

RAPORT ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE PE SEMESTRUL I 2026



PETROSTAR S.A.



Performanta
Eficienta
Traditie
Responsabilitate
Operativitate
Seriozitate
Talent
Ambilitate
Respect

28 SEPTEMBRIE 2026

CUPRINS

- ☐ Date de identificare și profil de activitate
- ☐ Organizare și conducere
- ☐ Acționariat
- ☐ Resurse umane
- ☐ Analiza activității de proiectare
- ☐ Situația financiară la 30.06.2026
- ☐ Aspecte legate de mediu, social, SSM și guvernanță
- ☐ Managementul riscului
- ☐ Sistem de control intern managerial
- ☐ Audit intern

PETROSTAR SA - Date de identificare și profil de activitate



PETROSTAR S.A.

Capital social

8.863.010 lei

capital social subscris și vărsat

Acțiuni

112.190

valoare nominală: 79 lei/acțiune

Acționari

361

persoane fizice și juridice

Salariați

114

30 iunie 2026

Profil de activitate

Companie specializată în inginerie, proiectare, consultanță și asistență tehnică.

Activitatea este orientată în principal către industria petrolului și a gazelor naturale.

Portofoliul combină expertiză tehnică, proiectare și servicii suport pentru proiecte de infrastructură energetică.

Sediul social: Bd. București nr. 37, Ploiești

Număr de ordine în Registrul Comerțului:
J1991000166298 / 19.03.1991

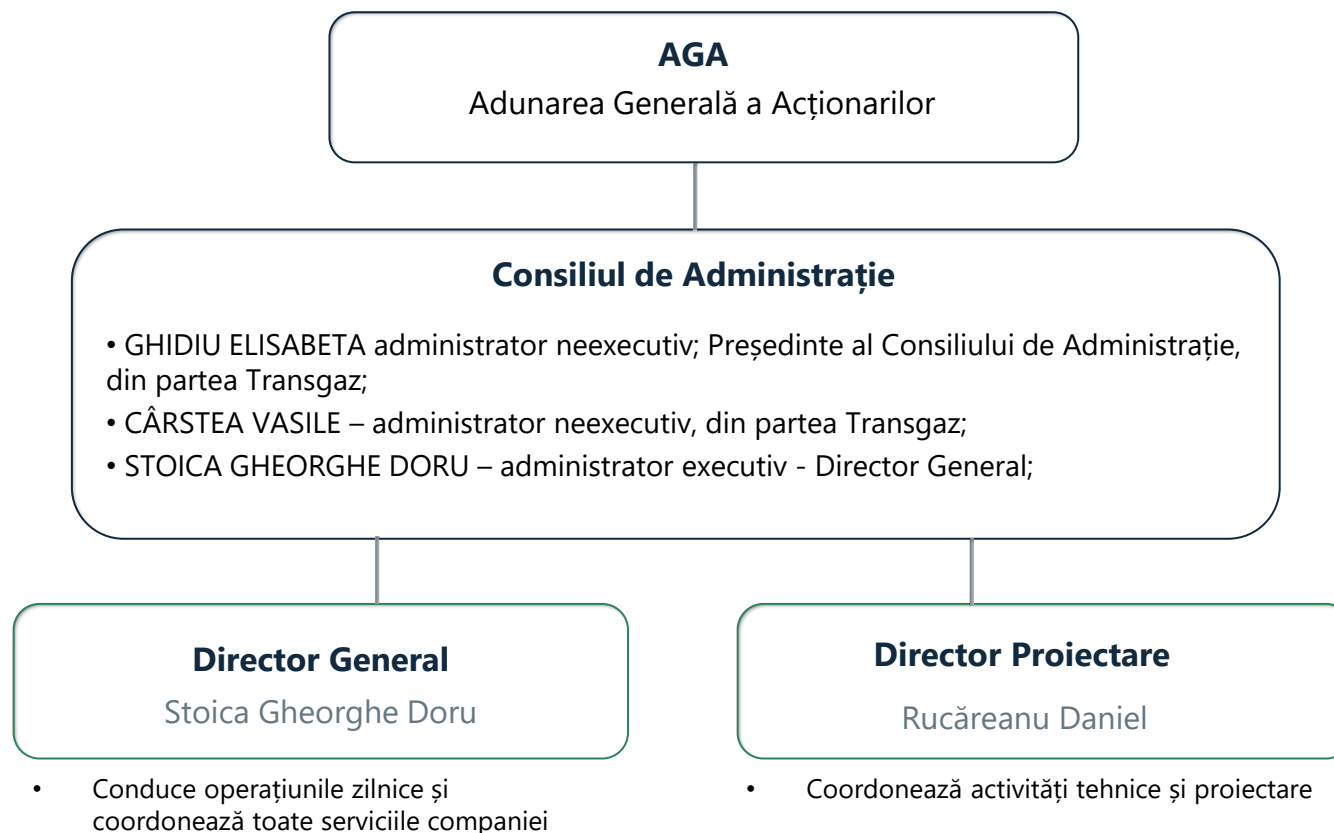
Cod de înregistrare fiscal: RO1360296

Organizare și conducere PETROSTAR SA



PETROSTAR S.A.

