



Societatea Națională de Gaze Naturale “ROMGAZ” SA

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

SEMESTRUL I 2021



Cuprins

Date de identificare emitent și raport.....	3
I. Semestrul I 2021 pe scurt.....	4
1.1. Performanțele Grupului Romgaz	4
1.2. Evenimente importante	7
II. Grupul Romgaz pe scurt	10
III. Analiza activității Grupului.....	21
3.1. Rezultate operaționale.....	21
3.2. Rezultate financiare consolidate.....	22
3.3. Activitatea investițională.....	23
IV. Alte aspecte semnificative	29
4.1. Prețuri și tarife.....	29
4.2. Litigii.....	31
4.3. Acte juridice încheiate în condițiile art.52 din OUG nr.109/2011	31
4.4. Principalele riscuri și incertitudini aferente Semestrului II 2021	32
4.5. Auditul public intern	33
4.6. Relația cu investitorii	33
4.7. Lupta împotriva SARS-CoV-2.....	34
4.8. Sponsorizări.....	35
V. Situația financiar-contabilă consolidată.....	36
5.1. Situația interimară a poziției financiare consolidate	36
5.2. Situația interimară a rezultatului global consolidat.....	38
5.3. Situația fluxurilor de trezorerie consolidate	41
VI. Execuția contractelor de administrare și a contractelor de mandat	43
Semnături:	44

Date de identificare emitent și raport

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.14), pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2021 (Semestrul I al exercițiului financiar 2021)</i> <i>OUG nr.109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare - art.55 alin.(1)</i>
Data raportului	13 august 2021
Denumirea emitentului	Societatea Națională de Gaze Naturale “ROMGAZ” SA
Sediul social	Mediaș, Piața Constantin I. Motaș, nr.4, cod 551130, județul Sibiu
Telefon/fax	0040 374 401020 / 0040 269 846901
Web/E-mail	www.romgaz.ro / secretariat@romgaz.ro
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

I. Semestrul I 2021 pe scurt

1.1. Performanțele Grupului Romgaz¹

Performanțele operaționale și financiare ale Grupului Romgaz realizate în Semestrul I 2021 se mențin la niveluri ridicate.

Consumul de gaze naturale la nivel național în primele 6 luni ale anului 2021 a înregistrat o creștere față de perioada similară a anului anterior de aprox.8%, în timp ce livrările Romgaz au crescut cu 23,7%. Astfel, *cota de piață* a Romgaz pe piața livrărilor de gaze interne din România este de **53%**, cu 8,6% mai mare decât cota deținută în perioada similară a anului trecut.

Producția de gaze naturale, realizată în prima jumătate a anului 2021, a fost de **2.519,2 mil.mc**, cu 12,2% (273,5 mil.mc) mai mare decât producția realizată în perioada similară a anului anterior.

Producția de energie electrică a Romgaz a fost de **203,08 GWh**, fiind mai mică cu 92,15 GWh decât cea realizată în perioada similară a anului 2020 (-31,21%). Cu această producție Romgaz deține o cotă de piață de 0,67%².

Profitul net consolidat pe acțiune (EPS) a fost de 2,0 lei.

Marjele principalilor indicatori de rentabilitate la Semestrul I 2021: profitul net consolidat (**33,8%**), EBIT consolidat (**38,9%**) și EBITDA consolidat (**52,7%**) sunt într-o ușoară scădere față de cele înregistrate în Semestrul I 2020 (36,5%; 42,0 și respectiv 55,3%) dar se mențin la niveluri ridicate.

Rezultate financiare relevante (consolidate)

								<i>*milioane lei*</i>
T2 2020	T1 2021	T2 2021	Δ T2 (%)	Indicatori principali	SI 2020	SI 2021	Δ SI (%)	
763,1	1.327,2	922,8	20,9	Cifra de afaceri (CA)	2.193,4	2.250,0	2,58	
819,8	1.256,1	1.002,1	22,2	Venituri	2.233,4	2.258,2	1,11	
556,7	693,5	662,0	18,9	Cheltuieli	1.290,3	1.355,5	5,05	
(0,4)	(0,2)	(0,6)	50,0	Cota parte din rezultatul asociaților	(0,1)	(0,8)	700,00	
262,8	562,4	339,6	29,2	Profit brut	943,1	901,9	-4,37	
33,9	98,6	41,7	23,0	Impozit pe profit	142,2	140,3	-1,34	
228,9	463,8	297,8	30,1	Profit net	800,8	761,6	-4,90	
251,1	548,6	326,8	30,1	EBIT	920,4	875,4	-4,89	
398,0	695,7	489,9	23,1	EBITDA	1.213,3	1.185,7	-2,27	
0,6	1,2	0,8	33,3	Profit pe acțiune (EPS) (lei)	2,1	2,0	-5,90	
30,00	34,94	32,27	7,6	Rata profitului net (% din CA)	36,51	33,85	-7,29	
32,91	41,33	35,41	7,6	Rata EBIT (% din CA)	41,96	38,91	-7,28	
52,16	52,42	53,09	1,8	Rata EBITDA (% din CA)	55,32	52,70	-4,74	
6.208	6.126	6.066	-2,29	Număr de angajați la sfârșitul perioadei	6.208	6.066	-2,29	

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.

¹ **Grupul Romgaz** este format din SNGN Romgaz SA („Societatea”/„Romgaz”) ca societate mamă, Filiala de Îmagazinare 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 Sursa: CNTEE Transelectrica SA.

Sintetic, principalii indicatori ai Grupului în Semestrul I 2021 se prezintă astfel:

