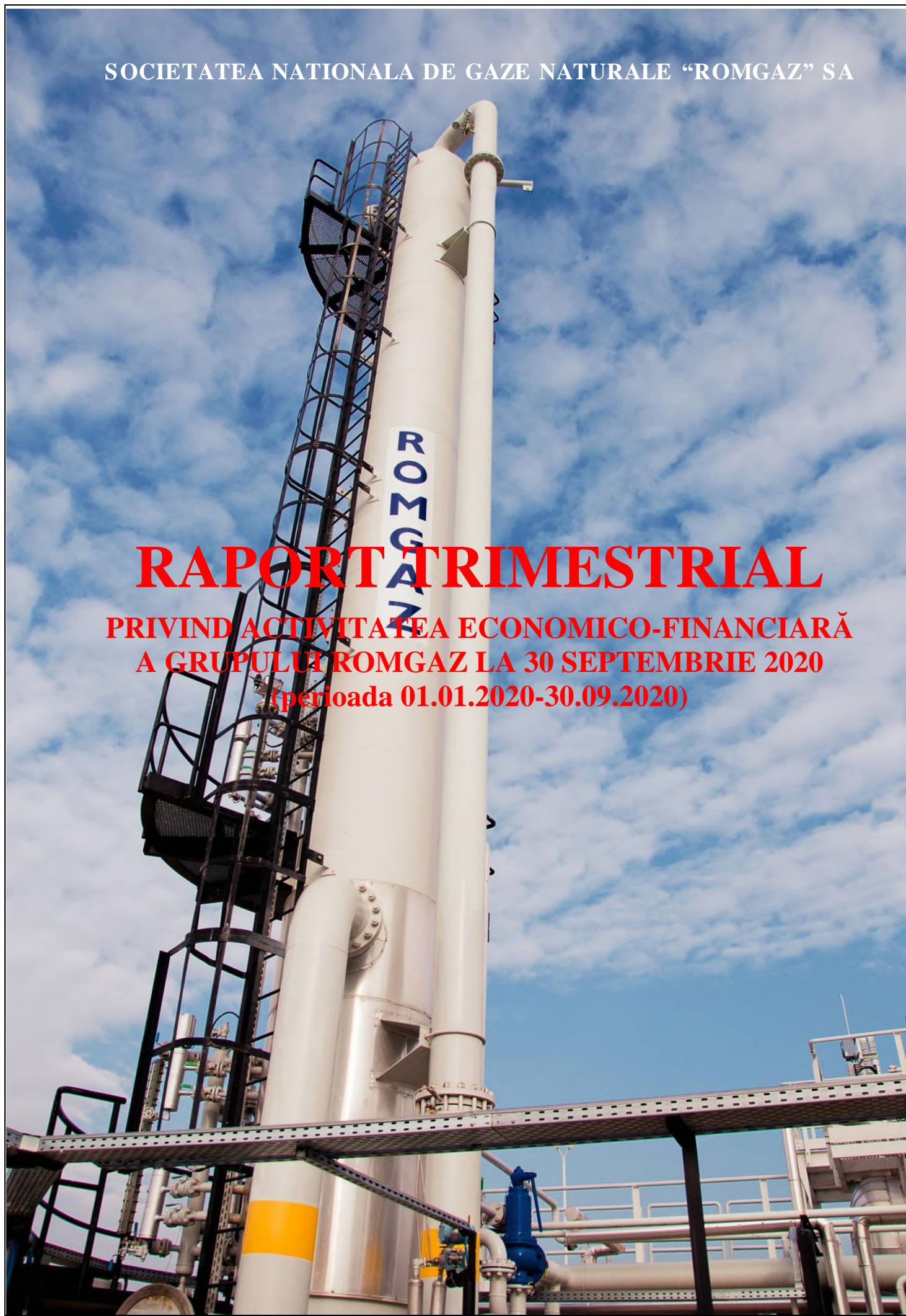


SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE NATURALE "ROMGAZ" SA

RAPORT TRIMESTRIAL

PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ
A GRUPULUI ROMGAZ LA 30 SEPTEMBRIE 2020
(perioada 01.01.2020-30.09.2020)



DATE DE IDENTIFICARE RAPORT ȘI EMITENT

Baza raportului	<i>Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (art.65) și Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (Anexa nr.13), pentru perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2020</i>
Data raportului	13 noiembrie 2020
Denumirea emitentului	Societatea Națională de Gaze Naturale “ROMGAZ” SA
Sediul social	Mediaș, Piața Constantin I. Moțaș, nr.4, cod 551130, județul Sibiu
Telefon/fax	0040 374 401020 / 0040 269 846901
Web/E-mail	www.romgaz.ro / secretariat@romgaz.ro
Număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	J32/392/2001
Cod de înregistrare fiscală	RO14056826
Cod LEI (Legal Entity Identifier)	2549009R7KJ38D9RW354
Piața reglementată pe care se tranzacționează acțiunile societății	Bursa de Valori București (acțiuni) și Bursa de Valori din Londra (GDR-uri)
Capital social subscris și vărsat	385.422.400 lei
Principalele caracteristici ale acțiunilor	385.422.400 acțiuni cu o valoare nominală de 1 leu acțiunile sunt nominative, ordinare, indivizibile, emise în formă dematerializată și liber tranzacționabile de la data de 12 noiembrie 2013 sub simbolul SNG – pentru acțiuni și SNGR – pentru GDR-uri

PERFORMANȚELE GRUPULUI ROMGAZ¹

Grupul Romgaz a înregistrat în primele 9 luni ale anului 2020 o **cifră de afaceri** de **2.918,4 mil.lei**, în scădere cu 23,01%, respectiv 872,4 mil.lei, comparativ cu cea realizată în primele 9 luni din 2019.

Profitul net de **941,9 mil.lei** a fost mai mic cu 20,52%, respectiv 243,2 mil.lei, comparativ cu perioada similară a anului anterior.

Profitul net consolidat pe acțiune (**EPS**) a fost de **2,4 lei**.

Marjele realizate ale profitului net consolidat (**32,28%**), EBIT consolidat (**36,71%**) și EBITDA consolidat (**51,64%**) sunt relativ similare cu cele înregistrate în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2019 (31,3%; 36,0% și respectiv 51,7%) și arată o menținere a profitabilității Grupului, chiar în condițiile în care cifra de afaceri a înregistrat o scădere.

Consumul de gaze naturale estimat² la nivel național pentru perioada de raportare a fost de 87,5 TWh, cu aproximativ 3% mai mare decât cel înregistrat în perioada similară din 2019.

¹ **Grupul Romgaz** este format din SNGN Romgaz SA („Societatea”, „Romgaz”) ca societate mamă, Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești SRL (“Depogaz”), filială deținută în proporție de 100% de Romgaz, și asociații SC Depomureș SA (40% pondere în capitalul social) și SC Agri LNG Project Company SRL (25% pondere în capitalul social).

² Consumul este estimat din cauza faptului că la data raportului ANRE nu a publicat raportul legat de piața gazelor naturale aferent T3 2020.

Producția de gaze naturale a fost de **3.197,8 mil.mc**, fiind cu 19,0%, respectiv 751,8 mil.mc sub cea înregistrată la 9 luni 2019.

Cantitatea de **energie electrică produsă** în primele 9 luni din 2020 a fost de **617,87 GWh**, cu 111,5% mai mare (+325,76 GWh) față de perioada similară a anului trecut.

În Trimestrul 3 Romgaz a produs 322,63 GWh, cu 167,78% mai mult decât în primele 9 luni din 2019. Cu această producție Romgaz deține o cotă de piață de 2,43%.

Rezultate financiare relevante (consolidate)

<i>*milioane lei*</i>							
T3 2019	T2 2020	T3 2020	Δ T3 (%)	Indicatori principali	9 luni 2019	9 luni 2020	Δ 9 luni (%)
916,1	763,1	725,0	-20,86	Cifra de afaceri (CA)	3.790,9	2.918,4	-23,01
1.014,6	819,8	771,3	-23,98	Venituri	3.927,1	3.004,7	-23,49
770,1	556,7	607,7	-21,09	Cheltuieli	2.532,4	1.898,0	-25,05
0,2	(0,4)	0,3	50,00	Cota parte din rezultatul asociaților	1,4	0,2	-85,31
244,7	262,8	163,8	-33,06	Profit brut	1.396,0	1.106,9	-20,71
35,5	33,9	22,7	-36,06	Impozit pe profit	210,9	164,9	-21,81
209,2	228,9	141,1	-32,55	Profit net	1.185,1	941,9	-20,52
238,5	251,1	150,8	-36,77	EBIT	1.365,9	1.071,2	-21,57
467,5	389,5	315,5	-32,51	EBITDA	1.960,4	1.507,0	-23,13
0,5	0,6	0,37	-26,78	Profit pe acțiune (EPS ^{*)} (lei)	3,1	2,4	-20,52
22,8	30,00	19,46	-14,64	Rata profitului net (% din CA)	31,3	32,3	3,24
26,0	32,91	20,80	-20,00	Rata EBIT (% din CA)	36,0	36,7	1,87
51,0	51,05	43,52	-14,67	Rata EBITDA (% din CA)	51,7	51,6	-0,15
6.214	6.208	6.201	-0,21	Număr de angajați la sfârșitul perioadei	6.214	6.201	-0,21

^{*)} EPS este calculat pe baza rezultatelor consolidate ale SNGN ROMGAZ SA.

Cifrele din tabelul de mai sus sunt rotunjite, prin urmare pot rezulta mici diferențe la reconciliere.

Notă: în venituri și cheltuieli nu sunt cuprinse cele aferente producției de imobilizări efectuate în regie proprie.

Sintetic, principalii indicatori realizați de Grup pentru perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2020 se prezintă astfel:

- ↳ **Veniturile totale** sunt mai mici cu **922,4 milioane lei**, înregistrând o diminuare de 23,5% în timp ce cheltuielile totale au înregistrat o reducere de 25,1%;
- ↳ **Rezultatul brut** consolidat al perioadei de raportare este mai mic cu 20,71% față de perioada similară a anului precedent (-289,1 milioane lei) ca urmare a următorilor factori de influență:

- cifra de afaceri consolidată s-a diminuat cu 23,0% (872,4 milioane lei) față de perioada similară a anului 2019, ca urmare a scăderii veniturilor din vânzarea gazelor naturale (-28,35%; -940,0 milioane lei); din punct de vedere cantitativ, livrările sunt cu 17,86% mai mici, însă cu 2,82% mai mari față de trimestrul al doilea al anului 2020. Veniturile din energie electrică au crescut cu 36,1%, iar cele din înmagazinare cu 25,88% la nivel consolidat. Atragem atenția că veniturile consolidate din înmagazinare includ veniturile din servicii facturate de Romgaz; veniturile neconsolidate din înmagazinare au crescut cu 2,6% față de perioada ianuarie-septembrie 2019;

- cheltuielile au scăzut cu 25,1% (-634,4 milioane lei) ca urmare a diminuării cheltuielilor cu redevența (-140,9 milioane lei), impozitului pe veniturile suplimentare (-220,9 milioane lei), costului gazelor achiziționate din import în vederea revânzării (-74,4 milioane lei) și cheltuielilor cu amortizarea (-71,2 milioane lei);
- Grupul a înregistrat un provizion de 26,1 milioane lei în urma inspecției economico-financiare efectuate de Agenția Națională de Administrare Fiscală (“ANAF”) privind respectarea prevederilor OUG nr.114/2018, respectiv art.43 în legătură cu distribuirea sub formă de dividende a 35% din rezervele existente la 31 decembrie 2018. ANAF consideră că dividendele acordate statului român ca acționar majoritar ar fi trebuit să fie mai mari cu 24,3 milioane lei; la această sumă se adaugă penalități pentru plata cu întârziere a acestor dividende. Societatea a contestat în instanță raportul emis de ANAF, însă estimează că ANAF va executa Societatea pentru această sumă înainte de finalizarea litigiului.

În perioada analizată, Grupul nu a înregistrat ajustări suplimentare de depreciere a activelor imobilizate din teste de depreciere. Grupul monitorizează evoluția pieței de gaze naturale în vederea identificării de indicii de depreciere suplimentară a activelor sale. Chiar dacă cifra de afaceri înregistrată în anul 2020 s-a diminuat, Grupul consideră că pe termen mediu și lung ipotezele utilizate în testul de depreciere realizat la finalul anului 2019 sunt încă relevante. În situația modificării condițiilor din piață, Grupul va efectua un nou test de depreciere pentru a stabili dacă sunt necesare ajustări de depreciere în plus față de cele existente. La 30 septembrie 2020 Grupul a înregistrat doar deprecieri pentru active specifice;

- ↳ *Profitul net* obținut, în valoare de **941,9 mil.lei**, este cu 243,2 mil.lei mai mic decât cel înregistrat în perioada anterioară din cauzele menționate mai sus (-20,5%);
- ↳ *Productivitatea muncii* a scăzut față de perioada anterioară, de la 610,05 mii lei CA/angajat în primele 9 luni din 2019 la **470,64 mii lei CA/angajat** în perioada similară din 2020;
- ↳ *EPS* este de **2,4 lei**, cu 20,52% mai mic decât cel înregistrat la 9 luni 2019.

Rezultate operaționale

T3 2019	T2 2020	T3 2020	Δ T3 (%)	Indicatori principali	9 luni 2019	9 luni 2020	Δ 9 luni (%)
1.249,8	883,5	952,0	-23,8	Gaz metan extras (mil.mc)	3.950	3.198	-19,0
90	59	64	-28,2	Redevență petrolieră (mil.mc)	283	220	-22,3
3.679	4.748	5.349	44,7	Producție condensat (tone)	12.952	16.594	28,1
120,4	36,31	322,63	167,9	Producție energie electrică (GWh)	292,11	617,87	111,5
0,0	28,5	0,3	-	Servicii de extracție gaze din depozite facturate (mil.mc)	924,7	924,2	-0,1
1.226,8	530,3	444,5	-63,8	Servicii de injecție gaze în depozite facturate (mil.mc)	2.274,4	1.015,5	-55,4

Notă: informațiile nu sunt consolidate, respectiv includ și tranzacțiile între Romgaz și Depogaz.

În primele 9 luni ale anului 2020, *Romgaz a produs* un volum de 3.198 mil.mc gaze naturale, cu 752 mil.mc (-19%) mai puțin decât în aceeași perioadă din anul trecut.

Nivelul producției de gaze naturale înregistrat în primele 9 luni 2020 a fost influențat de:

- ✓ suprapunerea unor factori de natură comercială, economică, sanitară dar și de reglementare, care au avut ca efect reducerea cererii de gaze pe trimestrul 2 și trimestrul 3;

- ✓ continuarea proiectelor de reabilitare a principalelor zăcăminte mature de gaze;
- ✓ efectuarea programelor de reparații și intervenții la sonde;
- ✓ finalizarea unor lucrări de investiții pentru extinderea infrastructurii productive și conectarea de noi sonde la această infrastructură.