Consiliul de Administrație al companiei este alcătuit din trei persoane, un președinte și doi membri, iar conducerea executivă este asigurată de Directorul General (care are în subordine comitete, compartimente, servicii, birouri și laboratorul de analize și încercări în activitatea de construcții) și Directorul Proiectare (care are în subordine trei servicii), conform structurii organizaționale de mai jos. Directorul General și Directorul Proiectare sunt angajați cu contract de mandat.



Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise:

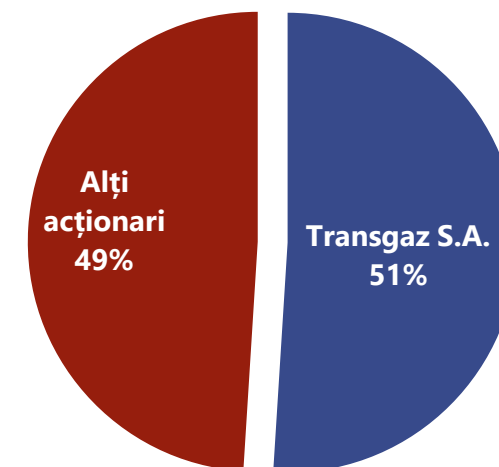
- 112.190 acțiuni cu o valoare nominală de 79 lei.
- Acțiunile sunt nominative, ordinare, indivizibile, emise în formă dematerializată

Conform înregistrării în Registrul acționarilor din Petrostar, structura acționariatului la data 28.05.2025 este prezentată mai jos, aceasta menținându-se până la 30.06.2026:

Denumire acționar	Număr acțiuni	Procent %
SNTGN Transgaz S.A.	Nr. acțiuni Transgaz S.A. 57.217	51
Alți acționari: -persoane fizice -persoane juridice	Nr. acțiuni alți acționari (persoane fizice și juridice)- 54.973	49
	TOTAL 112.190	100

În ceea ce privește numărul de acționari, la data de 30 iunie 2026 au fost înregistrați un număr de 361 acționari, din care 359 persoane fizice și 2 persoane juridice.

Structura acționariatului la data de 30 iunie 2026



Strategia societății în domeniul resurselor umane urmărește acoperirea necesităților organizației, prin utilizarea eficientă a resurselor umane.

Dimensionarea optimă a numărului de personal din cadrul societății este corelată cu nevoile reale de personal impuse de activitățile desfășurate de societate și de proiectele de dezvoltare viitoare ale companiei.

Număr angajați la data de
30 iunie 2026

114 salariați

Structura personalului pe gen

**55% bărbați
45% femei**

Structura personalului pe
categorii de studii

**68% studii superioare
22% studii medii
10% alte categorii**

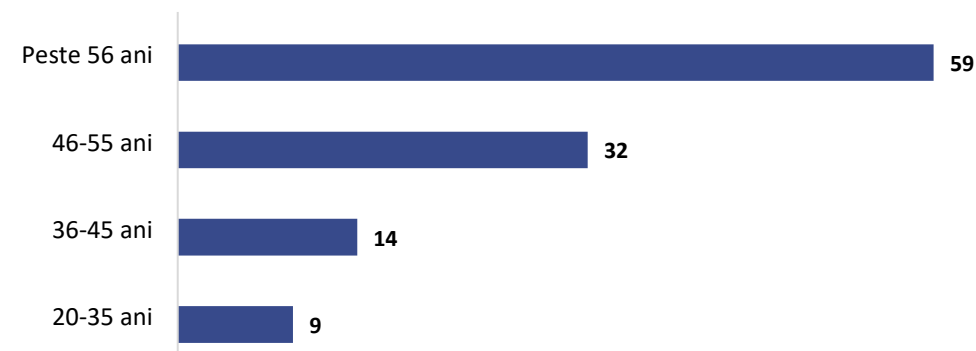
Structura personalului pe
activități

**67% proiectare
33% regie**

Printre obiectivele Petrostar SA se regăsește și obiectivul nonfinanciar - dimensionarea optimă a necesarului de resurse umane în raport cu necesitățile reale de activitate și dezvoltare viitoare ale societății.

În general, viziunea administratorilor în ceea ce privește resursele umane este aceea de menținere a numărului mediu de personal prin ocuparea unora dintre posturile rămase vacante ca urmare a pensionărilor și altor cauze, cu personal cu nivel superior de calificare pentru dezvoltarea proiectelor companiei.