- ↳ *Veniturile totale* sunt mai mari cu 24,8 milioane lei, înregistrând o creștere de 1,11% în timp ce cheltuielile totale au înregistrat o creștere de 5,05%;
- ↳ *Profitul net* consolidat de 761,6 mil.lei a fost mai mic cu 4,90%, respectiv 39,2 mil.lei, comparativ cu perioada similară a anului anterior. Elementele semnificative care au influențat rezultatul primului semestru al anului 2021 au fost:
 - Romgaz a câștigat în instanță un litigiu împotriva ANAF pentru anularea unui raport de inspecție fiscală pentru un control desfășurat în perioada decembrie 2016 – aprilie 2017, ceea ce a dus la recunoașterea unui venit de 28,02 mil.lei din anularea deprecierii înregistrate pentru creanța aferentă;
 - majorarea prețului certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră, care a avut un efect net negativ asupra rezultatului primului semestru de 70,8 mil.lei;
 - impozitul asupra veniturilor suplimentare obținute ca urmare a dereglementării prețurilor din sectorul gazelor naturale a fost mai mic cu 61,09 mil.lei față de Semestrul I 2020;
 - redevența petrolieră a fost mai mare cu 78,2 mil.lei în Semestrul I 2021 față de perioada anterioară;
 - cifra de afaceri din activitatea de înmagazinare a înregistrat o diminuare de 27,1 mil.lei, ca urmare a rezervării unei capacități de înmagazinare mai mici în ciclul de înmagazinare 2021-2022 față de ciclul de înmagazinare anterior. În Semestrul I 2021 clienții filialei Depogaz au extras din depozite 1.420,7 mil.mc (Semestrul I 2020: 923,9 mil.mc), însă au injectat doar 559 mil.mc (Semestrul I 2020: 571 mil.mc), rezultând o diminuare a gazelor în depozite de 861,7 mil.mc (Semestrul I 2020: 352,9 mil.mc);
- ↳ *Productivitatea muncii* a crescut față de perioada anterioară, de la 353,31 mii lei CA/angajat în SI 2020 la 370,92 mii lei CA/angajat în SI 2021 (+5%);
- ↳ *EPS* este de 2,0 lei, cu 5,9% mai mic decât cel înregistrat în Semestrul I 2020.

Rezultate operaționale

T2 2020	T1 2021	T2 2021	Δ T2 (%)	Indicatori principali	SI 2020	SI 2021	Δ SI (%)
883,4	1.311,5	1.207,7	36,7	Gaz metan extras (mil.mc)	2.245,7	2.519,2	12,2
59,4	93	84,1	41,6	Redevența petrolieră (mil.mc)	157,4	176,9	12,4
4.748	6.351	6.515	37,2	Producție condensat (tone)	11.245	12.865	14,4
36,31	202,1	1,0	-97,2	Producție energie electrică (GWh)	295,2	203,1	-31,2
28,5	1.289,9	130,8	359,0	Servicii de extracție gaze din depozite facturate (mil.mc)	923,9	1.420,7	53,8
530,3	2,4	556,6	2,1	Servicii de injecție gaze în depozite facturate (mil.mc)	571,0	559,0	-2,1

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

În prima jumătate a anului 2021, Romgaz a produs un volum de 2.519,2 mil.mc gaze naturale, cu 273,4 mil.mc (12,2%) mai mult decât în aceeași perioadă din anul trecut.

Nivelul de producție înregistrat în Semestrul I 2021 a fost susținut de:

- ✓ optimizarea exploatarii zăcămintelor de gaze naturale;

- ✓ continuarea proiectelor de reabilitare a principalelor zăcăminte mature de gaze;
- ✓ efectuarea de operații de reparație și intervenție în sonde în urma cărora s-au reactivat o serie de sonde cu debite importante;
- ✓ finalizarea lucrărilor de investiții pentru punerea în exploatare de noi sonde provenite din foraje de explorare.

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 de piețele concurențiale și cantitatea de combustibil alocată pentru producerea de energie electrică.

MWh

	2020	2021	Indici
1	2	3	4=3/2x100
Trimestrul 1	258.923	202.073	-21,96%
Trimestrul 2	36.310	1.010	-97,22%
Semestrul I	295.233	203.083	-31,21%

1.2. Evenimente importante

13 ianuarie 2021

Consiliul de Administrație al Romgaz, prin Hotărârea nr.1, a revocat pe domnul Constantin Adrian Volintiru din funcția de Director General, încetând astfel contractul de mandat încheiat între SNGN Romgaz SA și acesta.

Până la numirea unui nou director general, conducerea societății, inclusiv reprezentarea legală, a fost exercitată de către domnul Daniel Corneliu Pena – Director General Adjunct.

25 ianuarie 2021

Romgaz și-a asumat rolul responsabil ca, în urma opțiunii voluntare a fiecărui salariat de a se vaccina, să înscrie datele de identificare în platforma oficială dedicată programului de vaccinare, fiind un angajament de a înlesni pentru salariații companiei care vor să se vaccineze, includerea acestora în etapa a II-a a programului de vaccinare la nivel național.

12 februarie 2021

Consiliul de Administrație al societății, întrunit în ședința din data de 12 februarie 2021, prin Hotărârea nr.10, a luat act de demisia domnului Aristotel Marius Jude din funcția de președinte al Consiliului de Administrație.

În cadrul aceleiași ședințe, Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.11, a numit pe domnul Aristotel Marius Jude în funcția de Director General al SNGN Romgaz SA, începând cu data de 13 februarie 2021, pentru un mandat provizoriu de 2 luni, urmare a demisiei din funcție a domnului Daniel Corneliu Pena, fost director general adjunct cu mandat și cu atribuții de director general.

11 martie 2021

Aționarii societății, prin Hotărârea nr.1, în urma exercitării votului cumulativ, desemnează ca membri ai Consiliului de Administrație al societății, pentru un mandat provizoriu de 4 luni, următoarele persoane:

- ✍ Jude Aristotel Marius
- ✍ Simescu Nicolae Bogdan
- ✍ Stan Olteanu Manuela Petronela
- ✍ Drăgan Dan Dragoș
- ✍ Niculescu George Sergiu
- ✍ Balazs Botond
- ✍ Sorici Gheorghe Silivan.

Sunt considerați revocați următorii membri ai CA: domnul Ciobanu Romeo Cristian, domnul Jansen Petrus Antonius Maria și domnul Marin Marius Dumitru.

30 martie 2021

Consiliul de Administrație a avizat oferta angajantă de cumpărare a tuturor acțiunilor emise de ExxonMobil Exploration and Production Romania Limited (reprezentând 100% din capitalul social), care deține 50% din drepturile dobândite și obligațiile asumate prin Acordul de concesiune pentru explorare, dezvoltare și exploatare petrolieră în perimetrul XIX Neptun Zona de Apă Adâncă. Restul participației de 50% în perimetrul XIX Neptun Zona de Apă Adâncă este deținut de OMV Petrom SA.

Oferta angajantă de cumpărare a fost transmisă către ExxonMobil Exploration and Production Romania Limited în data de 30 martie 2021, aceasta fiind condiționată de aprobarea de către acționarii Romgaz.

1 aprilie 2021

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.28, și-a manifestat acordul pentru rezilierea Contractului de lucrări nr.13.384/2016 având ca obiect Dezvoltarea CTE Iernut, prin construcția unei centrale termoelectrice de 430 MW, cu ciclul combinat cu turbine cu gaz.