Cantitatea de gaze valorificată de Romgaz în primele 9 luni din 2020, reprezentând livrări către clienți, consum CET Iernut și consum tehnologic, a înregistrat o scădere estimată de 18,4% comparativ cu perioada similară a anului trecut.

Cantitatea de energie electrică produsă este prezentată în tabelul de mai jos, iar evoluția acesteia a fost în strânsă legătură cu cererea de energie, evoluția prețurilor pe piețele concurențiale, evoluția lucrărilor de investiții derulate la partea nouă din cadrul CTE Iernut, lucrări care în anul 2019 au implicat restricționarea funcționării grupurilor energetice ale părții vechi a centralei termoelectrice.

<i>*MWh*</i>			
	2019	2020	Indici
1	2	3	4=3/2x100
Trimestrul 1	170.894	258.923	151,51%
Trimestrul 2	773	36.310	4.697,28%
Trimestrul 3	120.443	322.633	267,87%
9 luni	292.110	617.866	211,52%

EVENIMENTE IMPORTANTE

30 ianuarie 2020

Romgaz anunță începerea producției în zona adâncă a structurii Caragele, prin sonda 77 Rosetti, cu un potențial productiv zilnic de peste 1.500 boe.

Martie-mai 2020

“Împreună pentru România!” – Romgaz se implică în sprijinirea luptei cu Coronavirus COVID-19, astfel:

- ↳ sprijină Crucea Roșie Română cu suma de 1.250.000 lei pentru campania de informare și prevenția Coronavirus;
- ↳ acordă un ajutor în valoare de 1.500.000 lei Spitalului Clinic Județean de Urgență Sibiu pentru extinderea și dotarea Secției Clinică Anestezie-Terapie Intensivă în vederea pregătirii pentru tratarea pacienților cu COVID-19 în caz de nevoie;
- ↳ sprijină Spitalul Municipal Mediaș cu suma de 1.500.000 lei pentru dotarea Secției ATI cu aparatură medicală specifică;
- ↳ acordă suma de 1.500.000 lei Spitalului Județean de Urgență Alba pentru limitarea și prevenirea posibilelor îmbolnăviri cu COVID-19 și pentru gestionarea eficientă a cazurilor suspecte/confirmate de COVID-19;
- ↳ sprijină Spitalul Județean de Urgență din Slatina alocând suma de 1.500.000 lei pentru combaterea și tratarea COVID-19;
- ↳ sprijină Spitalul Clinic Județean de Urgență Vaslui alocând suma de 1.500.000 lei pentru lupta împotriva COVID-19;
- ↳ sprijină Spitalul Clinic Județean Mureș implicat în combaterea pandemiei COVID-19, alocând suma de 1.500.000 lei .

13 aprilie 2020

Acționarii societății, prin Hotărârea nr.5, aprobă prelungirea duratei mandatului administratorilor provizorii, cu două luni de la data expirării, conform prevederilor art.64¹, alin.(5) din OUG nr.109/2011³.

10 iunie 2020

Romgaz și SC Liberty Galați SA au convenit să încheie un Memorandum de Înțelegere care are în vedere înființarea unei societăți în comun, de tip “joint venture”, în perspectiva dezvoltării unor proiecte de investiții de tip greenfield (“de la zero”), respectiv dezvoltarea unei unități de producere a energiei electrice pe bază de gaze naturale (“CCGT”) și a unor unități de producere a energiei electrice din surse regenerabile, folosind atât tehnologii eoliene cât și fotovoltaice. Perioada de implementare a acestor proiecte de investiții va fi cuprinsă între 3,5 și 4 ani.

15 iunie 2020

Adunarea Generală a Acționarilor aprobă, prin Hotărârea nr.7, “*Strategia de Dezvoltare/Investiții a S.N.G.N. Romgaz S.A. pentru perioada 2020-2025*”. Conform Strategiei, programul de investiții de cca.15,69 miliarde lei este orientat spre următoarele direcții prioritare de investiții:

- continuarea lucrărilor de cercetare geologică prin noi foraje și prospecțiuni geologice pentru descoperirea de noi rezerve de gaze naturale;

³ Ordonanța de urgență nr.109 din 14 decembrie 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

- dezvoltarea potențialului de producție prin asigurarea de noi capacități pe structurile existente;
- îmbunătățirea performanțelor instalațiilor și echipamentelor aflate în dotare și creșterea siguranței în exploatare;
- identificarea unor noi oportunități de creștere și diversificare.

25 iunie 2020

Accionarii societății, prin Hotărârea nr.8, în urma exercitării votului cumulativ, desemnează ca membri ai Consiliului de Administrație al societății următoarele persoane:

- ✍ Stan Olteanu Manuela Petronela
- ✍ Jude Aristotel Marius
- ✍ Simescu Nicolae Bogdan
- ✍ Marin Marius-Dumitru
- ✍ Balazs Botond
- ✍ Ciobanu Romeo Cristian
- ✍ Jansen Petrus Antonius Maria.

Domnul Ciobanu Romeo Cristian și domnul Jansen Petrus Antonius Maria au fost reconfirmați în funcție prin Hotărârea AGOA nr.6 din 26 iunie 2019, aceștia fiind selectați în urma unui proces de selecție derulat în cursul anului 2018 și desemnați ca membri ai Consiliului de Administrație al societății pentru un mandat de 4 ani prin Hotărârea AGOA nr.8 din 6 iulie 2018. Ca urmare, mandatul acestora se derulează în continuare. Ceilalți administratori, fiind provizorii, sunt numiți pentru o perioadă de 4 luni.

1 iulie 2020

Consiliul de Administrație a decis alegerea doamnei Stan Olteanu Manuela Petronela în funcția de Președinte al Consiliului de Administrație. În aceeași ședință, s-a stabilit componența comitetelor organizate la nivelul Consiliului de Administrație al societății. Componența comitetelor se regăsește pe website-ul Romgaz și se poate vizualiza accesând link-ul următor: <https://www.romgaz.ro/ro/consiliu-administratie>.

26 august 2020

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.32/2020, numește pe domnul Pena Daniel Corneliu în funcția de Director General Adjunct al SNGN Romgaz SA pentru o perioadă de 2 luni cu mandat provizoriu, de la data de 28 august până la data de 26 octombrie 2020.

18 septembrie 2020

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.36/2020, a aprobat înființarea Sucursalei Drobeta-Turnu Severin în cadrul SNGN Romgaz SA.

GRUPUL ROMGAZ PE SCURT

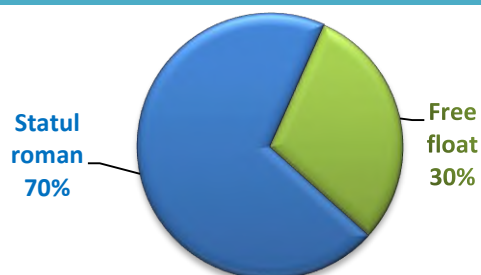
Activitățile desfășurate de Grupul Romgaz sunt următoarele:

- ✎ explorare-producție de gaze naturale;
- ✎ înmagazinare subterană gaze naturale;
- ✎ furnizare de gaze naturale;
- ✎ operații speciale și servicii la sonde;
- ✎ servicii de mentenanță și transporturi;
- ✎ producție și furnizare energie electrică;
- ✎ distribuție de gaze naturale.

Structura acționariatului

La data de 30 septembrie 2020 structura acționariatului SNGN Romgaz SA este următoarea:

	Număr acțiuni	%
Statul român ⁴	269.823.080	70,0071
Free float – total, din care:	115.599.320	29,9929
*persoane juridice	97.052.010	25,1807
*persoane fizice	18.547.310	4,8122
Total	385.422.400	100,0000



Organizarea societății

Organizarea societății corespunde unei structuri de tip ierarhic-funcțională, având un număr de șase niveluri ierarhice de la acționarii societății la personalul de execuție.

Societatea are în componența sa șapte sucursale înființate atât pe baza principiului specificului activităților desfășurate cât și al teritorialității (sucursalele de producție gaze naturale), după cum urmează:

- Sucursala Mediaș;
- Sucursala Târgu Mureș;
- Sucursala de Intervenții, Reparații Capitale și Operații Speciale la Sonde Mediaș (SIRCOSS);
- Sucursala de Transport Tehnologic și Mentenanță Târgu Mureș (STTM);
- Sucursala de Producție Energie Electrică Iernut;
- Sucursala Bratislava⁵;
- Sucursala Drobeta-Turnu Severin.

⁴ Statul român prin *Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri*.

⁵ Acționarii societății, Prin Hotărârea AGEA nr.3 din 25 martie 2020, “aprobă retragerea S.N.G.N. ROMGAZ S.A. din cadrul perimetrului de concesiune Svidnik situate în Republica Slovacia”, prin aceasta societatea retrăgându-se din Slovacia.

Începând cu data de 1 aprilie 2018 a devenit operațională filiala care gestionează activitatea de înmagazinare a gazelor naturale cu denumirea **SNGN Romgaz SA – Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești SRL**.

Astfel, în baza Directivei 73/2009 a CE preluată în Legea energiei electrice și a gazelor naturale nr.123/2012 (art.141), activitatea de înmagazinare este separată de SNGN Romgaz SA și se desfășoară în cadrul unui operator de înmagazinare, o filială, în care SNGN Romgaz SA este asociat unic.

Filiala a preluat operarea depozitelor de înmagazinare aflate în concesiunea SNGN Romgaz SA, operarea activelor care contribuie la desfășurarea activității aflate în proprietatea SNGN Romgaz SA și a preluat în totalitate personalul care desfășoară activitatea de înmagazinare.

Informații în legătură cu Filiala găsiți pe website-ul: <https://www.depogazploiesti.ro>.

Conducerea administrativă a societății

Societatea este administrată de un consiliu de administrație format din 7 membri care, la data de **30 septembrie 2020**, are următoarea componență:

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția în CA	Statut ^{*)}	Calificare profesională	Instituția unde lucrează
1	Stan-Olteanu Manuela-Petronela	membru	neexecutiv neindependent	jurist	Secretariatul General al Guvernului
2	Jude Aristotel Marius	membru	neexecutiv neindependent	jurist MBA	SNGN "Romgaz" SA
3	Simescu Nicolae Bogdan	membru	neexecutiv neindependent	inginer diplomat	SNGN "Romgaz" SA
4	Marin Marius Dumitru	membru	neexecutiv independent	doctor inginer	MDM Consultancy Deva
5	Balazs Botond	membru	neexecutiv neindependent	jurist	SNGN Romgaz SA
6	Ciobanu Romeo Cristian	membru	neexecutiv independent	doctor inginer	Universitatea Tehnică Iași
7	Jansen Petrus Antonius Maria	membru	neexecutiv independent	economist	London School of Business and Finance

^{*)} - membrii Consiliului de Administrație au depus declarații de independență pe proprie răspundere, în conformitate cu prevederile Codului de Guvernanță Corporativă al societății.

În perioada 1 ianuarie - 25 iunie 2020 consiliul de administrație avea următoarea componență:

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția în CA	Statut ^{*)}	Calificare profesională	Instituția unde lucrează
1	Stan-Olteanu Manuela-Petronela	președinte	neexecutiv neindependent	jurist	Secretariatul General al Guvernului
2	Jude Aristotel Marius	membru	neexecutiv neindependent	jurist MBA	SNGN "Romgaz" SA
3	Hărăbor Tudorel	membru	neexecutiv independent	economist	-
4	Marin Marius Dumitru	membru	neexecutiv independent	doctor inginer	MDM Consultancy Deva
5	Balazs Botond	membru	neexecutiv neindependent	jurist	SNGN Romgaz SA
6	Ciobanu Romeo Cristian	membru	neexecutiv independent	doctor inginer	Universitatea Tehnică Iași
7	Jansen Petrus Antonius Maria	membru	neexecutiv independent	economist	London School of Business and Finance

^{*)} - membrii Consiliului de Administrație au depus declarații de independență pe proprie răspundere, în conformitate cu prevederile Codului de Guvernanță Corporativă al societății.

Conducerea executivă

Director General (CEO)

Consiliul de Administrație al societății, prin Hotărârea nr.29 din 14 iunie 2018, a delegat conducerea societății, cu respectarea prevederilor Legii nr.31/1990 (art.143 alin.(1)), OUG nr.109/2011 (art.35 alin.(1) și ale Actului constitutiv al societății (art.19 alin.(2)), domnului **Volintiru Adrian Constantin**, numindu-l în funcția de Director General (CEO) începând cu data de 15 iunie 2018 pe o perioadă de 4 luni.

Prin Hotărârea nr.45 din 1 octombrie 2018, Consiliul de Administrație a decis numirea domnului Volintiru Adrian Constantin în funcția de Director General al societății pentru un mandat de patru ani.

Director General Adjunct

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.32 din 26 august 2020, numește pe domnul **Pena Daniel Corneliu** în funcția de Director General Adjunct al SNGN Romgaz SA pentru o perioadă de 2 luni (cu mandat provizoriu), numirea intrând în vigoare începând cu data de 28 august 2020.

Director Economic (CFO)

Prin Hotărârea nr.30 din 2 noiembrie 2017, Consiliul de Administrație l-a numit pe domnul Bobar Andrei în funcția de Director Economic.

Prin Hotărârea nr.39 din 28 august 2018, Consiliul de Administrație numește pe domnul Bobar Andrei în funcția de Director Economic al societății pentru o perioadă determinată, începând cu data de 28 august 2018 până la data de 2 noiembrie 2021.

Domnul Bobar Andrei a renunțat la Contractul de mandat prin Notificarea nr.28.593 din 22 august 2019, cu un preaviz de 30 de zile, conform prevederilor contractuale. Termenul de preaviz s-a împlinit în data de 21 septembrie 2019. Prin Decizia nr.530 din 19 septembrie 2019, Directorul General decide încetarea suspendării Contractului Individual de Muncă al domnului Bobar Andrei, contract care a fost suspendat odată cu numirea acestuia pe funcția de director economic, precum și revenirea pe postul de director direcție la Direcția Financiară.

În prezent atribuțiile directorului economic sunt exercitate de directorul direcției contabilitate, în baza Împuternicirii nr.22.251 din 16 iulie 2020 date de Directorul General al societății.