Structura personalului pe categorii de vârstă



PETROSTAR SA – Analiza activității de proiectare



PETROSTAR S.A.

În perioada 01 ianuarie 2026 - 30 iunie 2026, Petrostar SA și-a menținut clienții tradiționali: IRIGC IMPEX SRL, TUV AUSTRIA-ROMANIA SRL, SNGN ROMGAZ SA - Filiala de înmagazinare Gaze Naturale DEPOGAZ Ploiești, SNGN ROMGAZ SA sucursala MEDIAȘ, SC OMV PETROM SA. și a încheiat contracte cu clienți noi precum: Foraj Sonde SA Videle și ISOTECH SRL.

Din totalul cifrei de afaceri de 3.873.340 lei înregistrată la data de referință, ponderea principalilor clienți în perioada 01 ianuarie 2026 - 30 iunie 2026 este următoarea:

IRIGC IMPEX SRL	36,64%	1.419.360 lei
S.C. TUV AUSTRIA ROMANIA SRL	18,65%	722.309 lei
DEPOGAZ SRL	14,75%	571.457 lei
ROMGAZ SA SUC MEDIAȘ	12,06%	467.200 lei
DEPOMURES SA	6,26%	242.431 lei
ROCONSULTTECH SRL	5,16%	200.000 lei
ROMGAZ SA MEDIAȘ	2,01%	77.700 lei
AZOMUREȘ SA	1,98%	76.800 lei
Alți clienți cu ponderea mai mică decât 1%	1,24%	48.189 lei
LIVSIM POLICOM SRL	1,24%	47.894 lei

În perioada menționată **s-au întocmit 60 oferte pentru toți potențialii clienți care au solicitat acest lucru și au fost declarate câștigătoare 42 oferte. Petrostar SA a încheiat în perioada 01 ianuarie 2026 - 30 iunie 2026 următoarele contracte mai importante:**

- Contractul încheiat cu ISOTECH SRL pentru "Execuția lucrărilor și serviciilor de abandonare a sondelor aparținând OMV PETROM" în valoare de maxim 4.245.136 lei.
- Cu SNGN ROMGAZ SA s-au semnat 2 contracte pentru întocmirea documentațiilor tehnice pentru execuția a două stații de comprimare gaze - Lunca II și Coroi, în valoare totală de 2.365.000 lei, având termen de finalizare începutul anului 2027.
- În baza contractelor cadru cu TUV, au fost semnate adiționale pentru 30 de proiecte, în valoare totală de 2.122.742 lei.

Valoarea totală a contractelor semnate în anul 2026, până la data de 30 iunie este de 9.562.370 lei (inclusiv contractul cadrul ISOTECH).

Nu s-au semnalat nerespectări ale condițiilor contractuale, dar am fost informați de sistarea totală a execuției unui contract cu Azomureș SA, contract în valoare totală de 990.400 lei din care s-au executat și facturat lucrări în valoare de aproximativ 25%, respectiv 245.100 lei. La momentul întocmirii acestui raport nu avem informații noi privind reluarea acestui contract.

Un alt aspect ce trebuie menționat este că în cadrul contractului semnat cu ISOTECH în februarie 2026, în valoare de maxim 4.245.136 lei, până la data întocmirii acestui raport nu s-a înregistrat nicio comandă pentru lucrări și servicii de abandonare a sondelor.

PETROSTAR SA – situația financiară la 30.06.2026 (1)



PETROSTAR S.A.

Contul de profit și pierdere (situație comparativă la 30.06.2025 și 30.06.2026)

Denumire indicator (lei)	30.06.2025	30.06.2026	Variație
Cifra de afaceri	2.625.314	3.873.340	1.248.026
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-333.636	629.329	962.965
Venituri din producția de imobilizări necorporale	0	0	0
Venituri din subvenții de exploatare	0	0	0
Alte venituri din exploatare	16.302	11.681	-4.621
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	2.307.980	4.514.350	2.206.370
Cheltuieli cu materialele consumabile	59.845	95.010	35.165
Alte cheltuieli materiale (obiecte de inventar)	8.977	13.245	4.268
Cheltuieli privind utilitățile	117.920	129.418	11.498
Cheltuieli privind mărfurile	0	0	0
Reduceri comerciale primite	-750	-895	-145
Cheltuieli cu salarii si indemnizații	4.796.784	4.954.222	157.438
Cheltuieli cu asigurările si protecția socială	111.417	117.294	5.877
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale si necorporale	236.406	258.655	22.249
Ajustări de valoare privind activele circulante	-416	0	416
Cheltuieli privind prestațiile terților	1.355.619	471.286	-884.333
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune si chiriile	5.727	0	-5.727
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	150.756	187.117	36.361
Alte cheltuieli de exploatare	3.213	250	-2.963
Ajustări privind provizioanele	-1.025.296	-189.622	835.674
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	5.820.202	6.035.980	215.778

PETROSTAR SA – situația financiară la 30.06.2026 (2)



PETROSTAR S.A.