7 aprilie 2021

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.29, a aprobat prelungirea mandatului de Director General acordat domnului Aristotel Marius Jude pentru o perioadă de 4 luni, începând cu data de 13 aprilie 2021.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.30, numește în funcția de Director Economic pe domnul Răzvan Popescu pentru o perioadă de 4 luni, începând cu data de 14 aprilie 2021.

8 aprilie 2021

Romgaz a suspendat notificarea de reziliere a Contractului de lucrări nr.13.384/2016 având ca obiect Dezvoltarea CTE Iernut, prin construcția unei centrale termoelectrice de 430 MW, cu ciclul combinat cu turbine cu gaz, pentru o perioadă de 14 zile, la solicitarea Executantului.

22 aprilie 2021

Romgaz a prelungit suspendarea notificării de reziliere a Contractului de lucrări nr.13.384/2016 având ca obiect Dezvoltarea CTE Iernut, prin construcția unei centrale termoelectrice de 430 MW, cu ciclul combinat cu turbine cu gaz, până la data de 7 mai 2021.

23 aprilie 2021

Romgaz și OMV Petrom anunță, printr-un comunicat de presă comun, faptul că *“În situația acceptării ofertei Romgaz de către ExxonMobil, OMV Petrom va acționa ca operator al perimetrului Neptun Deep”*.

6 mai 2021

Romgaz a prelungit suspendarea notificării de reziliere a Contractului de lucrări nr.13.384/2016 având ca obiect Dezvoltarea CTE Iernut, prin construcția unei centrale termoelectrice de 430 MW, cu ciclul combinat cu turbine cu gaz, până la data de 20 mai 2021.

7 mai 2021

Accionarii societății, prin Hotărârea nr.4, aprobă încheierea contractelor de închiriere între Romgaz și Filiala Depogaz, având ca obiect mijloacele fixe proprietate Romgaz necesare desfășurării activității de înmagazinare a Filialei Depogaz, pe o perioadă de 9 luni, începând cu data de 1 aprilie 2021, respectiv până la data de 31 decembrie 2021.

20 mai 2021

Romgaz a prelungit suspendarea notificării de reziliere a Contractului de lucrări nr.13.384/2016 având ca obiect Dezvoltarea CTE Iernut, prin construcția unei centrale termoelectrice de 430 MW, cu ciclul combinat cu turbine cu gaz, până la data de 2 iunie 2021.

2 iunie 2021

Romgaz a prelungit suspendarea notificării de reziliere a Contractului de lucrări nr.13.384/2016 având ca obiect Dezvoltarea CTE Iernut, prin construcția unei centrale termoelectrice de 430 MW, cu ciclul combinat cu turbine cu gaz, până la data de 16 iunie 2021.

17 iunie 2021

Romgaz și ExxonMobil Exploration and Production Romania Limited au semnat un Acord de Exclusivitate prin care vânzătorul acordă Romgaz un drept de exclusivitate pe o perioadă de 4 luni (până la 15 octombrie 2021) cu privire la negocierile de achiziție a tuturor acțiunilor emise de ExxonMobil Exploration and Production Romania Limited (reprezentând 100% din capitalul

social), care deține 50% din drepturile dobândite și obligațiile asumate prin Acordul de concesiune pentru explorare, dezvoltare și exploatare petrolieră în perimetrul XIX Neptun Zona de Apă Adâncă.

18 iunie 2021

Romgaz informează acționarii și investitorii asupra faptului că, începând cu data de 17 iunie 2021, Contractul de lucrări nr.13.384/2016 având ca obiect Dezvoltarea CTE Iernut, prin construcția unei centrale termoelectrice de 430 MW, cu ciclu combinat cu turbine cu gaz, a încetat prin reziliere, motivat de nefinalizarea în termen, de către Executant, a lucrărilor de construcții și punere în funcțiune a obiectivului de investiții.

24 iunie 2021

Prin HG nr.669/2021 se prelungesc: termenul de finalizare și punere în funcțiune a investițiilor finanțate din contul PNI, până la 30.06.2022; termenul de rambursare, până la 31.12.2022, precum și celelalte termene corelative.

30 iunie 2021

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.47, a numit pe domnul Aristotel Marius Jude în funcția de Director General al Romgaz pentru un mandat provizoriu de 4 luni, începând cu data de 14 august 2021.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.48, numește în funcția de Director Economic pe domnul Răzvan Popescu pentru un mandat provizoriu de 4 luni, începând cu data de 15 august 2021.

II. 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 iunie 2021 structura acționariatului SNGN Romgaz SA este următoarea:

	Număr acțiuni	%
Statul român ³	269.823.080	70,0071
Free float – total, din care:	115.599.320	29,9929
*persoane juridice	96.195.290	24,9584
*persoane fizice	19.404.030	5,0345
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 Bratislava⁴

³ Statul român prin *Ministerul Energiei*.

⁴ 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.

Sucursala Drobeta-Turnu Severin.

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.

Capitalul social subscris și vărsat al societății este de 66.056.160 lei, fiind împărțit într-un număr de 6.605.616 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei/parte socială, aparținând în totalitate Romgaz.

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 societății

CONDUCEREA ADMINISTRATIVĂ

Societatea este administrată de un consiliu de administrație format din 7 membri care, la data de **30 iunie 2021**, are următoarea componență:

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția în CA	Statut ^{*)}	Calificare profesională	Instituția unde lucrează
1	Drăgan Dan Dragoș	președinte	neexecutiv neindependent	economist	Ministerul Energiei
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	Stan-Olteanu Manuela-Petronela	membru	neexecutiv neindependent	jurist	Secretariatul General al Guvernului
5	Niculescu Sergiu George	membru	neexecutiv neindependent	jurist	Ministerul Energiei
6	Balazs Botond	membru	neexecutiv neindependent	jurist	SNGN Romgaz SA
7	Sorici Gheorghe Silivan	membru	neexecutiv neindependent	economist	SC Sobis Solutions SRL

CV-urile administratorilor sunt prezentate pe pagina de internet a societății la adresa: <http://www.romgaz.ro/consiliu-administratie>.

În perioada 1 ianuarie – 11 martie 2021 consiliul de administrație avea următoarea componență:

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția în CA	Statut ^{*)}	Calificare profesională	Instituția unde lucrează
1	Jude Aristotel Marius	președinte	neexecutiv neindependent	jurist, MBA	SNGN Romgaz SA
2	Marin Marius-Dumitru	membru	neexecutiv independent	doctor inginer	MDM Consultancy Deva
3	Stan-Olteanu Manuela-Petronela	membru	neexecutiv neindependent	jurist	Secretariatul General al Guvernului
4	Balazs Botond	membru	neexecutiv neindependent	jurist	SNGN Romgaz SA

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția în CA	Statut ^{*)}	Calificare profesională	Instituția unde lucrează
5	Simescu Nicolae Bogdan	membru	neexecutiv neindependent	inginer diplomat	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.