Alte persoane cu funcții de conducere cărora CA nu le-a delegat competențe de conducere:

Numele și prenumele	Funcția
ROMGAZ - sediu	
Tataru Argentina	Director General Adjunct
Chircă Robert Stelian	Director General Adjunct
Veza Marius Leonte	Director Direcția contabilitate
Bobar Andrei	Director Direcția financiară
Dediu Mihaela Carmen	Director Direcția explorare-evaluare
Paraschiv Nelu	Director Direcția foraj
Boiarciuc Adrian	Director Direcția tehnologia informației
Lupa Leonard Ionuț	Director Direcția achiziții
Chertes Viorel Claudiu	Director Direcția reglementări
Ciolpan Vasile	Director Direcția comercializare energie
Ioo Endre	Director Direcția juridică
-	Director Direcția resurse umane
Greco Marius Rareș	Director Direcția calitate, SSM, mediu
Toader Mihaela Virginia	Director Direcția strategie, relații internaționale, fonduri europene
Sucursala Mediaș	
Totan Constantin Ioan	Director sucursală
Achimeț Teodora Magdalena	Director economic

-	Director producție
Man Ioan Mihai	Director tehnic
Sucursala Târgu Mureș	
Baciu Marius Tiberiu	Director sucursală
Bosca Mihaela	Director economic
Grațian Rusu	Director producție
Ștefan Ioan	Director tehnic
Sucursala Iernut	
Balazs Bela	Director sucursală
Oros Cristina Monica	Director economic
Oprea Maria Aurica	Director comercial
Bircea Angela	Director tehnic
SIRCOSS	
Rotar Dumitru Gheorghe	Director sucursală
Bordeu Viorica	Director economic
Gheorghiu Sorin	Director tehnic
STTM	
-	Director sucursală
Obreja Dan Nicolae	Director economic
Belean Alin Ciprian	Director tehnic

Membrii conducerii executive a societății, cu excepția directorului general, directorului general adjunct (cu mandat provizoriu) și a directorului economic, sunt salariați ai societății, fiind angajați cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată.

Personalul de conducere și de execuție este angajat, promovată și concediat de către directorul general, în baza atribuțiilor delegate de către Consiliul de Administrație.

Conducerea administrativă și executivă a Filialei Depogaz se regăsește pe website-ul acesteia la adresa: <https://www.depogazploiesti.ro/ro/despre-noi/conducere>.

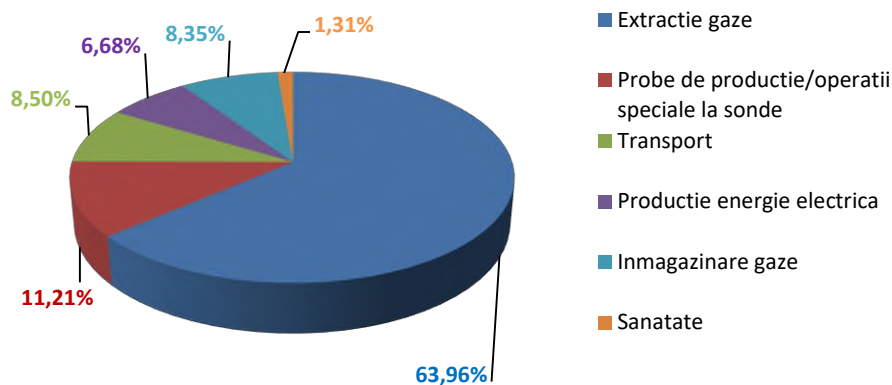
Resursele umane

La data de 30 septembrie 2020 Grupul Romgaz înregistra un număr de 6.201 angajați iar SNGN Romgaz SA un număr de 5.683 angajați. Începând cu data de 1 aprilie 2018 un număr de 504 persoane și-au încetat raporturile de muncă cu societatea trecând la Filiala Depogaz.

În tabelul de mai jos este prezentată evoluția numărului de angajați în perioada 1 ianuarie 2017-30 septembrie 2020:

Specificații	2017	2018	2019		9 luni 2020	
			Grupul Romgaz	SNGN Romgaz SA	Grupul Romgaz	SNGN Romgaz SA
1	2	3	5	6	6	6
Număr de angajați la începutul perioadei	6.246	6.198	6.214	5.688	6.251	5.738
Număr de persoane nou angajate	233	286	264	238	125	110
Număr de persoane care au încetat raporturile de muncă cu societatea/Grupul	281	270	227	188	175	165
Număr de angajați la sfârșitul perioadei	6.198	6.214	6.251	5.738	6.201	5.683

Structura pe activități a angajaților SNGN Romgaz SA la finele perioadei de raportare este prezentată în figura următoare:



ROMGAZ pe bursă

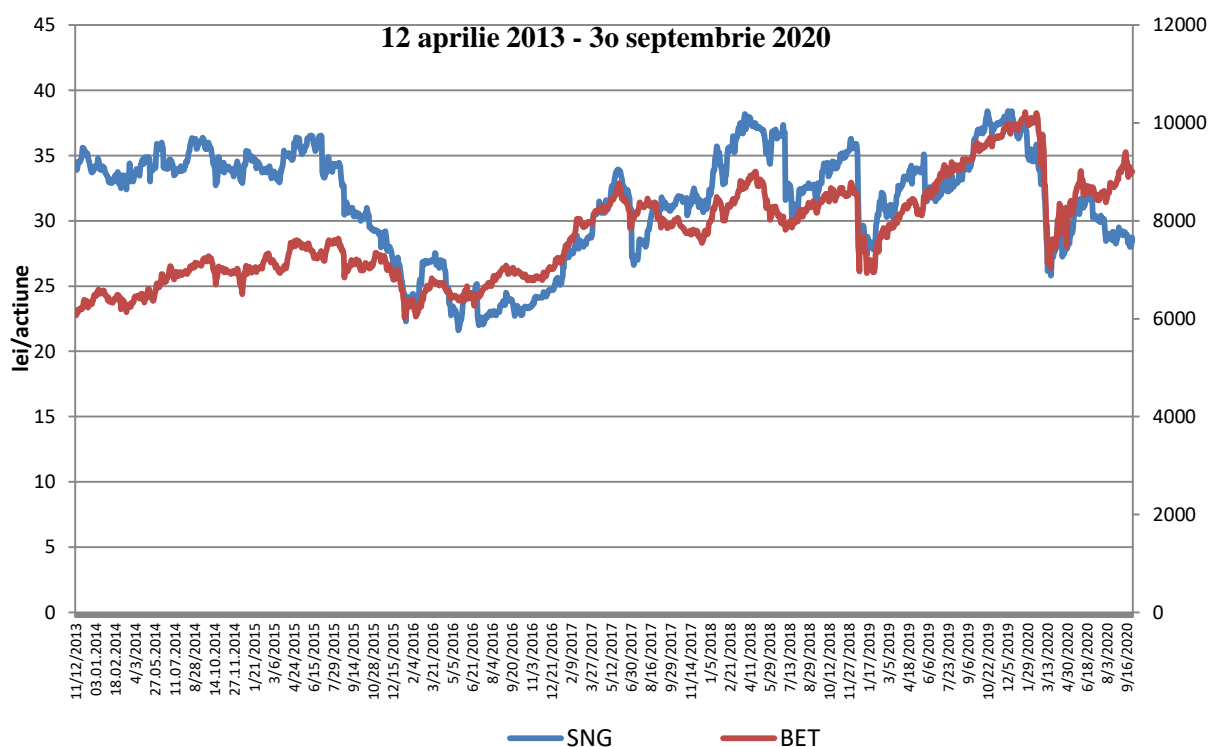
Începând cu data de 12 noiembrie 2013, acțiunile societății sunt tranzacționate pe piața reglementată administrată de BVB (Bursa de Valori București) – sub simbolul “SNG” și pe piața reglementată administrată de LSE (London Stock Exchange), sub formă de GDR-uri emise de The Bank of New York Mellon – sub simbolul “SNGR”.

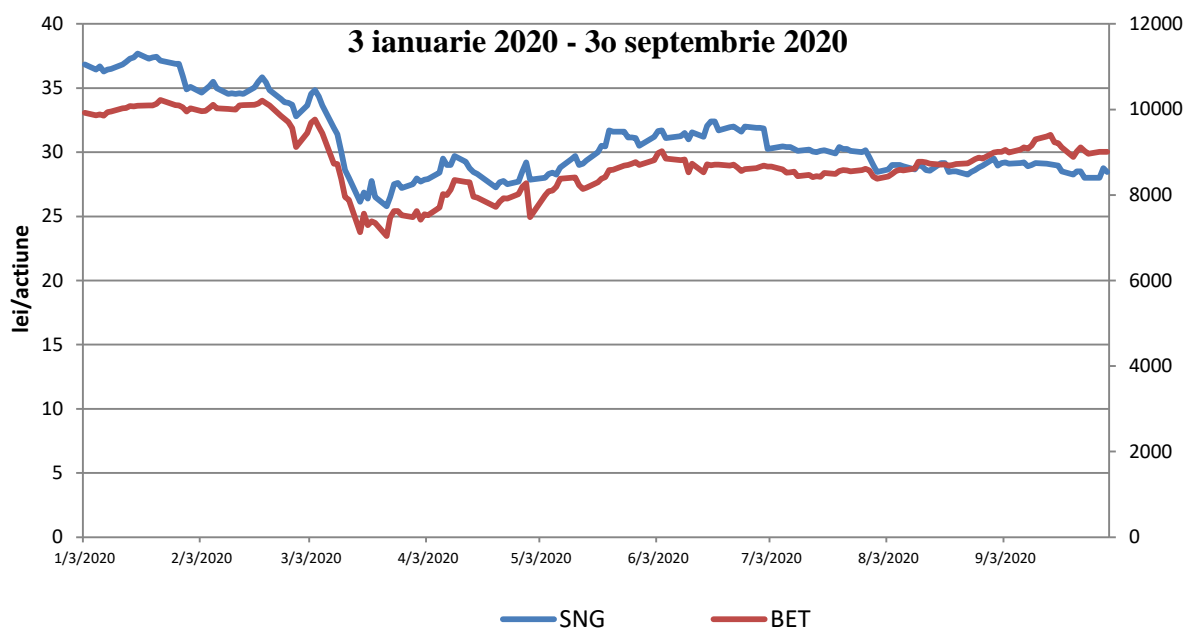
Romgaz este considerată o companie atractivă pentru investitori din perspectiva dividendului acordat acționarilor și a stabilității companiei.

Romgaz ocupă un loc însemnat în topul emitenților locali și este de asemenea inclusă în indicii de tranzacționare pe BVB, după cum urmează:

- Locul 3 în topul emitenților din categoria Premium a BVB după capitalizarea bursieră la data de 30 septembrie 2020 (10.965,2 mil.lei, respectiv 2.251,6 mil.euro);
- Locul 4 după valoarea de tranzacționare în primele nouă luni ale anului 2020 în topul emitenților locali pe segmentul principal al BVB (757,7 mil.lei).

Evoluțiile cotațiilor acțiunilor Romgaz comparativ cu indicele BET, de la listare și până la 30 septembrie 2020, respectiv pe primele 9 luni ale anului 2020, sunt prezentate în figurile următoare:





În tabelul de mai jos este prezentată evoluția prețului de închidere și a capitalizării societății în ultima zi a trimestrului 3 din anii 2017, 2018, 2019 și 2020:

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2018	30 septembrie 2019	30 septembrie 2020
Număr de acțiuni	385.422.400	385.422.400	385.422.400	385.422.400
Preț de închidere (lei)	30,75	33,75	36,95	28,45
Capitalizare				
*mil.lei	11.851,7	13.008,0	14.241,4	10.965,3
*mil.euro	2.577,0	2.789,2	2.997,5	2.251,7

În primele 9 luni ale anului 2020, prețurile de tranzacționare ale acțiunilor și ale GDR-urilor au fost influențate în mod negativ, pe de o parte, de evoluția pandemiei de COVID-19 și diminuarea prețului petrolului (tendință observabilă mai ales la sfârșitul Trimestrului 1 2020) și, pe de altă parte, de rezultatele în scădere înregistrate la Semestrul I 2020 față de perioadele anterioare.

Astfel, în primele două luni ale anului 2020, prețul de tranzacționare al acțiunilor Romgaz a urmat un trend ușor oscilant, în creștere în luna ianuarie, până la un maxim de 37,70 lei/acțiune atins în data de 17 ianuarie 2020 (care este și maximul perioadei analizate). Începând cu luna martie 2020, ca urmare a declarării de către Organizația Mondială a Sănătății a pandemiei de COVID-19 la nivel mondial, precum și a diminuării prețului petrolului, acțiunea Romgaz a înregistrat scăderi considerabile, până la un minim de 25,80 lei/acțiune în data de 23 martie 2020 (care este și minimul perioadei analizate).

În Trimestrul 2 2020, prețurile acțiunilor au evoluat pozitiv, atingând un maxim de 32,40 lei/acțiune în data de 17 iunie 2020, după aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a *Strategiei de Dezvoltare/Investiții a S.N.G.N. ROMGAZ S.A. pentru perioada 2020-2025*.

În Trimestrul 3 2020, acțiunile au fost tranzacționate în intervalul valoric 28-31,85 lei/acțiune, cu scăderi înregistrate în principal la data de înregistrare a dividendelor pentru anul 2019 (3 iulie 2020) și după publicarea *Raportului privind rezultatele operaționale cheie S1 2020* (30 iulie 2020), care reflectă diminuări ale producției de gaz metan extras și a producției de gaz metan livrate către terți.

Acțiunea Romgaz pe Bursa de Valori București a încheiat luna septembrie 2020 cu prețul de 28,45 lei, cu 22,8% mai mic decât prețul începutului de an și cu 1,8% mai mare decât prețul înregistrat la sfârșitul Trimestrului 1 2020.

Un trend similar l-a urmat și prețul de tranzacționare al GDR-urilor pe Bursa de Valori Londra în perioada analizată, înregistrând o valoare medie de 7,11 USD/GDR. Din prima zi de tranzacționare a anului, când GDR-ul era cotate la 8,80 USD (care este și maximum perioadei analizate), prețul acestuia a scăzut, în mod accentuat, mai ales în ultima luna a trimestrului 1, până la un minim de 5,70 USD/GDR, înregistrat tot în data de 23 martie 2020, la fel cu acțiunea Romgaz (care este și minimum perioadei analizate).

De asemenea, similar acțiunilor, în Trimestrul 2 2020, prețurile GDR-urilor au urmat un trend oscilant-crescător, atingând valoarea de 7,30 USD/GDR în data de 17 iunie 2020.

În data de 30 septembrie 2020, GDR-urile au înregistrat prețul de 6,85 USD, cu 22,2% mai mic decât prețul începutului de an și cu 8,73% mai mare decât prețul înregistrat la sfârșitul Trimestrului 1 2020.