Contul de profit și pierdere (situație comparativă la 30.06.2025 și 30.06.2026)

Denumire indicator (lei)	30.06.2025	30.06.2026	Variație
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	-3.512.222	-1.521.630	1.990.592
Venituri din dobânzi	7.933	15	-7.918
Venituri din diferențe de curs favorabile	847	79	-768
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	8.780	94	-8.686
Cheltuieli privind dobânzile	0	10.426	10.426
Cheltuieli cu diferențe de curs valutar nefavorabile	2.769	794	-1.975
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	2.769	11.220	8.451
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA	6.011	-11.126	-17.137
VENITURI TOTALE	2.316.760	4.514.444	2.197.684
CHELTUIELI TOTALE	5.822.971	6.047.200	224.229
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA	-3.506.211	-1.532.756	1.973.455
IMPOZIT PE PROFIT	0	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	-3.506.211	-1.532.756	1.973.455

În semestrul I 2026, veniturile totale au fost de **4.514.444 lei**, comparativ cu **2.316.760 lei** în semestrul I 2025, ceea ce reprezintă o creștere de **2.197.684 lei (+95%)**.

Cheltuielile totale au fost de **6.047.200 lei**, în creștere cu **224.229 lei** față de anul precedent **(+3,8%)**, ritm mult inferior creșterii veniturilor.
Cheltuielile cu personalul rămân principalul element de cost, reprezentând aproximativ **84%** din totalul cheltuielilor de exploatare.

Prin urmare, la 30.06.2026 societatea a înregistrat o îmbunătățire a rezultatului brut cu aproximativ 1,973 milioane lei comparativ cu semestrul I 2025.

PETROSTAR SA - situația financiară la 30.06.2026 (3)



PETROSTAR S.A.

Bilanțul contabil (comparativ valorile indicatorilor la data 01.01.2026 cu valorile indicatorilor la data 30.06.2026)

Denumire indicator (lei)	01.01.2026	30.06.2026	Variație
ACTIVE IMOBILIZATE - Total	6.526.976	6.301.377	-225.599
Imobilizări necorporale	135.585	98.828	-36.757
Imobilizări corporale (mijloace fixe)	5.894.604	5.705.762	-188.842
Imobilizări financiare	496.787	496.787	0
ACTIVE CIRCULANTE - Total	6.700.535	6.675.837	-24.698
Stocuri	4.572.474	5.202.014	629.540
Creanțe	1.364.116	1.165.842	-198.274
Casa și conturi la bănci	763.945	307.981	-455.964
Cheltuieli în avans	18.045	15.503	-2.542
Datorii curente	1.393.802	2.863.341	1.469.539
Active circulante nete/Datorii curente nete	5.321.180	3.825.219	-1.495.961
Total active - Datorii curente (Activul net)	11.851.754	10.129.376	-1.722.378
Datorii pe termen lung	0	0	0
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	191.088	1.466	-189.622
Venituri în avans	0	0	0
Capitaluri - Total	11.660.666	10.127.910	-1.532.756

PETROSTAR SA - situația financiară la 30.06.2026 (4)



PETROSTAR S.A.

Denumire indicator financiar	Formula	01.01.2026	30.06.2026
Lichiditatea imediata	(Active circulante - Stocuri)/Total datorii	1,53	0,51
Lichiditatea curenta	Active circulante/Total datorii	4,81	2,33
Rata solvabilității	Total active/Total datorii	9,50	4,53
Gradul de îndatorare (%)	Datorii/Total activ	10,52%	22,04%
Rata profitului brut (%)	Rezultat brut/Cifra de afaceri	-133,55%	-39,57%
EBITDA	Rezultat net+Dobânzi+ Impozite+Amortizare + Deprecieri	-3.119.465	-1.076.558

Alte aspecte:

În primul semestru din anul 2026, indicatorii de bilanț si-au menținut tendința descendentă, activul net înregistrând o diminuare față de 01 ianuarie 2026 cu 1.722.378 lei. Chiar dacă față de perioada similară din anul precedent cifra de afaceri a înregistrat o creștere cu 1.248.026 lei, de la 2.625.314 lei la 3.873.340 lei, aceasta a rămas sub nivelul cheltuielilor de exploatare de 6.035.980 lei.