Comitetele consultative

În activitatea sa, Consiliul de Administrație este sprijinit de **trei comitete consultative**, după cum urmează:

- ✍ comitetul de nominalizare și remunerare;
- ✍ comitetul de audit și
- ✍ comitetul strategie.

Structura comitetelor consultative la data de 30 iunie 2021 este următoarea:

- Comitetul de nominalizare si renumerare:

Sorici Gheorghe Silvian – președinte
 Drăgan Dan Dragoș – membru
 Jude Marius Aristotel – membru

- Comitetul de audit:

Sorici Gheorghe Silvian – președinte
 Simescu Nicolae Bogdan - membru
 Stan Olteanu Manuela Petronela – membru

- Comitetul de strategie:

Balazs Botond – președinte
 Drăgan Dan Dragoș – membru
 Jude Marius Aristotel – membru
 Niculescu George - membru
 Simescu Nicolae Bogdan – membru.

Ședințele Consiliului de Administrație și ale comitetelor consultative

În cursul Semestrului I 2021 au fost organizate, cu respectarea prevederilor legale și statutare, un număr de **18 ședințe** ale Consiliului de Administrație, dintre care:

- 13 ședințe au avut loc prin teleconferință;
- 5 ședințe au avut loc prin vot electronic.

Situația participării la ședințele Consiliului de Administrație:

Numele și prenumele	Numărul de ședințe pe perioada mandatului	P		AÎ		NP	
		nr.	%	nr.	%	nr.	%
Jansen Petrus Antonius Maria	6	5	83,33				
Ciobanu Romeo-Cristian	6	6	100,0				
Marin Marius Dumitru	6	6	100,0				
Stan-Olteanu Manuela-Petronela	18	18	100,0				

Balazs Botond	18	18	100,0
Jude Aristotel Marius	18	18	100,0
Simescu Nicolae-Bogdan	18	18	100,0
Drăgan Dan-Dragoș	12	12	100,0
Sorici Gheorghe-Silvian	12	12	100,0
Niculescu George-Sergiu	12	11	91,66

unde:

P = participare;

AÎ = acordare împuternicire;

NP = neparticipare.

Situația participării administratorilor la ședințele comitetelor consultative:

Comitetul de nominalizare și remunerare: 8 ședințe

Numele și prenumele	Participare efectivă
Ciobanu Romeo-Cristian	4
Balazs Botond	8
Jude Marius-Aristotel	8
Marin Marius-Dumitru	4
Jansen Petrus Antonius Maria	4
Sorici Gheorghe-Silvian	4
Dragan Dan-Dragos	4

Comitetul de audit: 8 ședințe

Numele și prenumele	Participare efectivă
Petrus Jansen Antonius Maria	4
Balazs Botond	8
Jude Aristotel Marius	8
Ciobanu Romeo-Cristian	4
Marin Marius Dumitru	4
Simescu Nicolae-Bogdan	8
Stan-Olteanu Manuela-Petronela	8
Sorici Gheorghe-Silvian	4

Comitetul de strategie: 3 ședințe

Numele și prenumele	Participare efectivă
Jansen Petrus Maria	1
Jude Aristotel Marius	3
Ciobanu Romeo	1
Balazs Botond	3
Simescu Nicolae-Bogdan	3
Dragan Dan-Dragos	2
Niculescu George-Sergiu	2

3

Ședințele Consiliului de Administrație s-au derulat conform ordinii de zi aprobate, principalele decizii luate având ca obiect următoarele:

- Aprobarea înregistrării unor sedii secundare (puncte de lucru) în cadrul Romgaz;
- Aprobarea calendarului de comunicare financiară pe anul 2021;
- Aprobarea modificării structurii organizatorice începând cu data de 1 februarie 2021 prin trecerea Serviciului Corp Control din Direcția Juridică în subordinea directă a Directorului General;

- Aprobarea prezentării în AGA a informării privind stadiul transferului activelor către Filiala Depogaz;
- Aprobarea transmiterii către ANRM a documentației privind extinderea cu 6 ani contractuali a perioadei de explorare inițiale a Acordului de Concesiune aprobat prin HG nr.23/2000 (octombrie 2021 – octombrie 2027), în vederea negocierii acesteia cu ANRM;
- Aprobarea încheierii contractului de vânzare-cumpărare gaze naturale între Romgaz și SC Premier Energy SRL;
- Aprobarea Raportului Consolidat al Administratorilor pentru anul 2020;
- Aprobarea Raportului privind plățile către guverne pentru anul 2020;
- Aprobarea Raportului anual 2020 privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor din cadrul Romgaz;
- Avizezarea situațiilor financiare anuale individuale ale Romgaz pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) însoțite de Raportul auditorului independent Ernst & Young Assurance Service SRL;
- Avizarea repartizării profitului net al anului 2020;
- Avizarea valorii dividendului brut pe acțiuni aferent profitului net realizat în anul 2020, a valorii dividendului brut pe acțiuni repartizat din rezultatul raportat, aferent activelor finanțate din cota de dezvoltare, avizarea valorii dividendului brut total pe acțiuni precum și a datei plății dividendelor;
- Avizarea Politicii de Remunerare a Romgaz elaborată cu respectarea Legii nr.158/2020 care modifică și completează Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață;
- Avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli individual pentru anul 2021 al Romgaz;
- Avizarea încheierii contractelor de închiriere între Romgaz și Filiala Depogaz având ca obiect mijloacele fixe proprietatea Romgaz necesare desfășurării activității de înmagazinare către Filială, pe o perioadă de 9 luni, începând cu data de 01.04.2021, respectiv până la data de 31.12.2021, acestea fiind supuse aprobării AGEA Romgaz;
- Aprobarea operațiunii de reziliere a Contractului de lucrări nr.13384/2016, având ca obiect Dezvoltarea CTE Iernut, prin construcția unei centrale termoelectrice de 430 MW, cu ciclul combinat cu turbine cu gaze, încheiat între Romgaz, în calitate de Achizitor, și Asocieria formată din Duro Felguera SA și Romelectro SA, în calitate de Executant;
- Delegarea către Directorul General a competenței încheierii Actului adițional nr.6 la Acordul petrolier de concesiune pentru explorare, dezvoltare și exploatare petrolieră încheiat între ANRM și Romgaz și aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.23/13.01.2000;
- Aprobarea structurii de organizare inițială a Sucursalei Drobeta Turnu Severin;
- Aprobarea modificării structurii organizatorice a Romgaz începând cu 15 iulie 2021;
- Delegarea către Directorul General a competenței de decizie în legătură cu Contractul de lucrări nr.13.384/2016, încheiat între Romgaz, în calitate de Achizitor și Asocieria formată din Duro Felguera SA și Romelectro SA, în calitate de Executant și având ca obiect Dezvoltarea CTE Iernut, prin construcția unei centrale termoelectrice de 430 MW, cu ciclul combinat cu turbine cu gaze;
- Aprobarea inițierii negocierilor cu ANRM pentru trecerea la o perioadă de evaluare de 6 ani (de la 04.10.2021 până la 03.11.2027) pentru Perimetrul EX-30 Trident din Marea Neagră cu programul minimal de lucrări propus de Lukoil;