INDICATORI FIZICI

Cantitățile de gaze naturale extrase, livrate, injectate/extrase în/din depozitele de înmagazinare subterană pe perioada ianuarie-septembrie 2020, comparativ cu aceeași perioadă a anilor 2018 și 2019, sunt prezentate în tabelul de mai jos (mil.mc):

Nr. crt.	Specificații	9 luni 2018	9 luni 2019	9 luni 2020	Indici
0	1	2	3	4	5=4/3x100
1.	Gaz metan extras brut – total, din care:	3.922,4	3.949,6	3.197,8	81,0%
1.1.	*gaze proprii	3.794,4	3.949,6	3.197,8	81,0%
1.2.	*asociere Schlumberger (100%)	128,0	0,0	0,0	-
2.	Consum tehnologic	63,3	60,3	44,9	74,5%
3.	Gaz metan propriu extras net (1.-1.2.-2.)	3.731,1	3.889,3	3.152,9	81,1%
4.	Gaze proprii injectate în depozite	321,9	473,7	214,9	45,4%
5.	Gaze proprii extrase din depozite	297,4	199,9	150,9	75,5%
5.1.	*pernă gaze	6,9	0,0	0,0	-
6.	Diferențe din PCS-uri	6,4	0,0	5,6	-
7.	Gaz metan din producția proprie livrat (3.-4.+5.-6.)	3.700,2	3.615,5	3.083,3	85,3%
8.1.	Gaze vândute în depozit	8,1	0,0	0,0	-
8.2.	Gaze livrate la CTE Iernut și Cojocna	207,6	87,1	184,9	212,3%
9.	Gaz metan din producția proprie livrat în piață (7.+8.1.-8.2.)	3.500,7	3.528,4	2.898,4	82,1%
10.	Gaz metan din asocieri*) – total, din care:	132,1	109,9	72,3	65,8%
	*Schlumberger (50%)	64,0	0,0	0	-
	*Raffles Energy (37,5%)	0,0	0,0	0	-
	*Amromco (50%)	68,1	109,9	72,3	65,8%
11.	Achiziții gaze din producția internă	7,5	4,4	0,4	9,1%
12.	Gaz metan din producția internă valorificat (9.+10.+11.)	3.640,3	3.642,7	2.791,1	81,6%
13.	Gaz metan din producția internă livrat (8.2.+12.)	3.847,9	3.729,8	3.156,0	84,6%
14.	Gaze din import livrate	139,2	53,0	0,0	0,0%
15.	Gaze livrate la Iernut și Cojocna din alte surse (inclusiv dezechilibre)	15,2	2,0	4,4	220,0%
16.	Gaz metan total livrat (13.+14.+15.)	4.002,3	3.784,8	3.160,4	83,5%
*	Servicii de extracție gaze din depozite facturate	1.130,9	924,7	924,2	99,9%
*	Servicii de injecție gaze în depozite facturate**)	1.611,6	2.274,4	1.015,5	44,6%

Notă: informațiile nu sunt consolidate, respectiv includ și tranzacțiile între Romgaz și Depogaz.

*) Contractul de asociere cu Schlumberger s-a finalizat la data de 30.11.2018. În cazul asocierii cu Amromco gazele obținute se reflectă în cifra de afaceri a Romgaz conform cotei parte deținute în cadrul asocierii.

**) – reprezintă cantitățile de gaze aferente serviciilor de injecție facturate de către Filială.

Cantitatea de gaze valorificată de Romgaz în primele 9 luni din 2020, reprezentând livrări către clienți, consum CET Iernut și consum tehnologic, au înregistrat o scădere de 18,4% comparativ cu perioada similară a anului trecut.

INVESTIȚII

Investițiile joacă un rol deosebit în menținerea declinului producției, atât prin descoperirea de noi rezerve cât și prin îmbunătățirea gradului de recuperare actual prin reabilitarea, dezvoltarea și modernizarea facilităților existente.

a) Pentru anul 2020 **Romgaz** și-a propus, inițial, realizarea unui program de investiții cu un buget total de *1.140,00 mil.lei*, fundamentat în cea mai mare parte pe obiective ce vizează creșterea portofoliului de rezerve și resurse, compensarea declinului natural al producției de gaze naturale și producerea de energie electrică.

Ca urmare a apariției situației de criză provocate de actuala pandemie de COVID-19, care a generat întâzieri de 3-4 luni în etapele de realizare a unor obiective de investiții, precum și din cauza scăderii vânzărilor de gaze și implicit a încasărilor, s-a luat decizia reanalizării stadiului actual și de perspectivă a obiectivelor de investiții cuprinse în Programul de Investiții pentru anul 2020, a necesității și oportunității realizării acestora, fiind considerată necesară efectuarea unei revizii/rectificări, rezultând astfel un buget (rectificat) de *853,00 mil.lei*, din care programul pentru primele 9 luni este de *585,84 mil.lei*.

Valoarea investițiilor realizate la data de 30 septembrie 2020 a atins nivelul de *439,77 mil.lei*, ceea ce reprezintă:

- ↳ 75,06% din investițiile planificate pentru primele trei trimestre ale anului 2020;
- ↳ 51,60% din totalul Programului de Investiții pentru anul 2020;
- ↳ 72,11% comparativ cu nivelul realizărilor înregistrate în perioada similară a anului 2019.

Investițiile au fost finanțate exclusiv din surse proprii.

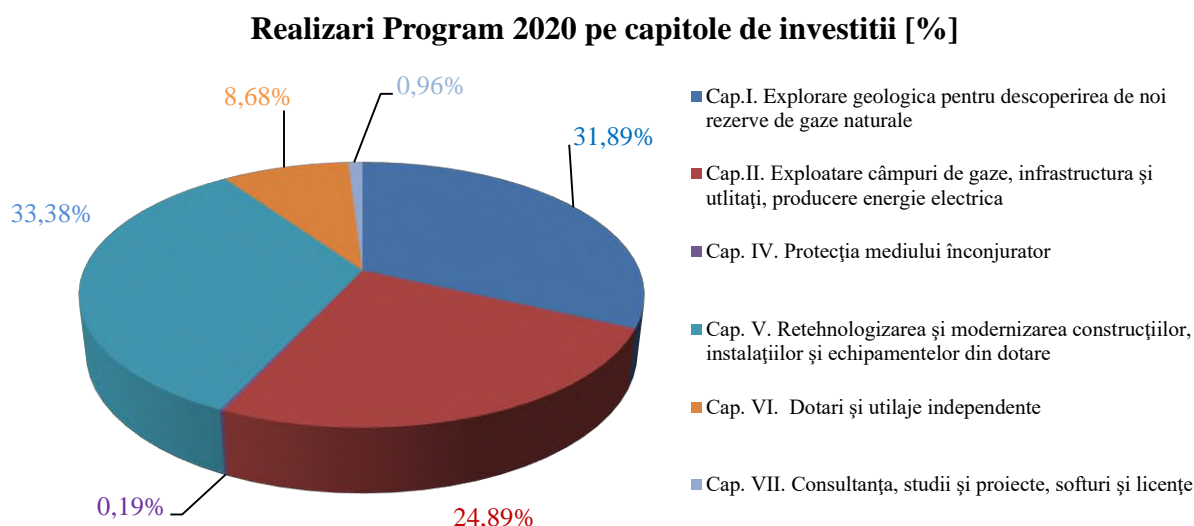
Din punctul de vedere al realizărilor fizice aferente perioadei analizate, au fost finalizate obiectivele începute în anul precedent, s-au derulat activitățile de pregătire (proiectare, obținere terenuri, avize, acorduri, autorizații, achiziții) pentru obiectivele noi și s-au executat lucrările de modernizare și reparații capitalizabile la sondele aflate în exploatare.

Valoarea mijloacelor fixe puse în funcțiune în perioada analizată a fost de *211,14 milioane lei*.

În tabelul următor sunt prezentate investițiile realizate în primele 9 luni din 2020, pe capitolele de investiții, comparativ cu cele realizate în perioada similară a anului 2019 și respectiv cele programate:

Capitol investiții	*mii lei*				
	Realizat 9 luni 2019	Program 9 luni 2020	Realizat 9 luni 2020	2020/ 2019 (%)	R 2020/ P 2020 (%)
1	2	3	4	5=4/2x100	6=4/3x100
I. Lucrări de explorare geologică pentru descoperirea de noi rezerve de gaz metan	180.166	129.940	140.258	77,85	107,94
II. Lucrări de foraj exploatare, punere în producție sonde, infrastructură și utilități și producere energie electrică	266.403	181.736	109.452	41,08	60,22
III. Susținerea capacității de înmagazinare subterană a gazelor	-	-	-	-	-
IV. Lucrări de protecția mediului înconjurător	1.385	4.551	838	60,51	18,41
V. Retehnologizarea și modernizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare	133.981	171.918	146.810	109,57	85,39
VI. Dotări și utilaje independente	26.047	85.319	38.185	146,60	44,75
VII. Cheltuieli pentru studii și proiecte	1.907	19.776	4.230	221,81	21,39
TOTAL	609.889	585.840	439.773	72,11	75,07

În figura următoare este prezentată structura investițiilor realizate în perioada de raportare:



Principalele realizări fizice înregistrate la nivelul Romgaz în *primele 9 luni ale anului 2020* sunt:

- ↳ foraj sonde explorare: 10 sonde finalizate (din care 5 sonde cu trecere din anul 2019), 1 sondă cu contract de execuție – în execuție lucrări de suprafață, 7 sonde în achiziție execuție lucrări de foraj, 27 sonde în pregătire pentru achiziția forajului, 10 sonde în proiectare sau achiziție proiectare;
- ↳ foraj sonde exploatare: o sondă finalizată, o sondă cu proiect avizat în Consiliul Tehnico-Economic;
- ↳ instalații tehnologice de suprafață (“IT”): 6 IT finalizate pentru punerea în producție a 8 sonde; 4 IT în execuție pentru punerea în producție a 4 sonde; 17 IT în curs de obținere autorizații de construire pentru punerea în producție a 20 de sonde; 13 IT în curs de elaborare studii de fezabilitate sau proiecte tehnice pentru punerea în producție a 16 sonde;
- ↳ instalații exploatare sonde din structurile Merii, Lipia, Maia, Sălciile, Fulga: Lot 1 Prahova – execuție 100%, Lot 3 Ialomița – în execuție 90%, Lot 2 Ilfov - formalități terenuri încheiate, proiect tehnic finalizat, în obținere avize, acorduri și autorizație de construire;
- ↳ conducte colectoare și instalații tehnologice pentru punerea în funcțiune a sondelor 1 și 3 Petea – tronson II: în execuție 97%;
- ↳ stație de uscare (“SU”) gaze Coșereni: obiectivul se află în achiziție proiectare&execuție (evaluare oferte). Se estimează PIF în T4 2021. S-a finalizat execuția alimentării cu energie electrică a viitoarei SU Coșereni, linie electrică + Post Trafo;
- ↳ modernizări/reechipări/reactivări sonde: s-a intervenit la cca.130 de sonde, lucrările fiind executate în regie proprie de către SIRCROSS Mediaș.

Dezvoltare CTE Iernut

Una din direcțiile strategice principale ale Romgaz, prevăzute în “*Strategia de dezvoltare pentru perioada 2015-2025*”, este consolidarea poziției pe piețele de furnizare a energiei. În speță, în domeniul producerii de energie electrică Romgaz și-a propus “*eficientizarea activității prin realizarea unor investiții pentru creșterea randamentului Centralei termoelectrice (CTE) Iernut la minim 55%, încadrarea în cerințele de mediu (emisii NOX, CO₂) și mărirea siguranței de exploatare*”.

Ca urmare, un obiectiv deosebit de important îl constituie „Dezvoltarea CTE Iernut prin construcția unei centrale termoelectrice noi, cu ciclu combinat cu turbine cu gaze”, care are ca termen de finalizare finele anului 2020.

Situația sintetică a stadiului realizării lucrărilor este prezentată în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Stadiul lucrărilor	Obiect de investiție
1	Lucrări finalizate	<ul style="list-style-type: none"> • clădire electrică și de comandă • stație tratare și finisare apă demineralizată cu două rezervoare de înmagazinare • rezervor de înmagazinare apă stingere incendiu sprinklere • circuit apă răcire și circuit apă caldă, bazin de sifonare, canale de legătură și integrare/cuplare la circuitele existente ale centralei existente • stație pompe apă răcire (construcție subterană formată din camera de amestec, canale de aducțiune, bazin de liniștire, stație pompe propriu-zisă) cu instalație de ridicat de tip portal – mentenanță pompe • clădirea sala turboagregatelor (sala mașinilor) • poduri rulante operaționale în clădirea sala turboagregatelor • echipamente complet montate în sala mașinilor aferente turboagregatelor cu gaz (4 cap. – TG11, TG12, TG15 și TG16) și turboagregatelor cu abur (2 cap. – TA23 și TA24) • estacada principală și extacadele secundare auxiliare HRSG-uri (structura metalică) • transformatoare Bloc 11,5/220 kV (4 buc.) • transformatoare Bloc 11,5/110 kV (2 buc.) • transformatoare BOP (6/0,4 kV 63 kVA) • stație de tratare apă • pozarea și racordarea cablurilor de înaltă tensiune pentru transformatoarele bloc
2	Lucrări realizate peste 90%	<ul style="list-style-type: none"> • circuite tehnologice de pe estacada principală și extacadele secundare HRSG-uri • cazane recuperatoare (HRSG) • echipamente auxiliare componente ale HRSG, TG, TA • montare și centrare pompe de alimentare HRSG • rezervoare condens TA-uri • condensatori • stație containerizată de medie tensiune 6 KV • pozarea și racordarea cablurilor de conexiune de medie tensiune de la stația containerizată de medie tensiune 6 KV la clădirea electrică și de comandă
3	Lucrări realizate peste 80%	<ul style="list-style-type: none"> • clădire cazan auxiliar și stație de aer comprimat închideri perimetrare și acoperiș • clădire stație pulverizare sprinklere • stație compresoare gaze naturale • asamblare estacadă secundară (structură metalică) la echipamentele termomecanice auxiliare • circuit joasă presiune alimentare gaz naturale • transformatoare excitație
4.	Lucrări aflate în diferite stadii de realizare (<80%)	<ul style="list-style-type: none"> • platformă grupuri diesel, generatoare pornire • stație filtrare și preîncălzire gaze naturale

	<ul style="list-style-type: none"> • încălzire gaze naturale • circuit înaltă presiune gaze naturale • circuit anti îngheț; • circuit abur auxiliar interior • circuit apă demineralizată • circuit ulei ungere și forță TA-uri • circuit abur de etanșare TA-uri • circuite de drenaj al HRSG-uri • stație pompare apă pluvială (cheson beton armat) • circuite bare capsulate turboagregate-transformatoare bloc • sistematizare pe verticală amplasament • pozarea și racordarea cablurilor de conexiune de medie tensiune de la clădirea electrică și de comandă la consumatorii principali ai TG-urilor respectiv din containerele PEECC, SFC, GSEC
--	--

b) Pentru anul 2020, **Filiala Depogaz** are un program de investiții aprobat în valoare de 42,17 mil. lei și a realizat 25,33 mil. lei, ceea ce reprezintă un procent de 60,1% din acesta.

Investițiile au fost finanțate integral din surse proprii.