În consecință, pentru a-și putea continua activitatea și plăti obligațiile către salariați, buget, furnizori, societatea a fost nevoită să utilizeze din creditul bancar suma de 1.788.854 lei, respectiv 89,4% din suma disponibilă.

PETROSTAR SA – Aspecte legate de mediu, social, SSM și guvernanță (1)



PETROSTAR S.A.

Petrostar integrează aspecte de durabilitate în strategia sa prin **patru direcții principale**:

- **în zona de decarbonizare**, Petrostar urmărește eficientizarea termică a sediului și reducerea amprente de carbon, având ca provocări costurile și schimbările legislative, abordate prin parteneriate și programe de formare, inclusiv proiectul de instalare a panourilor fotovoltaice, element corelat cu riscul de creștere a costurilor de conformitate.
- **în economia circulară**, Petrostar vizează reducerea consumului de hârtie, în contextul provocării legate de acceptarea pieței, prin soluții digitale și proiecte precum implementarea semnăturii electronice.
- **pe zona de diversitate**, se urmărește creșterea inovării și eficienței echipelor de proiect, având drept provocări rezistența la schimbare, pentru care sunt propuse programe de formare și colaborări cu instituții educaționale.
- **în ceea ce privește incluziunea**, se urmărește un mediu de lucru echitabil și conform legislației anti-discriminare, cu provocări și riscuri legate de conformare ESG (Environment Social Governance).

La nivelul companiei există un **Plan de implementare a cerințelor referitoare la schimbările climatice**.

Petrostar menține o colaborare activă cu principalele **părți interesate**, folosind mecanisme specifice fiecărei categorii pentru a identifica impacturi, a colecta feedback și a asigura conformitatea operațională și legală. În semestrul I 2026, Petrostar a asigurat dialogul cu angajații prin două ședințe ale Comitetului de Securitate și Sănătate în Muncă (CSSM), desfășurate la 27 martie și 30 iunie, concluziile fiind consemnate în procesele-verbale aferente.

În **relația cu autoritățile legale și de reglementare**, Petrostar SA urmărește constant actualizările legislative pentru a elabora proiecte conforme privind emisiile de gaze cu efect de seră, pentru a realiza analize de impact climatic și pentru a implementa măsuri de prevenire a poluării. Conformarea este verificată prin audit și inclusă în rapoartele de audit.

În ceea ce privește **furnizorii și partenerii**, evaluarea acestora se realizează prin chestionare, iar cei validați sunt incluși în lista de furnizori acceptabili, actualizată pe baza analizelor efectuate de serviciul Dezvoltare-Contracte.

Petrostar SA își desfășoară activitatea în conformitate cu Politica Sistemului de Management Integrat privind calitatea, mediul, sănătatea și securitatea în muncă, care include respectarea cerințelor legale și a reglementărilor aplicabile pentru protecția mediului.

Compania este certificată conform **standardelor SR EN ISO 90012015, SR EN ISO 140012015 și SR EN ISO 450012023**, ceea ce confirmă angajamentul său pentru reducerea impactului asupra mediului și promovarea dezvoltării durabile.

Descrierea proceselor de identificare și de evaluare a impacturilor, a riscurilor și a oportunităților (IRO) semnificative.

PETROSTAR S.A.

Identificarea IRO la nivelul Petrostar SA, s-a realizat prin consultarea și expertiza responsabililor cu competențe în aspecte de mediu, sociale și de guvernanta corporativă și a curpins atât operațiunile proprii, cât și lanțul valoric din amonte și aval. Petrostar a aplicat principiile fundamentale ale Analizei de Dublă Materialitate, evaluând impacturile pozitive și negative asupra mediului și societății, precum și influența acestora asupra performanței financiare reflectată în riscurile și oportunitățile pe termen scurt, mediu și lung.

În cazul Petrostar SA, emisiile Scop 1 includ emisiile din arderea gazului natural în centralele termice, emisiile de agenți frigorifici din aparatele de aer condiționat, emisiile aferente consumului de combustibil al parcului auto. Pentru semestrul I 2026, totalitatea emisiilor de gaze Petrostar SA scop 1 este 10 tCO₂e, fiind ne semnificative în comparație cu emisiile conductelor (cazul Transgaz). Impactul Petrostar SA asupra emisiilor de carbon este ne semnificativ în comparație cu entitățile transportatoare de gaz, de aceea nefiind inclusă în țintele de decarbonizare la nivel Transgaz. Emisiile de carbon ale Petrostar SA reprezintă 0,07% din total Scop 1, 0,61% din total Scop 2 și 0,19% din total Scop 3 în trimestrul I 2026, din total emisii ale Grupului Transgaz.