- Aprobarea Raportului de Sustenabilitate al Grupului Romgaz aferent anului 2020, elaborat în conformitate cu standardul de raportare nonfinanciară Global Reporting Initiative (GRI) Standards, recunoscut la nivel internațional, respectând totodată prevederile Ordinului MFP nr.1938/2016 și Ordinului MFP nr.2844/2016;

În Semestrul I 2021 au avut loc 4 ședințe ale adunării generale a acționarilor societății (3 ordinare și una extraordinară), în care s-au pronunțat 4 hotărâri. Informații detaliate privind ședințele și materialele prezentate în cadrul acestora sunt publicate pe website-ul societății la secțiunea <https://www.romgaz.ro/adunarea-general-a-actionarilor>.

CONDUCEREA EXECUTIVĂ

Director General (CEO)

Prin Hotărârea nr.1 din 13 ianuarie 2021, Consiliul de Administrație al Romgaz l-a revocat pe domnul **Constantin Adrian Volintiru** din funcția de director general, încetând astfel și contractul de mandat încheiat cu societatea. Până la numirea unui nou director general, conducerea Romgaz, inclusiv reprezentarea legală a societății, a fost exercitată temporar de către domnul Daniel Corneliu Pena, Director General Adjunct (cu mandate) al Romgaz.

Consiliul de Administrație al Romgaz, întrunit în ședința din data de 12 februarie 2021, prin Hotărârea nr.11 din 12 februarie 2021, a numit pe domnul **Aristotel Marius Jude** în funcția de Director General al SNGN Romgaz SA, începând cu data de 13 februarie 2021, pentru un mandat provizoriu de 2 luni.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.29 din 7 aprilie 2021, a aprobat prelungirea mandatului de Director General acordat domnului Aristotel Marius Jude pentru o perioadă de 4 luni, începând cu data de 13 aprilie 2021.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.47 din 30 iunie 2021, a numit pe domnul Aristotel Marius Jude în funcția de Director General al Romgaz pentru un mandat provizoriu de 4 luni, începând cu data de 14 august 2021.

Director General Adjunct

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.32 din 26 august 2020, numește pe domnul **Daniel Corneliu Pena** 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.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.41 din 14 octombrie 2020, a aprobat prelungirea cu 120 de zile a mandatului provizoriu al Directorului General Adjunct al SNGN Romgaz SA (cu mandat), domnul Daniel Corneliu Pena, respectiv până la data de 24 februarie 2021.

În data de 12 februarie 2021, Consiliul de Administrație a luat act de demisia domnului Daniel Corneliu Pena din funcția de Director General Adjunct (cu mandat) și a fost de acord cu încetarea mandatului de Director General Adjunct al acestuia începând cu data de 13 februarie 2021.

Director Economic (CFO)

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.50 din 9 decembrie 2020, numește pe domnul **Răzvan Popescu** în funcția de Director Economic provizoriu al SNGN Romgaz SA, pentru o perioadă de 4 luni începând cu data de 14 decembrie 2020.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.30 din 7 aprilie 2021, numește în funcția de Director Economic pe domnul Răzvan Popescu pentru o perioadă de 4 luni, începând cu data de 14 aprilie 2021.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.48 din 30 iunie 2021, numește în funcția de Director Economic pe domnul Răzvan Popescu pentru un mandat provizoriu de 4 luni, începând cu data de 15 august 2021.

Alte persoane cu funcții de conducere, la data de 30 iunie 2021, cărora CA nu le-a delegat competențe de conducere:

Numele și prenumele	Funcția
ROMGAZ - sediu	
Tataru Argentina	Director Direcția Producție
Greco Marius Rareș	Director Direcția resurse umane
Veza Marius Leonte	Director Direcția contabilitate
Bobar Andrei	Director Direcția financiară
Pinca Gheorghe Ovidiu	Director Direcția explorare-evaluare
Sandu Mircea Valentin	Director Direcția foraj
Boiarciuc Adrian	Director Direcția tehnologia informației
Lupa Leonard Ionuț	Director Direcția achiziții
Chertes Viorel Claudiu	Director Direcția reglementări
Moldovan Radu Costică	Director Direcția comercializare energie
Ioo Endre	Director Direcția juridică
Mareș Adrian Alexandru	Director Direcția strategie, relații internaționale, fonduri europene
-	Director Direcția calitate, SSM, mediu
Sucursala Mediaș	
Totan Constantin Ioan	Director sucursală
Achimeț Teodora Magdalena	Director economic
Veress Tudoran Ladislau Adrian	Director producție
Man Ioan Mihai	Director tehnic
Sucursala Târgu Mureș	
Baciu Marius Tiberiu	Director sucursală
Boșca Mihaela	Director economic
Grațian Rusu	Director producție
Ștefan Ioan	Director tehnic
Sucursala Iernut	
Balazs Bela	Director sucursală
Hățăgan Olimpiu Sorin	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	
Pataki Mărginean Alexandru Florin	Director sucursală
Obreja Dan Nicolae	Director economic
-	Director tehnic
Sucursala Drobeta	
Săceanu Constantin	Director sucursală

Membrii conducerii executive a societății, cu excepția directorului general 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

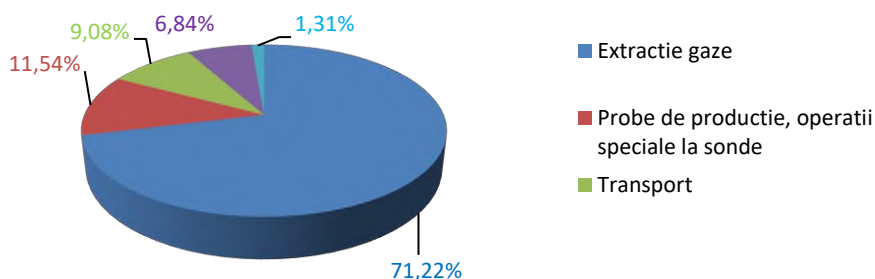
La data de 30 iunie 2021 Grupul Romgaz înregistra un număr de 6.066 angajați iar SNGN Romgaz SA un număr de 5.553 angajați.