În primele 9 luni ale anului 2020, Filiala a avut un program de investiții aprobat în valoare de 25.546 mii lei și a realizat 25.332 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de 99% din acesta, astfel:

mii lei			
Nr. crt.	Specificații	Program	Realizări
1.	Exploatarea câmpurilor și depozitelor subterane de gaze, infrastructură și utilități în câmpuri și depozite	0	37
2.	Activități pentru înmagazinarea subterană a gazelor naturale	254	254
3.	Ameliorarea și protecția mediului înconjurător	0	0
4.	Modernizarea și re tehnologizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare, a infrastructurii de suprafață, a utilităților	23.116	21.393
5.	Dotări și utilaje independente	117	116
6.	Cheltuieli pentru consultanță, studii și proiecte, soft, licențe și brevete, etc. *)	2.059	3.532
*	TOTAL GENERAL	25.546	25.332

*) – o parte din aceste cheltuieli nu îndeplinesc criteriile de recunoaștere ca active în situațiile financiare întocmite conform IFRS, fiind înregistrate în rezultatul exercițiului.

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Situația interimară a poziției financiare consolidate

În tabelul de mai jos este prezentat rezumatul situației poziției financiare consolidate la 30 septembrie 2020, comparativ cu 31 decembrie 2019:

INDICATOR	31 decembrie 2019 (mii lei)	30 septembrie 2020 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
ACTIVE			
<i>Active imobilizate</i>			
Imobilizări corporale	5.543.177	5.512.968	-0,54
Alte imobilizări necorporale	9.164	11.970	30,62
Investiții în asociați	24.772	24.975	0,82
Creanțe privind impozitul amânat	230.947	219.573	-4,92
Alte investiții financiare	5.388	5.368	-0,37
Active privind drepturile de utilizare – leasing	8.590	8.143	-5,20
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	5.822.038	5.782.997	-0,67
<i>Active circulante</i>			
Stocuri	311.013	304.836	-1,99
Creanțe comerciale și alte creanțe	638.158	534.601	-16,23
Costul obținerii de contracte cu clienții	312	654	109,62
Alte active financiare	1.075.224	1.011.543	-5,92
Alte active	42.485	62.748	47,69
Numerar și echivalent de numerar	363.943	699.190	92,12
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	2.431.135	2.613.572	7,50
TOTAL ACTIVE	8.253.173	8.396.569	1,74
CAPITALURI ȘI DATORII			
<i>Capitaluri</i>			
Capital emis	385.422	385.422	0,00
Rezerve	1.587.409	2.186.249	37,72
Rezultat reportat	5.201.222	4.923.797	-5,33
TOTAL CAPITALURI	7.174.053	7.495.468	4,48
<i>Datorii pe termen lung</i>			
Provizioane pentru beneficii acordate la pensionare	114.876	107.439	-6,47
Venituri în avans	21.244	21.284	0,19
Datorii de leasing	8.285	7.995	-3,50
Provizioane	366.393	367.341	0,26
Total datorii termen lung	510.798	504.059	-1,32
<i>Datorii pe termen scurt</i>			
Datorii comerciale și alte datorii	109.910	74.740	-32,00
Datorii privind contractele cu clienții	42.705	30.339	-28,96
Datorii cu impozitul pe profit curent	64.342	25.084	-61,01
Venituri în avans	3.729	11.853	217,86
Provizioane	82.701	112.698	36,27
Datorii de leasing	694	756	8,93
Alte datorii	264.241	141.572	-46,42
Total datorii pe termen scurt	568.322	397.042	-30,14
TOTAL DATORII	1.079.120	901.101	-16,50
TOTAL CAPITALURI ȘI DATORII	8.253.173	8.396.569	1,74

ACTIVE IMOBILIZATE

Totalul activelor imobilizate a înregistrat o scădere în perioada analizată de 0,67%, adică cu 39,0 milioane lei, de la 5,822 milioane lei la 31 decembrie 2019 la 5.783,0 milioane lei la 30

septembrie 2020. Diminuarea este cauzată de cheltuieli cu amortizarea și deprecieri de valoare pentru proiecte abandonate mai mari decât investițiile din timpul perioadei. Deprecierile de valoare se referă în special la sonde în foraj fără succes.

Investițiile în asociați sunt contabilizate în situațiile financiare consolidate prin metoda punerii în echivalență care presupune că investiția este inițial recunoscută la cost și ajustată ulterior în funcție de modificările postachiziție în cota-parte a Grupului din activele nete ale asociatului în care s-a investit. Profitul sau pierderea Grupului include cota sa din profitul sau pierderea asociatului.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante au crescut cu 7,50% la 30 septembrie 2020 față de sfârșitul anului 2019.

Creanțe comerciale și alte creanțe

Creanțele comerciale au scăzut față de 31 decembrie 2019 cu 16,23% ca urmare a sezonității activității Grupului, livrările în lunile de vară fiind mai scăzute decât cele din perioada de iarnă.

Alte active

Alte active au crescut cu 47,69% față de 31 decembrie 2019 ca urmare a majorării avansurilor plătite furnizorilor pentru investiții și a cheltuielilor în avans.

Numerar și echivalent de numerar. Alte active financiare

Numerarul, echivalentele de numerar și alte active financiare au fost la 30 septembrie 2020 în sumă de 1.710,7 milioane lei, față de 1.439,2 milioane lei la finalul anului 2019, creșterea fiind generată de încasările anului 2020 și un nivel mai redus al plăților din activitățile de finanțare și investiții.

CAPITALURI SI REZERVE

Capitalurile proprii ale Grupului au crescut cu 4,48% ca urmare a rezultatului anului 2020 și a unui nivel mai redus al dividendelor aprobate de acționari pentru distribuire.

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au înregistrat la 30 septembrie 2020 o scădere nesemnificativă față de 31 decembrie 2019, de 1,32%.

DATORII PE TERMEN SCURT

Datoriile pe termen scurt au scăzut cu 171,3 milioane lei, de la 568,3 milioane lei, cât se înregistrau la 31 decembrie 2019, la 397,0 milioane lei.

Datorii comerciale și alte datorii

Datoriile comerciale s-au diminuat față de 31 decembrie 2019 cu 32,0% în principal datorită reducerii datoriilor față de furnizorii de investiții (-28,9 milioane lei), ca urmare a unui nivel mai redus al investițiilor realizate în anul 2020.

Datorii privind contractele cu clienții

La 30 septembrie 2020 avansurile încasate pentru livrări viitoare s-au diminuat față de 31 decembrie 2019 cu 28,96%, având în vedere caracterul sezonier al activității Grupului.

Venituri în avans

Creșterea veniturilor în avans se datorează majorării dobânzilor de încasat din plasamente în titluri de stat ca urmare a unui nivel mai ridicat al investițiilor în acest tip de instrumente.

Provizioane

Provizioanele pe termen scurt s-au majorat ca urmare a provizionului înregistrat în urma inspecției economico-financiare efectuate de ANAF cu privire la aplicarea prevederilor OUG nr. 114/2018, respectiv art. 43 în legătură cu distribuirea sub formă de dividende a 35% din rezervele existente la 31 decembrie 2018. ANAF consideră că dividendele acordate statului român ca acționar majoritar ar fi trebuit să fie mai mari cu 24,3 milioane lei; la această sumă se adaugă penalități pentru plata cu întârziere a acestor dividende. Societatea a contestat în instanță raportul emis de ANAF, însă estimează că ANAF va executa Societatea pentru această sumă înainte de finalizarea litigiului.

Alte datorii

Alte datorii au înregistrat o diminuare cu 46,42%, ca urmare a următoarelor elemente:

- diminuarea datoriei Grupului cu redevența petrolieră (diminuare de 40,9 milioane lei);
- diminuarea datoriei cu impozitul pe venitul suplimentar cu 41,3 milioane lei, datorită caracterului sezonier al livrărilor Grupului;
- diminuarea datoriei cu taxa pe valoare adăugată cu 26,1 milioane lei ca urmare a vânzărilor mai mici din luna septembrie 2020 față de luna decembrie 2019.

Situația interimară a rezultatului global consolidat

Sinteza contului de profit și pierdere al Grupului pentru perioada 1 ianuarie-30 septembrie 2020, comparativ cu perioada similară a anului 2019, se prezintă astfel:

Descriere	9 luni 2019 (mii lei)	9 luni 2020 (mii lei)	Variație (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=3-2	5=4/2x100
Cifra de afaceri	3.790.856	2.918.424	(872.432)	-23,01
Costul mărfurilor vândute	(102.391)	(13.682)	(88.709)	-86,64
Venituri din investiții	30.104	35.612	5.508	18,30
Alte câștiguri sau pierderi	(30.034)	(24.739)	(5.295)	-17,63
(Pierderi)/Câștiguri nete din deprecierea creanțelor comerciale	(31.238)	6.824	(24.414)	n/a
Variația stocurilor	78.591	32.017	(46.574)	-59,26
Materii prime și consumabile	(59.865)	(42.036)	(17.829)	-29,78
Amortizare și depreciere	(594.539)	(435.781)	(158.758)	-26,70
Cheltuieli cu personalul	(481.361)	(539.946)	58.585	12,17
Cheltuieli financiare	(16.725)	(12.723)	(4.002)	-23,93
Cheltuieli de explorare	(24.491)	(37.847)	13.356	54,53
Cota parte din rezultatul asociaților	1.382	203	(1.179)	-85,31
Alte cheltuieli	(1.188.818)	(796.914)	(391.904)	-32,97
Alte venituri	24.528	17.439	(7.089)	-28,91
Profit înainte de impozitare	1.395.999	1.106.851	(289.148)	-20,71
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(210.895)	(164.906)	(45.989)	-21,81
Profitul net	1.185.104	941.945	(243.159)	-20,52

Cifra de afaceri

În cele nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020, cifra de afaceri a Grupului a înregistrat o scădere de 23,01% (872,43 milioane lei) față de perioada similară a anului anterior.

Veniturile consolidate din vânzarea gazelor în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2020 au fost în sumă de 2.376,2 milioane lei, în scădere cu 28,35% față de aceeași perioadă a anului 2019. Veniturile consolidate din înmagazinare au crescut cu 25,88%, iar cele din vânzarea de energie electrică au fost mai mari cu 36,1%.

Din punct de vedere cantitativ, livrările totale de gaze (produs sau achiziționat din alte surse) au fost mai mici în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2020 cu 17,86% față de perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2019.

În ceea ce privește veniturile din activitatea de înmagazinare, valoarea consolidată a acestora include veniturile atașate gazelor extrase din depozit de Romgaz și vândute clienților proprii și exclude veniturile realizate de Depogaz în relația cu Romgaz. Astfel, din punctul de vedere al situațiilor financiare consolidate ale Grupului Romgaz, se consideră că veniturile facturate anterior de Depogaz către Romgaz pentru servicii de injecție și rezervare capacitate (chiar și cele facturate în perioadele anterioare) sunt realizate în momentul extracției gazelor de către Romgaz și vânzării acestora. Veniturile neconsolidate din înmagazinare ale Filialei au crescut în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2020 cu 2,6% față de perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2019.

Costul mărfurilor vândute

Costul mărfurilor vândute a scăzut cu 86,64% față de perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2019, în principal ca urmare a faptului că în 2020 nu au fost achiziționate gaze din import în vederea revânzării.

Pierderi/câștiguri nete din deprecierea creanțelor comerciale

Grupul calculează deprecierea creanțelor comerciale în funcție de riscul de neîncasare a acestora. În perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2020, Grupul a înregistrat un câștig net din deprecierea creanțelor de 6,8 milioane lei.

Variația stocurilor

Diminuarea variației pozitive a stocurilor este generată de faptul că în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2020 a fost injectată o cantitate de gaze mai mică cu 54,63% față de cele injectate în aceeași perioadă a anului 2019.

Materii prime și consumabile

Diminuarea cheltuielii cu materiile prime și consumabile se datorează în principal unui consum tehnologic mai mic cu 25,54% în perioada analizată a anului 2020 față de perioada ianuarie-septembrie 2019.

Amortizare și depreciere

Cheltuielile cu amortizarea și deprecierea au scăzut cu 26,7% ca urmare a reducerii cheltuielilor cu amortizarea cu 17,99% și a pierderilor nete din deprecierea activelor imobilizate cu 44,05%.

În anul 2020 nu s-au înregistrat pierderi suplimentare din deprecierea activelor în baza testelor de depreciere. Grupul monitorizează evoluția pieței gazelor în vederea actualizării testului de depreciere a activelor, dacă apar indicii că ipotezele care au stat la baza celui mai recent test s-au modificat. Pierderile din depreciere înregistrate în 2020 se referă la active specifice.

Cheltuieli de explorare

Cheltuielile de explorare înregistrate în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2020 în valoare de 37,8 milioane lei sunt în creștere cu 54,53% față de aceeași perioadă a anului trecut. Suma de 37,8 milioane lei este formată din costuri cu explorarea seismică (24,6 milioane lei față de 1,4 milioane lei în perioada similară a anului 2019) și costuri cu proiecte de investiții în activitatea de explorare abandonate (13,3 milioane lei, față de 23 milioane lei în perioada similară a anului 2019).

Alte cheltuieli

Alte cheltuieli au înregistrat o diminuare cu 32,97% față de perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2019. Diminuarea de 391,9 milioane lei se datorează în principal scăderii cu 363,7 milioane lei a cheltuielilor cu alte impozite și taxe, din care 140,9 milioane lei aferente redevenței petroliere și pentru activitatea de înmagazinare și 220,9 milioane lei aferente impozitului pe veniturile suplimentare.

Alte venituri

Scăderea de 28,9% a altor venituri în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2020 față de aceeași perioadă a anului 2019 se datorează scăderii veniturilor din despăgubiri, amenzi și penalități înregistrate pentru sume neîncasate conform termenelor contractuale.