Aspecte de mediu social și capital uman

Petrostar SA își aliniază politicile de resurse umane cu standardele ESRS (European Sustainability Reporting Standards) și promovează specialiștii prin recrutare, integrare, instruire și evaluare obiectivă. Compania încurajează mobilitatea internă și revizuieste politicile de compensații pentru a asigura echitatea și competitivitatea. Petrostar SA colaborează cu instituții educaționale și universități pentru a dezvolta programe de formare.

Compania a implementat reglementări interne privind protecția datelor, corectitudinea colectării acestora și consimțământul persoanelor vizate. Sesiuni de consiliere și instruire sunt organizate pentru angajați, prezentând riscurile nerespectării Regulamentului general privind protecția datelor al Uniunii Europene (GDPR). Se respectă procedura PO-7500 Prelucrarea și protecția datelor cu caracter personal. În semestrul I anul 2026, nu au fost formulate reclamații sau sesizări către Autoritatea Națională de Supraveghere a Prelucrării Datelor cu Caracter Personal, iar compania nu a primit sancțiuni legate de protecția datelor.

Aspecte legate de guvernanta

În cadrul analizei de dublă materialitate, **(tema G1)** - Conduită profesională a fost identificată ca fiind semnificativă pentru părțile interesate. În cadrul acestei teme s-au identificat **subtemele** care sunt prezentate mai jos:

- Cultura organizațională joacă un rol crucial în crearea unui mediu de lucru pozitiv în cadrul Petrostar SA. Promovarea și respectarea codului de etică și a procedurilor interne contribuie la consolidarea unui climat de încredere și integritate. Codul Etic al Petrostar SA, definește valorile și principiile de conduită profesională, promovând profesionalismul, imparțialitatea, confidențialitatea și integritatea morală. Procedurile interne includ politici antifraudă și anticorupție, protecția avertizorilor și conformarea cu regulile de concurență.
- Protecția avertizorilor, (conform PO-6240 Transmiterea și soluționarea raportărilor avertizorilor de interes public (avertizori de integritate) este esențială pentru menținerea unui mediu de lucru sănătos și motivant. Lipsa de încredere în mecanismele de protecție poate avea un impact negativ asupra moralului angajaților și asupra culturii organizaționale.
- Gestionarea relațiilor cu furnizorii, inclusiv practicile de plată, este importantă pentru stabilitatea lanțului de aprovizionare.
- Corupția și darea de mită reprezintă riscuri majore care pot afecta relațiile cu investitorii, autoritățile de reglementare și societatea în general. Adoptarea unor comportamente etice stricte este esențială pentru a preveni astfel de practici și a menține o reputație solidă.

Managementul calității

În semestrul I 2026, la nivelul societății erau în vigoare următoarele certificate, obținute în urma auditului de supraveghere I, efectuat în ianuarie 2026:

- **Certificatul SRAC & IQNet Nr.68/28.01.2025 aferent SR EN ISO 9001:2015;**
- **Certificatul SRAC & IQNet Nr.1511/28.01.2025 aferent SR EN ISO 14001:2015;**
- **Certificatul SRAC & IQNet Nr.639/28.01.2025 aferent SR ISO 45001:2023.**

Prin activitatea Serviciului Management Integrat (SMI) s-a asigurat/consiliat:

- implementarea cerințelor prevăzute în SR EN ISO 9001:2015
- implementarea cerințelor prevăzute în SR EN ISO 14001:2015 și SR EN ISO 45001:2023 comune cu SR EN ISO 9001:2015;
- implementarea acțiunilor corective și corecțiilor aferente domeniilor de îmbunătățire stabilite de SRAC la auditul anterior;
- conștientizarea personalului privind contribuția lor la eficacitatea SMI;
- evaluarea satisfacției clienților,

astfel încât la evaluarea efectuată de organismul de certificare SRAC la auditul de recertificare, Petrostar SA să obțină menținerea certificării privind SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 și SR EN ISO 45001:2023.

Sănătate Securitate în Muncă

În semestrul I anul 2026 activitatea în domeniul securității și sănătății în muncă s-a desfășurat organizat, conform planificării, vizând diminuarea și/sau eliminarea riscurilor de producere a unor evenimente, accidente de muncă, incidente periculoase și îmbolnăviri profesionale la locurile de muncă din cadrul societății precum și conformarea cu prevederile legislative în domeniul securității și sănătății în muncă, prin realizarea măsurilor cuprinse în „**Planul de Prevenire și Protecție pe anul 2026**” elaborat în conformitate cu HG 1425/2006 cu modificări. Planul de Prevenire și Protecție cuprinde riscurile evaluate pentru fiecare post de lucru, măsuri tehnice, măsuri organizaționale, măsuri igienico-sanitare, acțiuni în scopul realizării măsurii, termen de realizare, persoana responsabilă cu realizarea măsurii. **În semestrul I anul 2026, nu au fost semnalate/cercetate/declaratate îmbolnăviri profesionale.**

Managementul Mediului

Principalele activități din domeniul managementului mediului, aferente anului 2026 au vizat prevenirea poluării, reducerea riscurilor de producere a unor incidente de mediu pe amplasamentele societății, precum și conformarea cu prevederile legislative în domeniu.