În tabelul de mai jos este prezentată evoluția numărului de angajați în perioada 1 ianuarie 2018-30 iunie 2021:

Specificații	2018	2019	2020		SI 2021	
			Grupul Romgaz	SNGN Romgaz SA	Grupul Romgaz	SNGN Romgaz SA
1	2	3	5	6	6	6
Număr de angajați la începutul perioadei	6.198	6.214	6.251	5.738	6.188	5.673
Număr de persoane nou angajate	286	264	198	177	85	73
Număr de persoane care au încetat raporturile de muncă cu societatea	270	227	261	242	207	193
Număr de angajați la sfârșitul perioadei	6.214	6.251	6.188	5.673	6.066	5.553

Structura angajaților *SNGN Romgaz SA* la finele perioadei de raportare:

a) pe activități



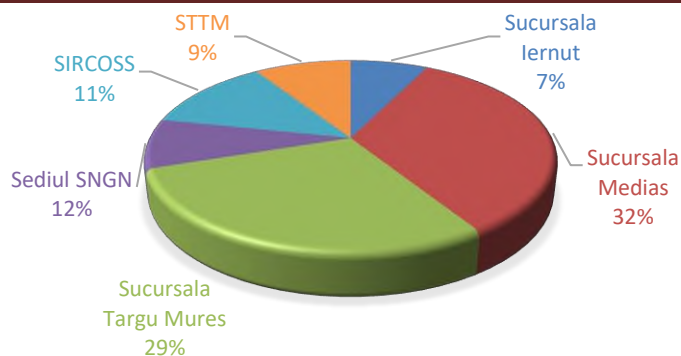
b) după nivelul de studii

- studii superioare 25,64%;
- studii medii 29,62%;
- școală de maiștri 2,63%;
- școală profesională 32,29%;
- studii generale diverse 9,82%;

c) pe categorii de vârstă

- sub 30 ani 4,84%;
- 30-40 ani 13,04%;
- 40-50 ani 31,55%;
- 50-60 ani 42,32%;
- peste 60 ani 8,25%;

d) pe sediu și sucursale



e) pe categorii

Entitatea	Muncitori	Maiștri	TESA	Total
1	2	3	4	5
Sediu	42		612	654
Sucursala Medias	1.383	83	297	1.763
Sucursala Târgu-Mureș	1.305	51	254	1.610
SIRCROSS	476	51	114	641
STTM	384	16	104	504
Sucursala Iernut	250	38	92	380
Sucursala Drobeta Turnu Severin			1	1
TOTAL	3.968	239	1.474	5.553

Romgaz pe bursă

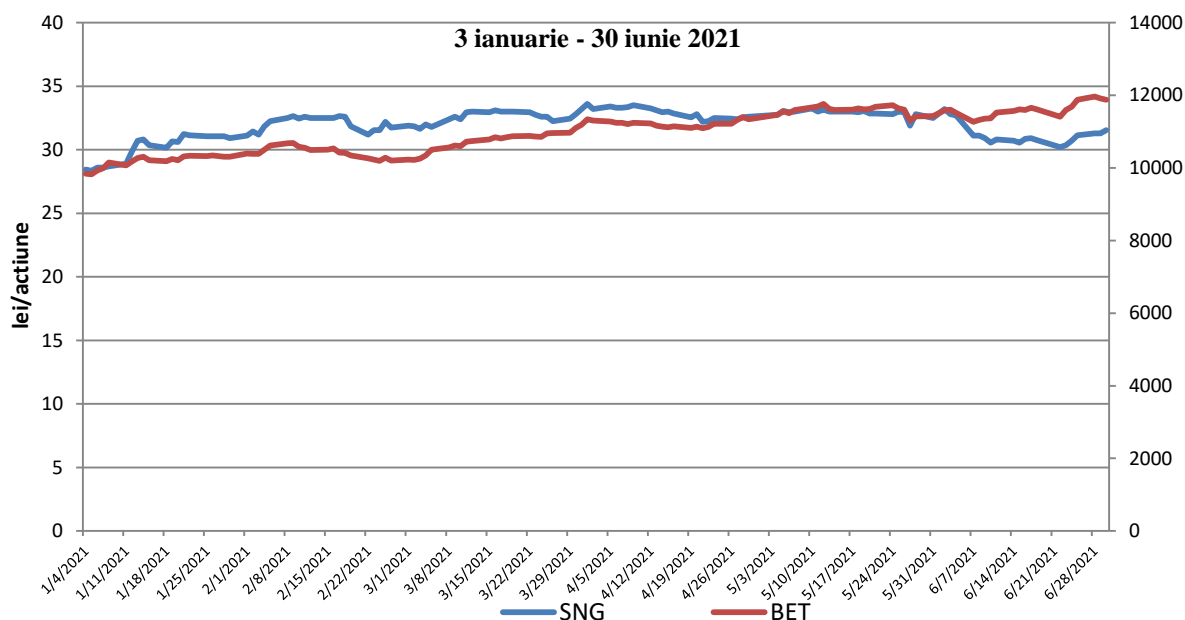
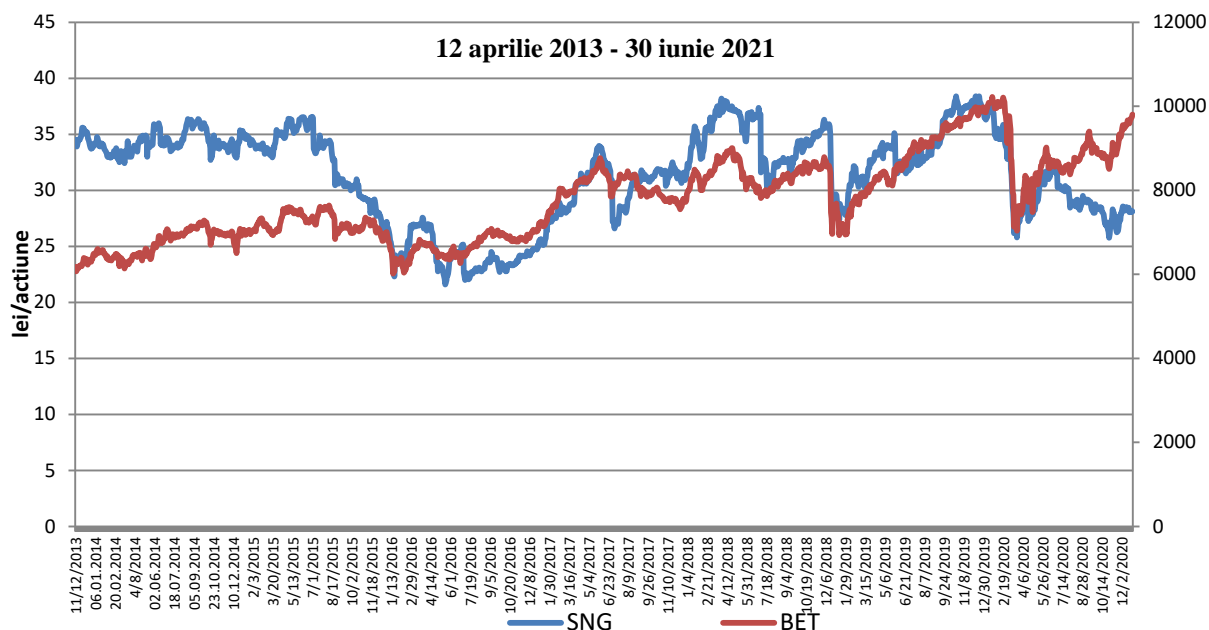
Începând cu data de 12 noiembrie 2013, acțiunile societății sunt tranzacționate pe piața reglementată administrată de BVB (Bursa de Valori București) – sub simbolul “SNG” și pe piața reglementată administrată de LSE (London Stock Exchange), sub formă de GDR-uri emise de The Bank of New York Mellon – 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 BVB⁵ cu următoarele ponderi: 8,18% și 7,83% în indicele BET (top 13 emitenți) și respectiv BET-XT (BET extins), 25,14% în indicele BET-NG (energie și utilități) și 8,18% în indicele BET-TR (BET Total Return).