În continuare prezentăm situația comparativă consolidată a rezultatului global consolidat interimar pe segmente de activitate pentru perioada ianuarie-septembrie 2020, respectiv ianuarie - septembrie 2019:

mii lei

Descriere	Producție și livrare gaze	Înmagazinare subterană gaze	Energie electrică	Alte activități	Ajustări de consolidare	TOTAL
1	2	3	4	5	6	
Cifra de afaceri						
*9 luni 2020	2.650.491	250.345	164.872	274.552	(421.836)	2.918.424
*9 luni 2019	3.544.964	324.357	148.502	214.360	(441.327)	3.790.856
Costul mărfurilor vândute						
*9 luni 2020	(5.485)	(1)	(7.718)	(478)	-	(13.682)
*9 luni 2019	(82.146)	(1)	(19.439)	(805)	-	(102.391)
Venituri din investiții						
*9 luni 2020	68	868	130	55.668	(21.122)	35.612
*9 luni 2019	91	359	11	29.643	-	30.104
Alte câștiguri sau pierderi						
*9 luni 2020	(24.580)	(14)	(111)	(34)	-	(24.739)
*9 luni 2019	(42.054)	(1)	(746)	12.767	-	(30.034)
Pierderi nete din deprecierea creanțelor comerciale						
*9 luni 2020	6.852	-	(3)	(25)	-	6.824
*9 luni 2019	(31.233)	-	-	(5)	-	(31.238)
Variația stocurilor						
*9 luni 2020	30.898	-	41	1.078	-	32.017
*9 luni 2019	77.598	-	79	914	-	78.591
Materii prime și consumabile						
*9 luni 2020	(27.581)	(14.207)	(998)	(7.207)	7.957	(42.036)
*9 luni 2019	(40.420)	(25.789)	(635)	(7.921)	14.900	(59.865)
Amortizare și depreciere						
*9 luni 2020	(349.624)	(4.314)	(16.982)	(15.749)	(49.112)	(435.781)
*9 luni 2019	(499.852)	(72.923)	(9.332)	(12.432)	-	(594.539)
Cheltuieli cu personalul						
*9 luni 2020	(328.266)	(50.149)	(35.088)	(126.443)	-	(539.946)
*9 luni 2019	(302.880)	(43.933)	(26.281)	(108.267)	-	(481.361)
Cheltuieli financiare						
*9 luni 2020	(11.121)	(1.186)	-	(441)	25	(12.723)
*9 luni 2019	(14.227)	(2.112)	-	(386)	-	(16.725)
Cheltuieli de explorare						
*9 luni 2020	(37.847)	-	-	-	-	(37.847)
*9 luni 2019	(24.491)	-	-	-	-	(24.491)

Descriere	Producție și livrare gaze	Înmagazinare subterană gaze	Energie electrică	Alte activități	Ajustări de consolidare	TOTAL
1	2	3	4	5	6	6
<i>Cota parte din rezultatul asociațiilor</i>						
*9 luni 2020	-	-	-	203	-	203
*9 luni 2019	-	-	-	1.382	-	1.382
<i>Alte cheltuieli</i>						
*9 luni 2020	(889.269)	(125.527)	(127.835)	(68.618)	414.335	(796.914)
*9 luni 2019	(1.325.829)	(151.957)	(90.407)	(47.607)	426.982	(1.188.818)
<i>Alte venituri</i>						
*9 luni 2020	16.832	42	32	989	(456)	17.439
*9 luni 2019	22.986	94	61	1.942	(555)	24.528
<i>Profit înainte de impozitare</i>						
*9 luni 2020	1.031.368	55.857	(23.660)	113.495	(70.209)	1.106.851
*9 luni 2019	1.282.507	28.094	1.813	83.585	-	1.395.999
<i>Cheltuiala cu impozitul pe profit</i>						
*9 luni 2020	-	(9.774)	-	(155.132)	-	(164.906)
*9 luni 2019	-	(3.002)	-	(207.893)	-	(210.895)
<i>Profitul perioadei</i>						
*9 luni 2020	1.031.368	46.083	(23.660)	(41.637)	(70.209)	941.945
*9 luni 2019	1.282.507	25.092	1.813	(124.308)	-	1.185.104

Situația fluxurilor de trezorerie

Fluxurile de trezorerie consolidate înregistrate în perioada ianuarie-septembrie 2020 și respectiv în perioada similară a anului 2019 se prezintă astfel:

INDICATOR	9 luni 2019 (mii lei)	9 luni 2020 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
Fluxuri de numerar din activități operaționale			
Profitul net aferent perioadei	1.185.104	941.945	-20,52
<i>Ajustări pentru:</i>			
Cheltuieli cu impozitul pe profit	210.895	164.906	-21,81
Cota parte din rezultatul asociațiilor	(1.382)	(203)	-85,31
Cheltuieli cu dobânzile	387	441	13,95
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare	16.338	12.282	-24,83
Venituri cu dobânzile	(30.104)	(35.612)	18,30
Pierderi din cedarea activelor imobilizate	40.996	19.967	-51,30
Variația provizionului cu dezafectarea recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului	(1.109)	(2.250)	102,89
Variația altor provizioane	(54.607)	20.745	n/a
Cheltuieli cu deprecierea activelor de explorare	114.589	32.542	-71,60
Pierderi din proiecte de explorare	23.051	13.268	-42,44
Deprecierea netă a activelor imobilizate	84.148	78.656	-6,53
Cheltuieli cu amortizarea	395.802	324.583	-17,99
Amortizarea costului contractelor	557	406	-27,11
(Câștiguri)/Pierderi din investiții financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere	4.431	20	-99,55
Pierderi din creanțele comerciale și alte creanțe	14.758	(6.416)	n/a
Alte câștiguri comerciale și pierderi(leasing)	(52)	-	n/a
Deprecierea netă a stocurilor	1.758	4.108	133,67

INDICATOR	9 luni 2019 (mii lei)	9 luni 2020 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
Datorii anulate	(89)	(245)	175,28
Venituri din subvenții	(50)	(6)	-88,00
Numerar generat din activități operaționale, înainte de variația capitalului circulant	2.005.421	1.569.137	-21,76
Variația capitalului circulant			
(Creștere)/Descreștere valoare stocuri	(53.414)	2.539	n/a
(Creștere)/Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	327.471	88.962	-72,83
(Creștere)/Descreștere datorii comerciale și alte datorii	(121.666)	(170.199)	39,89
Numerar generat din activități operaționale	2.157.812	1.490.439	-30,93
Impozit pe profit plătit	(254.758)	(192.790)	-24,32
Numerar net generat din activități operaționale	1.903.054	1.297.649	-31,81
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(1.573.245)	(1.650.175)	4,89
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la scadență	1.485.490	1.728.003	16,33
Dobânzi încasate	36.188	29.642	-18,09
Venituri din vânzarea activelor imobilizate	326	1.119	243,25
Plăți pentru achiziția de active imobilizate	(487.430)	(397.322)	-18,49
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(124.545)	(52.464)	-57,88
Numerar net utilizat în activități de investiții	(663.216)	(341.197)	-48,55
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Dividendele plătite	(1.607.080)	(620.248)	-61,41
Subvenții rambursate	-	(50)	n/a
Plăți de leasing	(569)	(907)	59,40
Numerar net utilizat în activități de finanțare	(1.607.649)	(621.205)	-61,36
Creștere/(Descreștere) netă de numerar și echivalente de numerar	(367.811)	335.247	n/a
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	566.836	363.943	-35,79
Numerar și echivalente de numerar la 30 iunie	199.025	699.190	251,31

Indicatori economico-financiari

În tabelul de mai jos este prezentată situația comparativă a indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Anexa nr.13 la Regulamentul ASF nr.5 din 10 mai 2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață:

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	9 luni 2019	9 luni 2020
1.	Lichiditatea curentă	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	4,20	6,58
2.	Gradul de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$ $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$	0,00	0,00
3.	Viteza de rotație a debitelor – clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270$	45,23	54,25
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,59	0,50

EXECUȚIA CONTRACTELOR DE ADMINISTRARE ȘI A CONTRACTELOR DE MANDAT

Contractele de administrare

În perioada ianuarie-septembrie 2020 au fost în vigoare contracte de administrare ale administratorilor numiți de către Adunarea Generală a Acționarilor în anul 2018 pentru o perioadă de 4 ani, contractele de administrare ale administratorilor provizorii numiți pentru o perioadă de 4 luni în luna decembrie 2019 și ale căror contracte au fost prelungite cu 2 luni, precum și contracte de administrare ale administratorilor provizorii numiți pentru o perioadă de 4 luni în luna iunie 2020. Contractele de administrare aprobate de către Adunarea Generală a Acționarilor nu cuprind indicatori și criterii de performanță.

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, prin Hotărârea nr.8 din 6 iulie 2018, în urma exercitării votului cumulativ, a desemnat membrii Consiliului de Administrație al societății pentru un mandat de 4 ani.

După elaborarea și aprobarea Planului de administrare, a fost convocată Adunarea Generală a Acționarilor, în vederea negocierii și aprobării indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care să fie incluși în contractele de administrare printr-un act adițional la acestea. Prin Hotărârea nr.4 din 15 mai 2019, Adunarea Generală a Acționarilor “*nu aprobă indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari, rezultați din Planul de administrare al SNGN ROMGAZ SA întocmit pentru perioada 2018-2022*”.

Prin Hotărârea nr.11 din 23 decembrie 2019, acționarii societății desemnează membrii provizorii ai Consiliului de Administrație pentru o perioadă de 4 luni, stabilește indemnizația fixă brută lunară și aprobă forma contractului de mandat a acestora.

Prin Hotărârea AGA nr.5 din 13 aprilie 2020 se aprobă prelungirea duratei mandatului membrilor provizorii cu 2 luni de la data expirării și aprobă forma actului adițional la contractul de mandat privind prelungirea duratei.

Prin Hotărârea nr.8 din 25 iunie 2020, acționarii societății desemnează administratorii provizorii ai Consiliului de Administrație pentru un mandat de 4 luni și stabilește indemnizația fixă brută lunară.

În contractele de administrare nu sunt incluși indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari și, ca urmare, administratorii nu beneficiază de indemnizație variabilă.

Contractele de mandat

Consiliul de Administrație a decis, prin Hotărârea nr.29 din 14 iunie 2018, numirea domnului *Volintiru Adrian Constantin* în funcția de Director General al societății pe o perioadă de patru luni, iar prin Hotărârea nr.45 din 1 octombrie, Consiliul de Administrație a decis numirea domnului *Volintiru Adrian Constantin* în funcția de Director General al societății pentru un mandat de patru ani.

În contractul de mandat încheiat între Consiliul de Administrație și Directorul General al societății nu sunt incluși indicatori și criterii de performanță. Aceștia vor fi negociați și incluși în contractul de mandat, printr-un act adițional, după aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.32 din 26 august 2020, numește pe domnul ***Pena Daniel Corneliu*** în funcția de Director General Adjunct al SNGN Romgaz SA pentru o perioadă de 2 luni (cu mandat provizoriu), numirea intrând în vigoare începând cu data de 28 august 2020. În contractul de mandat încheiat între Consiliul de Administrație și Directorul General Adjunct al societății nu sunt incluși indicatori și criterii de performanță.

Anexăm prezentului raport Situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru perioada încheiată la data de 30 septembrie 2020, întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34.

SEMNĂTURI

Președinte Consiliul de Administratie,

Jude Aristotel Marius

.....

Director General,

Volintiru Adrian Constantin

Director General Adjunct,

Pena Daniel Corneliu

.....

.....

Pentru Director Economic,

Veza Marius Leonte

.....

GRUPUL S.N.G.N. ROMGAZ S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020
ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU
STANDARDUL INTERNAȚIONAL DE CONTABILITATE 34**

CUPRINS**PAGINA**

Situația interimară simplificată a rezultatului global consolidat pentru perioadele de nouă luni și trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	1
Situația interimară simplificată a poziției financiare consolidate la 30 septembrie 2020	2
Situația interimară simplificată a modificărilor în capitalul propriu consolidat pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2020	4
Situația interimară simplificată a fluxurilor de trezorerie consolidate pentru perioadele de nouă luni și trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	5
Note la situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru perioadele de nouă luni și trei luni încheiate la 30 septembrie 2020:	7
1. Informații generale	7
2. Principalele politici contabile	7
3. Cifra de afaceri și alte venituri	10
4. Costul mărfurilor vândute, al materiilor prime și consumabilelor	10
5. Alte câștiguri sau pierderi	11
6. Amortizare și depreciere	11
7. Impozitul pe profit	11
8. Cheltuieli cu personalul	12
9. Alte cheltuieli	12
10. Creanțe	13
11. Alte datorii	14
12. Tranzacții și solduri cu entități afiliate	14
13. Informații pe segmente	14
14. Angajamente acordate	16
15. Evenimente ulterioare datei bilanțului	16
16. Aprobarea situațiilor financiare	16

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A REZULTATULUI GLOBAL CONSOLIDAT PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

	Nota	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020 '000 RON	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019 '000 RON
Cifra de afaceri	3	2.918.424	725.059	3.790.856	916.069
Costul mărfurilor vândute	4	(13.682)	(2.924)	(102.391)	(12.439)
Venituri din investiții		35.612	12.923	30.104	6.200
Alte câștiguri sau pierderi	5	(24.739)	850	(30.034)	(4.067)
Câștiguri/(pierderi) din deprecierea creanțelor	10 c)	6.824	4.865	(31.238)	(1.290)
Variația stocurilor		32.017	27.486	78.591	87.614
Materii prime și consumabile	4	(42.036)	(13.357)	(59.865)	(19.507)
Amortizare și depreciere	6	(435.781)	(164.629)	(594.539)	(229.064)
Cheltuieli cu personalul	8	(539.946)	(184.521)	(481.361)	(173.452)
Cheltuieli financiare		(12.723)	(4.240)	(16.725)	(5.586)
Cheltuieli cu explorarea Cota parte din rezultatul asociațiilor		(37.847)	(15.634)	(24.491)	(15)
		203	328	1.382	217
Alte cheltuieli	9	(796.914)	(227.830)	(1.188.818)	(324.594)
Alte venituri	3	17.439	5.420	24.528	4.579
Profit înainte de impozitare		1.106.851	163.796	1.395.999	244.665
Cheltuiala cu impozitul pe profit	7	(164.906)	(22.691)	(210.895)	(35.470)
Profitul perioadei		941.945	141.105	1.185.104	209.195
Rezultatul global al perioadei		941.945	141.105	1.185.104	209.195
Rezultatul pe acțiune de bază și diluat		0,0024	0,0004	0,0031	0,0005

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 12 noiembrie 2020.

Adrian Constantin Volintiru
 Director General

Daniel Corneliu Pena
 Director General Adjunct

Marius Leonte Veza
 Director Direcția Contabilitate

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

Nota	30 septembrie 2020 '000 RON	31 decembrie 2019 '000 RON
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	5.512.968	5.543.177
Alte imobilizări necorporale	11.970	9.164
Investiții în asociați	24.975	24.772
Creanțe privind impozitul amânat	219.573	230.947
Alte investiții financiare	5.368	5.388
Active privind drepturile de utilizare	8.143	8.590
Total active imobilizate	5.782.997	5.822.038
Active circulante		
Stocuri	304.836	311.013
Creanțe comerciale și alte creanțe	10 534.601	638.158
Costul obținerii de contracte cu clienții	654	312
Alte active financiare	1.011.543	1.075.224
Alte active	10 62.748	42.485
Numerar și echivalente de numerar	699.190	363.943
Total active circulante	2.613.572	2.431.135
Total active	8.396.569	8.253.173
CAPITALURI ȘI DATORII		
Capitaluri		
Capital social	385.422	385.422
Rezerve	2.186.249	1.587.409
Rezultat reportat	4.923.797	5.201.222
Total capitaluri	7.495.468	7.174.053
Datorii pe termen lung		
Provizioane pentru beneficii acordate la pensionare	107.439	114.876
Venituri în avans	21.284	21.244
Datorii de leasing	7.995	8.285
Provizioane	367.341	366.393
Total datorii pe termen lung	504.059	510.798

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

	<u>Nota</u>	<u>30 septembrie 2020</u> <u>'000 RON</u>	<u>31 decembrie 2019</u> <u>'000 RON</u>
Datorii curente			
Datorii comerciale		74.740	109.910
Datorii privind contractele cu clienții		30.339	42.705
Datorii cu impozitul pe profit curent		25.084	64.342
Venituri în avans		11.853	3.729
Provizioane		112.698	82.701
Datorii de leasing		756	694
Alte datorii	11	<u>141.572</u>	<u>264.241</u>
Total datorii curente		<u>397.042</u>	<u>568.322</u>
Total datorii		<u>901.101</u>	<u>1.079.120</u>
Total capitaluri și datorii		<u>8.396.569</u>	<u>8.253.173</u>

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 12 noiembrie 2020.