Conform PM 4310, s-au identificat și evaluat aspectele de mediu și impacturile asociate generate de activitățile organizației, inclusiv cele relevante pentru schimbările climatice, în vederea reducerii impactului asupra mediului și conformării cu cerințele legale și de sustenabilitate:

- Impacturi de mediu directe prin activitățile care se desfășoară în teren: activități de asistență tehnică la lucrări, site visit, lucrări topografice, lucrări de foraj geotehnic, determinări protecție catodică și geotehnie;
- Impacturi de mediu indirecte: prin proiectare;
- Impacturi de mediu ca urmare a activității de birou.

Managementul riscului este parte integrală a procesului de management la toate nivelele și urmărește creșterea probabilității de atingere a obiectivelor în mod eficient și eficace.

Procesul de management al riscului este reglementat prin **PO-6100 Managementul Riscului**, Fișa de proces **FP-4100-16**, Profilul de risc și cadrul privind **apetitul și toleranța la risc**.

Pentru anul 2026 au fost actualizate structurile responsabile de gestionarea riscurilor: **Responsabilul cu Registrul Riscurilor și Echipa de Gestionare a Riscului**.

Consiliul de Administrație are **responsabilitatea generală** de a se asigura că riscurile sunt gestionate adecvat și că riscurile semnificative sunt gestionate la un nivel acceptabil.

Procesul de gestionare a riscurilor cuprinde succesiv: **identificarea și analiza riscului, evaluarea riscului, răspunsul la risc, monitorizarea, revizuirea și raportarea riscului**.

Pentru anul 2026 au fost elaborate și aprobate: **Registrul de Riscuri revizuit, Analiza Managementului Riscului, Informarea Directorului General și Informarea Consiliului de Administrație** privind gestionarea și monitorizarea riscurilor.

Registrul de Riscuri cuprinde **riscurile generale și riscurile operaționale** identificate la nivelul structurilor organizatorice.

Riscurile identificate vizează principalele procese ale societății: **Dezvoltare-Contracte, Management organizațional, Management financiar, Management de proiect, Elaborarea documentației de proiectare, Laborator de analize și încercări, Validarea internă a proiectării, Analiză și îmbunătățire, Gestionare resurse umane, Administrativ și IT**.

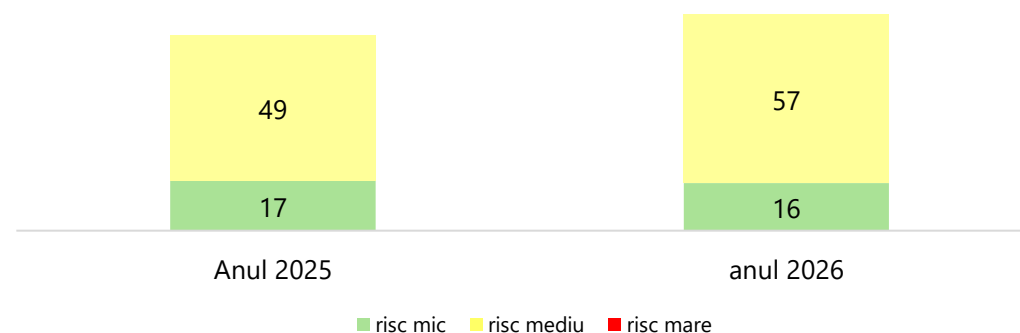
În 2026 au fost incluse și **riscuri asociate schimbărilor climatice**, inclusiv impactul acestora asupra proiectelor, costurilor, lanțurilor de aprovizionare și performanței climatice.

Registrul de Riscuri conține **măsuri pentru minimizarea riscurilor**, în conformitate cu responsabilitățile de gestionare a acestora.

Evoluția numărului de riscuri, la nivelul societății, anii 2025, 2026



Evoluția riscurilor în funcție de nivelul de tolerare, anii 2025, 2026



PETROSTAR SA – Managementul riscului (2)



PETROSTAR S.A.