Evoluțiile cotațiilor acțiunilor Romgaz comparativ cu indicele BET, de la listare și până la 30 iunie 2021, respectiv pe Semestrul I 2021, sunt prezentate în figurile următoare:

⁵ Informațiile sunt valabile la 31 martie 2021.



În tabelul de mai jos este prezentată evoluția prețului de închidere și a capitalizării societății în ultima zi a primului semestru din anii 2019, 2020 și 2021:

	30 iunie 2019	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Număr de acțiuni	385.422.400	385.422.400	385.422.400
Preț de închidere (lei)	32,20	31,90	31,55
Capitalizare			
*mil.lei	12.411	12.295	12.160
mil.Euro	2.621	2.539	2.468 ^{)}

^{*)} – s-a folosit cursul de schimb stabilit de BNR și valabil pentru data de 30.06.2021, respectiv 4,9267 lei/euro.

În Semestrul I 2021, prețul de tranzacționare al acțiunilor Romgaz a urmat un trend oscilant, ușor crescător, începând din luna ianuarie, când s-a înregistrat cea mică valoare, 28,35 lei/acțiune (în 05.01.2021) și până în 1 aprilie 2021 (ulterior publicării ofertei angajante de achiziție acțiuni ExxonMobil Exploration and Production Romania Limited), când s-a atins

maximul perioadei, respectiv 33,60 lei/acțiune. În Trimestrul 2 2021, acțiunile s-au menținut peste prețul de 30 lei, cu o medie trimestrială de 32,33 lei. Principala diminuare a prețului acțiunilor în a doua parte a primului semestru 2021 a avut loc după data de înregistrare a dividendelor 2020, cu minim atins în 22 iunie 2021 (30,20 lei/acțiune). Ulterior acestei date, prețul acțiunilor a revenit, iar Semestrul I 2021 s-a încheiat cu valoarea de 31,55 lei, respectiv cu 11% mai mare comparativ cu cea înregistrată în prima zi de tranzacționare a anului 2021.

Un trend similar l-a urmat și prețul de tranzacționare al GDR-urilor în perioada analizată, când s-a înregistrat o medie de 7,71 USD/GDR, cu minimul și maximul perioadei atinse în Trimestrul 1 2021, respectiv 7 USD în 4 ianuarie și 8,15 USD în 19 martie. În ultima zi a Semestrului I 2021, GDR-ul a fost tranzacționat cu 7,20 USD, cu 2,9% mai mult decât în prima zi a anului. Totodată, menționăm că în această perioadă cursul de schimb leu/USD a crescut cu 4,6%.

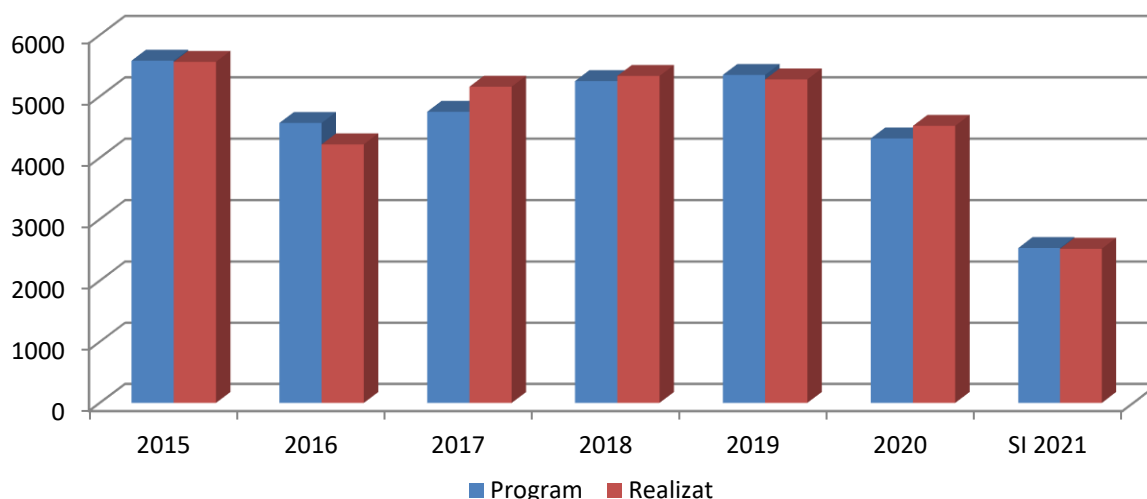
III. Analiza activității Grupului

3.1. Rezultate operaționale

O analiză retrospectivă relativă la volumele de gaze naturale produse în perioada 2015-2020 și Semestrul I 2021 este prezentată în cele ce urmează:

Specificatii	2015	2016	2017	2018	2019	2020	SI 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
Program (mil.mc)	5.581	4.567	4.750	5.250	5.350	4.315	2.531
Realizat (mil.mc)	5.563	4.219	5.158	5.333	5.277	4.520	2.519
Diferențe (Realizat vs Program)							
*mil.mc	-18	-348	+408	+83	-73	+205	-12
*%	99,7	92,4	108,6	101,6	98,6	104,7	99,5

În figura de mai jos este prezentată evoluția volumelor de gaze produse în perioada 2015-2020 și Semestrul I 2021, program versus realizări:



Analizând valorile aferente datelor de producție din graficul de mai sus se constată că volumele de gaze realizate au fost sensibil egale cu cele programate.