Adrian Constantin Volintiru
Director General

Daniel Corneliu Pena
Director General Adjunct

Marius Leonte Veza
Director Direcția Contabilitate

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALUL PROPRIU CONSOLIDAT PENTRU PERIOADA DE NOUĂ LUNI ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2020

	Capital social	Rezerva legală	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Sold la 1 ianuarie 2020	385.422	79.921	1.507.488	5.201.222	7.174.053
Alocare dividende *)	-	-	-	(620.530)	(620.530)
Transfer la alte rezerve	-	-	598.840	(598.840)	-
Rezultatul perioadei	-	-	-	941.945	941.945
Sold la 30 septembrie 2020	385.422	79.921	2.106.328	4.923.797	7.495.468
Sold la 1 ianuarie 2019	385.422	77.487	1.747.512	5.458.196	7.668.617
Alocare dividende	-	-	(362.297)	(1.244.914)	(1.607.211)
Scădere în rezerve aprobată de asociatul unic al Depogaz	-	(375)	(909)	1.284	-
Transfer la alte rezerve	-	-	106.265	(106.265)	-
Rezultatul perioadei	-	-	-	1.185.104	1.185.104
Sold la 30 septembrie 2019	385.422	77.112	1.490.571	5.293.405	7.246.510

*) În cursul anului 2020, acționarii Societății au aprobat distribuirea de dividende în sumă 620.530 mii RON, dividendul pe acțiune fiind de 1,61 RON.

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 12 noiembrie 2020.

Adrian Constantin Volintiru
Director General

Daniel Corneliu Pena
Director General Adjunct

Marius Leonte Veza
Director Direcția Contabilitate

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE CONSOLIDATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Fluxuri de trezorerie din activități operaționale				
Profit net	941.945	141.105	1.185.104	209.195
Ajustări pentru:				
Cheltuiala cu impozitul pe profit (nota 7)	164.906	22.691	210.895	35.470
Cota parte din rezultatul asociațiilor	(203)	(328)	(1.382)	(217)
Cheltuiala cu dobânda privind contractele de leasing	441	152	387	159
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare	12.282	4.088	16.338	5.427
Venituri din dobânzi	(35.612)	(12.923)	(30.104)	(6.200)
Pierdere netă din cedarea activelor imobilizate (nota 5)	19.967	405	40.996	488
Variația provizionului de dezafectare recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului (nota 9)	(2.250)	(610)	(1.109)	529
Variația altor provizioane (nota 9)	20.745	52.669	(54.607)	6.209
Deprecierea netă a activelor de explorare (nota 6)	32.542	20.531	114.589	70.094
Pierderi din proiecte de explorare	13.268	10.032	23.051	15
Deprecierea netă a activelor imobilizate (nota 6)	78.656	43.584	84.148	32.672
Amortizarea activelor imobilizate (nota 6)	324.583	100.514	395.802	126.298
Amortizarea costurilor cu contractele	406	191	557	80
(Câștiguri)/Pierderi din active financiare evaluate la valoare justă prin profit sau pierdere (nota 5)	20	(5)	4.431	(15)
Pierderi nete din creanțele comerciale și alte active (nota 10)	(6.416)	(4.373)	14.758	3.257
Alte câștiguri și pierderi	-	-	(52)	-
Deprecierea netă a stocurilor (nota 5)	4.108	(1.800)	1.758	1.587
Venituri din datorii prescrise	(245)	(245)	(89)	(89)
Venituri din subvenții	(6)	(3)	(50)	(12)
	1.569.137	375.675	2.005.421	484.947
Mișcări în capitalul circulant:				
(Creștere)/Scădere stocuri	2.539	(29.316)	(53.414)	(94.834)
(Creștere)/Scădere creanțe comerciale și alte creanțe	88.962	39.938	327.471	226.417
Creștere/(Scădere) datorii comerciale și alte datorii	(170.199)	(8.141)	(121.666)	(68.281)
Numerar generat din activități operaționale	1.490.439	378.156	2.157.812	548.249
Impozit pe profit plătit	(192.790)	(25.244)	(254.758)	(67.659)
Numerar net generat din activități operaționale	1.297.649	352.912	1.903.054	480.590

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE CONSOLIDATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Fluxuri de numerar din activități de investiții				
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(1.650.175)	(315.367)	(1.573.245)	(890.969)
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la scadență	1.728.003	63.764	1.485.490	210.089
Dobânzi încasate	29.642	9.918	36.188	9.790
Încasări din vânzarea de imobilizări	1.119	310	326	97
Plăți pentru achiziția de active imobilizate	(397.322)	(127.767)	(487.430)	(155.901)
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(52.464)	(18.377)	(124.545)	(40.244)
Numerar net utilizat în activități de investiții	(341.197)	(387.519)	(663.216)	(867.138)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare				
Dividende plătite	(620.248)	(620.170)	(1.607.080)	(765)
Subvenții rambursate	(50)	(50)	-	-
Plăți de leasing	(907)	(257)	(569)	(257)
Numerar net utilizat în activități de finanțare	(621.205)	(620.477)	(1.607.649)	(1.022)
Creștere/(Scădere) netă de numerar și echivalente de numerar	335.247	(655.084)	(367.811)	(387.570)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	363.943	1.354.274	566.836	586.595
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	699.190	699.190	199.025	199.025

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 12 noiembrie 2020.

Adrian Constantin Volintiru
Director General

Daniel Corneliu Pena
Director General Adjunct

Marius Leonte Veza
Director Direcția Contabilitate

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

1. INFORMAȚII GENERALE

Informații cu privire la Grupul S.N.G.N. Romgaz S.A. („Grupul”)

Grupul este format din S.N.G.N. Romgaz S.A. („Societatea”/„Romgaz”) ca societate-mamă, Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale DEPOGAZ Ploiești S.R.L. („Depogaz”), filială deținută în proporție de 100% de Romgaz, și asociații – S.C. Depomureș S.A. (40% pondere în capitalul social) și S.C. Agri LNG Project Company S.R.L. (25% pondere în capitalul social).

Romgaz este organizată ca societate pe acțiuni, în conformitate cu legile aplicabile în România.

Sediul social al Societății este la Mediaș, Piața Constantin I. Moțaș. Nr. 4, cod 551130, județul Sibiu.

Statul Român, prin Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, este acționar majoritar la S.N.G.N. Romgaz S.A.

Grupul are ca activitate principală:

1. cercetarea geologică pentru descoperirea rezervelor de gaze naturale, țigeti și condensat;
2. exploatarea, producția și valorificarea, inclusiv prin comercializare, a resurselor minerale;
3. producția de gaze naturale pentru:
 - asigurarea continuității fluxului de înmagazinare;
 - consumul tehnologic;
 - livrarea în sistemul de transport.
4. înmagazinarea subterană a gazelor naturale;
5. punerea în producție, intervenții, reparații capitale la sondele ce echipează depozitele, precum și la sondele de extracție a gazelor naturale, pentru activitatea proprie și pentru terți;
6. producția și furnizarea de energie electrică.

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Declarația de conformitate

Situațiile financiare consolidate interimare simplificate („Situațiile financiare”) ale Grupului au fost întocmite în conformitate cu prevederile Standardului Internațional de Contabilitate 34 “Raportarea financiară interimară”. În scopul întocmirii acestor situații financiare, moneda funcțională a Grupului este considerată a fi leul românesc (RON). IFRS adoptate de UE diferă în anumite privințe de IFRS emise de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (International Accounting Standards Board sau IASB), cu toate acestea, diferențele nu au un efect semnificativ asupra situațiilor financiare ale Grupului pentru perioadele prezentate.

Bazele contabilizării

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. Principalele politici contabile sunt prezentate mai jos.

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt exprimate în lei românești. Cu excepția cazurilor în care se menționează altfel, sumele sunt prezentate în mii lei (mii RON).

Aceste situații financiare au fost întocmite cu scop general, pentru uzul persoanelor care cunosc prevederile IFRS adoptate de UE. În consecință, aceste situații financiare nu trebuie considerate ca unică sursă de informații de către un potențial investitor sau de către alt utilizator în vederea realizării unei tranzacții specifice.

Situațiile financiare nu cuprind toate informațiile și elementele prezentate în situațiile financiare anuale, și trebuie să fie citite în coroborare cu situațiile financiare anuale consolidate ale S.N.G.N. Romgaz S.A. întocmite la 31 decembrie 2019.

Baza pentru consolidare

Filiale

Societatea controlează o entitate atunci când are expunere sau drepturi asupra rezultatelor variabile pe baza participării sale în entitatea în care a investit, și are capacitatea de a-și utiliza autoritatea asupra entității în care a investit pentru a influența valoarea rezultatelor.

Consolidarea unei filiale începe atunci când Societatea obține controlul asupra acesteia și încetează atunci când Societatea pierde controlul asupra acesteia.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

Unde este cazul, situațiile financiare ale filialelor sunt ajustate pentru a alinia politicile contabile ale acestora cu cele ale Grupului. Toate activele, datoriile, veniturile și cheltuielile intra-grup ce se referă la tranzacții între membri ai Grupului sunt eliminate integral la consolidare.

Entități asociate

O entitate asociată este o societate asupra căreia Societatea exercită o influență semnificativă prin participarea la luarea deciziilor de politică financiară și operațională ale entității în care s-a investit. Investițiile în entități asociate sunt înregistrate prin metoda punerii în echivalență. Aceasta presupune înregistrarea investiției inițiale la cost, urmată de ajustarea ulterioară a acestuia în funcție de modificările post-achiziție în cota-parte a Grupului din activele nete ale entității în care a investit. Profitul sau pierderea Grupului include cota sa din profitul sau pierderea entității în care a investit, iar alte elemente ale rezultatului global ale Grupului includ cota sa din celelalte elemente ale rezultatului global ale entității în care a investit.

Angajamente comune

Un angajament comun este un angajament în cadrul căruia două sau mai multe părți dețin controlul în comun. Controlul comun reprezintă controlul partajat al unui angajament, convenit prin contract, care există numai atunci când deciziile legate de activitățile relevante necesită consimțământul unanim al părților care dețin controlul comun.

Un angajament comun este fie o exploatare în participație, fie o asociere în participație.

O exploatare în participație este un angajament comun în cadrul căruia părțile care dețin controlul comun al angajamentului au drepturi la activele și obligațiile privind datoriile aferente angajamentului. Părțile respective se numesc operatori într-o exploatare în participație.

O asociere în participație este un angajament comun în cadrul căruia părțile care dețin controlul comun al angajamentului au drepturi la activele nete ale angajamentului. Părțile respective se numesc asociați într-o asociere în participație.

Exploatari în participație

În raport cu interesul său într-o exploatare în participație, Grupul recunoaște:

- activele sale, inclusiv partea sa din orice active deținute în comun;
- datoriile sale, inclusiv partea sa din orice datorii suportate în comun;
- veniturile sale din vânzarea părții din producție care îi revine în urma exploatarii în participație;
- partea sa din veniturile care rezultă în urma vânzării producției de către exploatarea în participație; și
- cheltuielile sale, inclusiv partea sa din orice cheltuieli suportate în comun.

Ca operator într-o exploatare în participație, Grupul contabilizează activele, datoriile, veniturile și cheltuielile aferente intereselor sale într-o exploatare în participație în conformitate cu IFRS aplicabile activelor, datoriilor, veniturilor și cheltuielilor specifice.

Dacă Grupul participă, dar nu deține controlul în comun al unei exploatari în participație, contabilizează participația sa în angajament în conformitate cu paragrafele de mai sus, dacă are drepturi la activele și are obligații privind datoriile exploatarii în participație.

Dacă Grupul participă, dar nu deține controlul în comun al unei exploatari în participație, nu are drepturi la activele și nu are obligații privind datoriile exploatarii în participație, acesta contabilizează participația sa în exploatarea în participație în conformitate cu IFRS aplicabile participației respective.

Asocieri în participație

Ca asociat într-o asociere în participație, în situațiile financiare, Grupul recunoaște interesul său într-o asociere prin metoda punerii în echivalență.

Standardele și interpretările valabile în perioada curentă

Următoarele standarde și amendamente sau îmbunătățiri la standardele existente emise de către IASB și adoptate de către UE au intrat în vigoare pentru perioada curentă:

- Amendamente la IFRS 3 „Combinări de întreprinderi” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2020);
- Amendamente la Referințe cu privire la cadrul conceptual în IFRS (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2020);
- Amendamente la IAS 1 și IAS 8: Definiția pragului de semnificație (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2020);

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

- Amendamente la IFRS 9, IAS 39 și IFRS 7: Reforma ratei dobânzii de referință (aplicabilă perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2020);
- Amendamente la IFRS 16 "Contracte de leasing": concesiile privind chiria ca urmare a Covid 19 (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 iunie 2020).

Adoptarea acestor amendamente la standardele existente nu a dus la modificări ale politicilor contabile ale Grupului.

Standarde și interpretări emise de IASB dar care nu au fost încă adoptate de UE

În prezent, IFRS adoptate de UE nu diferă semnificativ de IFRS adoptate de IASB, cu excepția următoarelor standarde, amendamente sau îmbunătățiri la standardele și interpretările existente, care nu au fost aprobate pentru a fi utilizate la data publicării situațiilor financiare:

- IFRS 17 „Contracte de asigurare”, inclusiv Amendamente la IFRS 17 (aplicabil perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023);
- Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare: clasificarea datoriilor ca fiind pe termen scurt sau lung și clasificarea datoriilor ca fiind pe termen scurt sau lung - Amânarea datei de intrare în vigoare” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023);
- Amendamente la IFRS 3 „Combinări de întreprinderi” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022);
- Amendamente la IAS 16 „Imobilizări corporale” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022);
- Amendamente la IAS 37 “Provizioane, datorii contingente și active contingente” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022);
- Îmbunătățiri anuale 2018-2020 (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022);
- Amendamente la IFRS 4 “Contracte de asigurare” – amânarea aplicării IFRS 9 (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2021);
- Amendamente la IFRS 9, IAS 39, IFRS 7, IFRS 4 și IFRS 16: Reforma ratei dobânzii de referință – Faza a 2-a (aplicabilă perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2021).

Grupul este în curs de evaluare a efectului pe care aceste standarde, amendamente sau îmbunătățiri la standardele și interpretările existente îl pot avea asupra situațiilor financiare ale Grupului în perioada inițială de aplicare.