Riscul global la nivelul societății, comparativ, pentru anii 2025, 2026, utilizând matricea în 5 trepte:

Anul	Nr. riscuri	Nr. riscuri în funcție de expunere													
		Anii 2025, 2026 – Matricea în 5 trepte													
2025		1	2	3	4	5	6	8	9	10	12	15	16	20	25
		0	0	0	14	0	2	2	30	0	18	0	0	0	0
2026		1	2	3	4	5	6	8	9	10	12	15	16	20	25
		0	0	0	15	0	2	3	28	0	25	0	0	0	0
		RG ₂₀₂₅ =(4X14+6X2+8X2+9X30+12X18)/66=8,6													
		RG ₂₀₂₆ =(4X15+6X2+8X3+9X28+12X25)/73=8,9													

Comparativ cu anul 2025 când s-a înregistrat riscul global în valoare de 8,6, riscul global la nivelul anului 2026 se află într-o ușoară creștere (8,9), cauzele fiind:

-riscurile nou identificate, referitoare la efectul schimbărilor climatice, au fost evaluate cu expunere 12, ceea ce a condus la obținerea unui risc global puțin mai mare (8,9).

	RISC MIC								Limita de toleranță							
	1	2	3	4	5	6	8		RISC MEDIU				RISC MARE			
									9	10	12	15	16	20	25	
2025							8,6									
2026							8,9									

CONCLUZII

- Riscul global al societății se află la un nivel scăzut raportat la limita de toleranță. Se află în categoria „risc mic”, ceea ce demonstrează abordarea în cadrul Petrostar SA, a unui stil de management prospectiv care permite anticiparea evenimentelor.
- Riscul global pentru anul 2025 a fost 8,6 respectiv pentru anul 2026 riscul global a fost 8,9. Riscul global este mic spre moderat (aproape de limită), ceea ce înseamnă că riscul global este sub control, acceptabil, dar nu chiar neglijabil.
- Riscurile din categoria RISC MARE (intolerabile) sunt la valoarea 0.

Având implementat un sistem de management pe calitate, mediu, SSM, conform standardelor internaționale (ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001), respectăm o mare parte din componentele sistemului de control intern managerial (SCIM).

1. Structură organizatorică clară
2. Obiective și planificare strategică sintetizate într-un Program de management
3. Un număr de 180 de documente: proceduri, instrucțiuni de lucru, politici, manual de management integrat, fișe de proces, regulamente etc.
4. Evaluarea riscurilor și oportunităților aferente fiecărui proces identificat
5. Monitorizare, măsurare și analiză. Există indicatori de performanță stabiliți în fișele de proces, se efectuează audituri interne, analize de management
6. Controlul neconformităților și acțiuni corective, cu respectarea procedurii PQ-8520 Acțiuni corective
7. Audit intern, cu respectarea procedurii PQ-8220 Audit intern
8. Politici și valori etice - Codul de etică include principii de etică, responsabilitate, legalitate.
9. Îmbunătățire continuă prin analiza și evaluarea periodică: Revizuirea obiectivelor; Analiza indicatorilor de performanță; Analiza rezultatelor auditului intern; Feedback de la clienți/beneficiari; Analiza riscurilor și oportunităților.

În anul 2026, pe data de 17.06.2026, a fost elaborat și aprobat **Programul de implementare a Sistemului de Control Intern Managerial (SCIM) 2026**, care stabilește obiectivele, direcțiile de acțiune, activitățile, responsabilitățile, termen/frecvența, documente elaborate în vigoare/de elaborat/de revizuit necesare pentru implementarea sistemului de control intern managerial la nivelul Petrostar S.A.. Programul are ca scop asigurarea conformității cu prevederile legale aplicabile (OSGG 600/2018), gestionarea eficientă a riscurilor și îmbunătățirea continuă a proceselor și activităților desfășurate în cadrul organizației.

Conform acestui program, până în prezent au fost actualizate fișele de proces (obiective, riscuri), revizuit Registrul riscurilor 2026. Au fost elaborate Lista cu funcții sensibile în Petrostar și Lista cu documentele de interes public.

Activitatea de audit intern s-a efectuat conform programului de audit pe 2026.rev0, aprobat de Directorul General și publicat pe rețeaua internă.

Până în prezent, **activitatea s-a concretizat în efectuarea a 7 audituri interne**, finalizate cu raport de audit:

- Evaluarea procesului de management organizațional
- Evaluarea procesului suport referitor la infrastructură (Serv. Administrativ)
- Evaluarea procesului de Dezvoltare-Contracte (Serv Dezvoltare-Contracte)
- Evaluarea procesului suport referitor la infrastructură (Laborator de analize și încercări în activitatea de construcții (Protecție catodică, Geotehnie și Analize chimice de ape)
- Evaluarea procesului suport Managementul resurselor umane (Serv Resurse Umane)
- Evaluarea proceselor:
 - Managementul proiectului
 - Validarea internă a proiectării
 - Elaborarea documentației de proiectare
 - Gestionarea documentelor pe suport electronic și mentenanță IT (în cadrul serviciilor: Serv Topo Amenajare teren și GIS, Serv. Procese Tehnologice și Energie)