	1.411.063,50	1.411.063,50	10.03.2023	12	12
TOTAL TRIMESTRUL I - 3 CONTRACTE											
VALOARE TRIMESTRUL I = 302.141.927,42 lei											
4	RELOC S.A.	Reparație planificată tip RR și transformarea în LDE 700 CP cu transmisie electrică curent alternativ-curent alternativ a locomotivei LDH 700 CP cu număr circulație 92530850130-1	S-CA 73/ 04.05.2023	LICITAȚIE	-	10281/ 17.03.2023	5.000.000,00	5.000.000,00	-	6	6
5	IAT ENGINEERIN	Servicii de proiectare pentru realizarea obiectivului: Studiu de	S-CA 74/ 09.05.2023	LICITAȚIE	-	10125/ 16.03.2023	845.000,00	845.000,00	09.05.2023	9	9

Nr. crt	Numele contracto- rului	Obiectul contractului	Titlul contractului	Procedura de achiziție aplicată	Numele beneficiarului (dacă este diferit de autoritatea contractantă)	Numărul anunțului/ invitației de participare	Valoarea inițială a contractului (RON)	Valoarea contractului după eventuale acte adiționale	Data începerii contractului	Durata contractului stabilită inițial (în luni)	Durata finală a contractului (în luni)
TOTAL TRIMESTRUL II - 2 CONTRACTE VALOARE TRIMESTRUL II = 5.845.000,00 lei											
	G & DESIGN SRL	soluție și proiectare traseu nou conducte țigii din jurul/interiorul localității Ploiești									
6	DIRECTOR SPECIAL TROOPS - D.S.T. SRL	Servicii de pază, protecție și intervenție la cinci obiective ale Societății Conpet S.A. (Sediul Disperceratului Central, Sediul Administrativ 2, Baza sportivă Voinea, Depozitul de materiale Ipotești și Sediul situat pe Bulevardul Independenței, Nr. 7, Ploiești)	S-CA 150/ 01.09.2023	LICITAȚIE	-	25096/ 13.07.2023	2.398.880,00	2.398.880,00	01.09.2023	24	24
7	ENVIROTECH SRL	Acord cadru de servicii de refacere a mediului geologic și a cursurilor de apă poluate ca urmare a avariilor produse pe traseul conductelor de transport țigii, gazolină și etan sau în incintele tehnologice ale CONPET S.A. Ploiești, preluarea de pământ contaminat cu țigii (cod deșeu 191301*), precum și preluarea de pământ și pietre cu conținut de substanțe periculoase (cod deșeu 170503*)	S-CA 152/ 06.09.2023	LICITAȚIE	-	27203/ 01.08.2023	4.097.754,00	4.097.754,00	06.09.2023	24	24

Nr. crt	Numele contractului	Obiectul contractului	Titlul contractului	Procedura de achiziție aplicată	Numele beneficiarului (dacă este diferit de autoritatea contractantă)	Numărul anunțului/ invitației de participare	Valoarea inițială a contractului (RON)	Valoarea contractului după eventuale acte adiționale	Data începerii contractului	Durata contractului stabilită inițial (în luni)	Durata finală a contractului (în luni)
8	ENVIROTECH S.R.L.	Contract subsecvent 1 la Acord cadru de servicii de refacere a mediului geologic și a cursurilor de apă poluate ca urmare a avarilor produse pe traseul conductelor de transport țiței, gazolină și etan sau în incintele tehnologice ale CONPET S.A. Ploiești, preluarea de pământ contaminat cu țiței (cod deșeu 191301*), precum și preluarea de pământ și pietre cu conținut de substanțe periculoase (cod deșeu 170503*)	S-CA 153/ 06.09.2023	-	-	27203/ 01.08.2023	2.048.877,00	2.048.877,00	06.09.2023	12	12
TOTAL TRIMESTRUL III - 3 CONTRACTE											
VALOARE TRIMESTRUL III = 4.447.757,00 lei											
TOTAL CUMULAT - 8 CONTRACTE											
VALOARE CUMULATA = 312.434.684,42 lei											