Sezonalitate și ciclicitate

Consumul de gaze naturale și energie electrică este sezonier și afectat de condițiile meteorologice. Consumul de gaze naturale este cel mai ridicat în perioada de iarnă. Consumul de energie electrică depinde, de asemenea, de condițiile climatice, fiind afectat atât de vremea rece, ca urmare a utilizării în încălzire, cât și de temperaturile ridicate, datorită dependenței sistemelor de aer condiționat. Prin urmare, rezultatele Grupului variază în funcție de caracterul sezonier al cererii de gaze naturale și energie electrică.

În ceea ce privește activitatea de înmagazinare a gazelor, injecția are loc, în mod normal, în perioada aprilie-octombrie, în timp ce gazele sunt extrase în perioada noiembrie-martie.

Situații comparative

Pentru fiecare element al situației poziției financiare, situației rezultatului global, și unde e cazul, pentru situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie, pentru comparabilitate, este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru perioada precedentă. În plus, Grupul prezintă o situație suplimentară a poziției financiare la începutul celei mai recente perioade prezentate în cazul unei aplicări retrospective a unei politici contabile, al unei corecții cu efect retrospectiv sau al reclasificărilor de elemente ale situațiilor financiare, dacă efectul asupra Grupului este semnificativ.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

3. CIFRA DE AFACERI ȘI ALTE VENITURI

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Venituri din gazul vândut – producția internă	2.309.329	532.942	3.116.863	713.145
Venituri din gazul vândut – alte aranjamente	54.605	14.364	101.735	29.700
Venituri din gazele achiziționate pentru revânzare – import	-	-	77.867	-
Venituri din gazele achiziționate pentru revânzare – producție internă	12.264	3.157	19.720	11.022
Venituri din servicii de înmagazinare – rezervare capacitate	217.840	65.153	169.345	70.014
Venituri din servicii de înmagazinare – extracție	24.015	4.810	16.419	-
Venituri din servicii de înmagazinare – injecție	37.874	14.080	36.451	18.171
Venituri din energie electrică	114.267	55.827	83.981	33.162
Venituri din servicii	128.661	29.189	137.506	32.579
Venituri din vânzarea de bunuri	13.718	3.603	25.381	6.344
Alte venituri – contracte	311	64	227	124
Venituri totale din contracte cu clienții	2.912.884	723.189	3.785.495	914.261
Alte venituri	5.540	1.870	5.361	1.808
Total cifra de afaceri	2.918.424	725.059	3.790.856	916.069
Alte venituri din exploatare	17.439	5.420	24.528	4.579
Total cifra de afaceri și alte venituri	2.935.863	730.479	3.815.384	920.648

4. COSTUL MĂRFURILOR VÂNDUTE, AL MATERIILOR PRIME ȘI CONSUMABILELOR

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Consumabile folosite	39.822	12.673	57.389	18.792
Costul gazelor achiziționate pentru revânzare – import	-	-	74.410	-
Costul gazelor achiziționate pentru revânzare – producție internă	5.455	1.995	7.681	3.352
Costul dezechilibrului de energie electrică	7.718	659	19.439	8.718
Costul altor bunuri vândute	509	270	861	369
Alte consumabile	2.214	684	2.476	715
Total	55.718	16.281	162.256	31.946

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

5. ALTE CÂȘTIGURI SAU PIERDERI

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Venit din diferențe de curs de schimb	46	26	2.551	16
Cheltuială din diferențe de curs de schimb	(282)	(84)	(1.932)	(56)
Pierdere netă din cedarea activelor imobilizate	(19.967)	(405)	(40.996)	(488)
Deprecierea netă a altor creanțe (nota 10 c)	(407)	(491)	16.480	(1.967)
Deprecierea netă a stocurilor	(4.108)	1.800	(1.758)	(1.587)
Câștig/(pierdere) din modificarea valorii activelor financiare recunoscute la valoarea justă prin profit sau pierdere	(20)	5	(4.431)	15
Pierderi din creanțe	(1)	(1)	-	-
Alte câștiguri și pierderi	-	-	52	-
Total	(24.739)	850	(30.034)	(4.067)

6. AMORTIZARE ȘI DEPRECIERE

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Amortizare	324.583	100.514	395.802	126.298
din care:				
- amortizarea imobilizărilor corporale	322.471	99.602	393.333	125.655
- amortizarea dreptului de utilizare a activelor	685	229	524	224
- amortizarea imobilizărilor necorporale	1.427	683	1.945	419
Ajustări nete de valoare privind imobilizările	111.198	64.115	198.737	102.766
Total amortizare și deprecieri	435.781	164.629	594.539	229.064

7. IMPOZITUL PE PROFIT

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	153.532	25.084	229.057	44.362
Cheltuiala/(Venitul) cu impozitul pe profit amânat	11.374	(2.393)	(18.162)	(8.892)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	164.906	22.691	210.895	35.470

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

8. CHELTUIELI CU PERSONALUL

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Salarii	561.538	191.380	516.315	183.332
Contribuții sociale	20.020	6.702	14.969	5.213
Tichete de masă	17.197	6.282	14.258	4.589
Alte beneficii conform contractului colectiv de muncă	14.773	8.259	22.605	12.135
Pensii private	8.833	2.933	8.783	2.935
Asigurare de sănătate privată	4.356	1.628	-	-
Total costuri cu personalul	626.717	217.184	576.930	208.204
Salarii capitalizate în costul activelor imobilizate	(86.771)	(32.663)	(95.569)	(34.752)
Total cheltuieli cu personalul	539.946	184.521	481.361	173.452

9. ALTE CHELTUIELI

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cheltuieli cu energia și apa	33.574	15.425	52.402	30.491
Cheltuieli cu rezervarea de capacitate și servicii transport gaze	121.402	26.187	115.231	24.130
Cheltuieli cu alte impozite și taxe*)	473.686	91.165	837.345	187.683
(Câștiguri)/Pierderi nete din variația provizioanelor	18.495	52.059	(55.716)	6.738
Alte cheltuieli operaționale	149.757	42.994	239.556	75.552
Total	796.914	227.830	1.188.818	324.594

*) În perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2020, cele mai importante impozite și taxe incluse în valoarea de 473.686 mii RON (perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2019: 837.345 mii RON) sunt următoarele:

- suma de 335.049 mii RON reprezintă impozitul pe venituri suplimentare obținute ca urmare a dereglementării prețurilor din sectorul de gaze naturale, conform Ordonanței Guvernului numărul 7/2013 cu modificările ulterioare, privind instituirea impozitului asupra veniturilor suplimentare obținute ca urmare a dereglementării prețurilor din sectorul gazelor naturale (perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2019: 555.946 mii RON);
- suma de 132.768 mii RON reprezintă redevența pentru producția de gaze și activitatea de înmagazinare (perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2019: 273.697 mii RON).

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

10. CREANȚE

a) Creanțe comerciale și alte creanțe

	30 septembrie 2020	31 decembrie 2019
	'000 RON	'000 RON
Creanțe comerciale	1.622.671	1.554.652
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale creanțelor comerciale (nota 10 c)	(1.270.842)	(1.252.267)
Clienți – facturi de întocmit	204.515	382.915
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale creanțelor comerciale Cliești – facturi de întocmit (nota 10 c)	(21.743)	(47.142)
Total	534.601	638.158

b) Alte active

	30 septembrie 2020	31 decembrie 2019
	'000 RON	'000 RON
Avansuri plătite furnizorilor	10.994	386
Creanțe din exploatare în participație	1.780	2.125
Alte creanțe	65.113	62.343
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale altor creanțe (nota 10 c)	(33.626)	(33.703)
Debitori diverși	48.064	47.529
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale debitorilor diverși (nota 10 c)	(46.929)	(46.445)
Alte taxe de recuperat	618	-
Cheltuieli în avans	13.104	3.911
TVA neexigibilă	3.630	6.339
Total	62.748	42.485

c) Modificarea ajustării pentru pierderile din creditare preconizate pentru creanțe comerciale, alte creanțe și alte active

	2020	2019
	'000 RON	'000 RON
Sold la 1 ianuarie	1.379.557	1.312.262
Majorare ajustare alte active (nota 5)	552	2.052
Majorare ajustare creanțe comerciale și alte creanțe	54.952	33.946
Diminuare ajustare alte active (nota 5)	(145)	(18.532)
Diminuare ajustare creanțe comerciale și alte creanțe	(61.776)	(2.708)
Sold la 30 septembrie	1.373.140	1.327.020

Grupul nu a înregistrat ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ca urmare a pandemiei Covid 19.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

11. ALTE DATORII

	<u>30 septembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
	'000 RON	'000 RON
Datorii către salariați	30.402	48.055
Redevențe	26.962	67.865
Asigurări sociale	26.010	22.145
Alte datorii curente	5.511	5.489
TVA	31.877	57.990
Dividende de plată	2.268	2.231
Impozitul pe venitul suplimentar	17.811	59.095
Datorii cu alte impozite	731	1.371
Total alte datorii	141.572	264.241

12. TRANZACȚII ȘI SOLDURI CU ENTITĂȚI AFILIATE

(i) Vânzări de bunuri și servicii

	<u>Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2020</u>	<u>Trei luni încheiate la 30 septembrie 2020</u>	<u>Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2019</u>	<u>Trei luni încheiate la 30 septembrie 2019</u>
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Societăți asociate Romgaz	9.062	3.943	12.494	7.503
Total	9.062	3.943	12.494	7.503

Tranzacțiile cu alte societăți controlate de Statul Român nu sunt considerate, din punctul de vedere al situațiilor financiare, tranzacții cu entități afiliate.

(ii) Creanțe comerciale

	<u>30 septembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
	'000 RON	'000 RON
Societăți asociate Romgaz	2.954	-
Total	2.954	-

13. INFORMAȚII PE SEGMENTE

a) Produse și servicii din care segmentele raportate generează venituri

Informația raportată principalului factor de decizie în vederea alocării resurselor și evaluării performanței segmentului, se concentrează pe segmentul de producție, segmentul de servicii de înmagazinare, segmentul de producție și furnizare a energiei electrice și altele, inclusiv activitatea desfășurată la sediu. Directorii Grupului au ales să organizeze Grupul în jurul diferențelor în activitățile desfășurate.

Concret, Grupul este organizat în următoarele segmente:

- producție, care include activitățile de explorare, producția de gaze naturale și comerțul cu gaz obținut din producția proprie sau achiziționat din producția internă sau din import pentru revânzare; aceste activități sunt efectuate de sucursalele Mediaș, Mureș;
- activități de înmagazinare, efectuate de Filiala Depogaz. De asemenea, și asociatul Depomureș activează în domeniul înmagazinării gazelor naturale;
- activități de producție și furnizare a energiei electrice, efectuate de sucursala Iernut;
- alte activități, cum ar fi transportul tehnologic, operațiunile la sonde și activități corporative.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

Cu excepția sucursalei Bratislava, toate operațiunile Grupului se desfășoară în România. În 2020 acționarii Societății au hotărât retragerea din perimetrul de concesiune Svidnik, ca urmare a dificultăților întâmpinate în activitatea de explorare. Astfel, Societatea s-a retras din operațiunile derulate prin sucursala Bratislava.

b) Active și datorii pe segmente

Sold la 30 septembrie 2020	Producție	Înmagazinare	Electricitate	Alte activități	Consolidări și ajustări	Total
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Total active	3.886.812	900.970	1.181.665	2.497.903	(70.781)	8.396.569
Total datorii	503.773	98.961	73.351	246.682	(21.666)	901.101
Sold la 31 decembrie 2019						
	Producție	Înmagazinare	Electricitate	Alte activități	Consolidări și ajustări	Total
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Total active	4.093.044	1.096.997	1.096.629	1.992.195	(25.692)	8.253.173
Total datorii	662.926	95.578	54.565	292.286	(26.235)	1.079.120

c) Venituri, rezultate și alte informații pe segmente

Perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2020	Producție	Înmagazinare	Electricitate	Alte activități	Ajustări și eliminări	Total
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cifra de afaceri	2.650.491	250.345	164.872	274.552	(421.836)	2.918.424
Cifra de afaceri între segmente	(51.319)	(50.449)	(50.869)	(269.199)	421.836	-
Cifra de afaceri cu terții	2.599.172	199.896	114.003	5.353	-	2.918.424
Profit pe segmente înainte de impozitare	1.031.368	55.857	(23.660)	113.495	(70.209)	1.106.851
Perioada de trei luni încheiată la 30 septembrie 2020						
	Producție	Înmagazinare	Electricitate	Alte activități	Ajustări și eliminări	Total
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cifra de afaceri	631.698	77.792	72.502	98.875	(155.808)	725.059
Cifra de afaceri între segmente	(25.131)	(16.492)	(16.771)	(97.414)	155.808	-
Cifra de afaceri cu terții	606.567	61.300	55.731	1.461	-	725.059
Profit pe segmente înainte de impozitare	157.170	5.418	(5.282)	22.829	(16.339)	163.796

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

Perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2019

	Producție '000 RON	Înmagazinare '000 RON	Electricitate '000 RON	Alte activități '000 RON	Ajustări și eliminări '000 RON	Total '000 RON
Cifra de afaceri	3.544.964	324.357	148.502	214.360	(441.327)	3.790.856
Cifra de afaceri între segmente	(41.076)	(127.522)	(64.716)	(208.013)	441.327	-
Cifra de afaceri cu terții	3.503.888	196.835	83.786	6.347	-	3.790.856
Profit pe segmente înainte de impozitare	1.282.507	28.094	1.813	83.585	-	1.395.999

Perioada de trei luni încheiată la 30 septembrie 2019

	Producție '000 RON	Înmagazinare '000 RON	Electricitate '000 RON	Alte activități '000 RON	Ajustări și eliminări '000 RON	Total '000 RON
Cifra de afaceri	813.759	130.164	60.540	74.660	(163.054)	916.069
Cifra de afaceri între segmente	(15.747)	(48.187)	(27.438)	(71.682)	163.054	-
Cifra de afaceri cu terții	798.012	81.977	33.102	2.978	-	916.069
Profit pe segmente înainte de impozitare	215.080	12.185	5.809	11.591	-	244.665

14. ANGAJAMENTE ACORDATE

În 2019, Romgaz a încheiat un contract de credit cu BCR SA reprezentând o facilitate pentru emitere scrisori de garanție și deschiderea de acreditive pentru o sumă maximă disponibilă de 50.000 mii USD. În anul 2020 plafonul a fost majorat la suma de 100.000 mii USD. La 30 septembrie 2020 mai sunt disponibili pentru utilizare 63.950 mii USD.

La 30 septembrie 2020, obligațiile contractuale ale Grupului pentru achiziția de active imobilizate sunt de 392.181 mii RON (31 decembrie 2019: 433.200 mii RON), din care, contractul pentru dezvoltarea CET Iernut reprezintă 169.099 mii RON.

15. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

Nu au avut loc evenimente ulterioare semnificative datei bilanțului.

16. APROBAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 12 noiembrie 2020.

Adrian Constantin Volintiru
Director General

Daniel Corneliu Pena
Director General Adjunct

Marius Leonte Veza
Director Direcția Contabilitate