Pentru realizarea acestor volume de gaze naturale un impact pozitiv l-au avut următorii factori:

- eforturile investiționale susținute în extinderea/modernizarea infrastructurii de suprafață:
 - punerea în funcțiune a unui nou colector și a unui panou de predare gaze de pe structura Caragele din zona Munteniei la sfârșitul anului 2018, investiție care a dus la creșterea producției de hidrocarburi rezultată din exploatarea acestui zăcământ;
 - trecerea la faza de producție și valorificare a rezultatelor activității de explorare geologică, prin aducerea în circuitul economic a unor noi descoperiri comerciale de gaze naturale;
- continuarea proiectelor de reabilitare derulate pe principalele zăcăminte mature de gaze;
- efectuarea de operații de reparație și intervenție în sonde în urma cărora s-au reactivat o serie de sonde cu debite importante;
- optimizarea exploatarei sondelor prin aplicarea de metode moderne pentru eliminarea apei acumulate în talpă, prin implementarea de tehnologii minim invazive la operațiile de reparații și intervenție, prin monitorizarea parametrilor de funcționare cu echipamente moderne de măsurare a presiunilor și debitelor.

Cantitățile de gaze naturale extrase (extras brut), cantitățile de gaze livrate (extras net) și cantitățile de gaze injectate/extrase în/din depozitele de înmagazinare subterană pe perioada ianuarie-iunie 2021, comparativ cu aceeași perioadă a anilor 2019 și 2020, sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Specificații	SI 2019	SI 2020	SI 2021	Indici
0	1	2	3	4	5=4/3x100
1.	Gaz metan extras brut	2.699,8	2.245,7	2.519,2	112,2%
2.	Consum tehnologic	42,8	32,3	35,5	109,9%
3.	Gaz metan propriu extras net (1.-2.)	2.657,0	2.213,4	2.483,7	112,2%
4.	Gaze proprii injectate în depozite	140,8	126,3	167,0	132,2%
5.	Gaze proprii extrase din depozite	199,9	150,9	378,7	251,0%
6.	Diferențe din PCS-uri	2,2	3,1	3,3	106,5%
7.	Gaz metan din producția proprie livrat (3.-4.+5.-6.)	2.713,9	2.234,9	2.692,1	120,5%
8.1.	Gaze vândute în depozit	0,0	0,0	0,0	-
8.2.	Gaze livrate la CTE Iernut și Cojocna	50,5	86,8	55,5	63,9%
9.	Gaz metan din producția proprie livrat în piață (7.+8.1.-8.2.)	2.663,4	2.148,1	2.636,6	122,7%
10.	Gaz metan din asocieri (Amromco - 50%)	75,0	52,6	22,7	43,2%
11.	Achiziții gaze de pe piața internă	3,9	0,4	63,6	15.900,0%
12.	Gaz metan din producția internă valorificat (9.+10.+11.)	2.742,3	2.201,1	2.722,9	123,7%
13.	Gaz metan din producția internă livrat (8.2.+12.)	2.792,8	2.287,9	2.778,4	121,4%
14.	Gaze din import livrate	53,0	0,0	0,0	0,0%
15.	Gaze livrate la Iernut și Cojocna din alte surse (inclusiv dezechilibre)	1,6	2,6	8,0	307,7%
16.	Gaz metan total livrat (13.+14.+15.)	2.847,4	2.290,5	2.786,4	121,7%
*	Servicii de extracție gaze din depozite facturate*)	924,7	923,9	1.420,7	153,8%
*	Servicii de injecție gaze în depozite facturate – reprezintă cantitățile de gaze aferente serviciilor de injecție facturate de către Filială*)	1.047,6	571,0	559,0	97,9%

*) - includ și serviciile de extracție/injecție gaze naturale ale Romgaz.

Cantitatea de gaze valorificată de Romgaz în Semestrul I 2021, reprezentând livrări către clienți și consum CET Iernut, au înregistrat o creștere de 23,7% comparativ cu perioada similară a anului trecut.

3.2. Rezultate financiare consolidate

Veniturile Grupului provin din producția și livrarea de gaze naturale (producție și livrare gaze proprii, gaze aferente asocierilor în participațiune, livrare gaze achiziționate din import și de la alți producători interni), din prestarea serviciului de înmagazinare subterană a gazelor naturale, producția și furnizarea de energie electrică și alte servicii specifice.

mii lei

Nr. crt.	Specificații	Semestrul I 2019	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021	Indici (2021/2020)
0	1	2	3	4	5=4/3x100
1	Venituri – total, din care:	2.912.464	2.233.440	2.258.201	101,11%
	*venituri din exploatare	2.885.994	2.210.723	2.231.621	100,95%
	*venituri financiare	26.470	22.717	26.580	117,00%
2	Cifra de afaceri	2.874.787	2.193.365	2.250.031	102,58%

Nr. crt.	Specificații	Semestrul I 2019	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021	Indici (2021/2020)
0	1	2	3	4	5=4/3x100
3	Cheltuieli – total, din care:	1.762.295	1.290.260	1.355.457	105,05%
	*cheltuieli de exploatare	1.744.804	1.281.625	1.347.044	105,10%
	*cheltuieli financiare	17.491	8.635	8.413	97,43%
4	Cota parte din rezultatul asociațiilor	1165	(125)	(809)	647,20%
5	Profit brut	1.151.334	943.055	901.934	95,64%
6	Impozit pe profit	175.425	142.215	140.333	98,68%
7	Profit net	975.909	800.840	761.601	95,10%

Notă: veniturile și cheltuielile nu conțin producția imobilizată.

Veniturile totale realizate în Semestrul I 2021 au fost mai mari decât cele realizate în Semestrul I 2020 cu 1,11%.

Rezultatele economico-financiare

Situația comparativă a rezultatelor economico-financiare consolidate este prezentată în tabelul de mai jos (mii lei):

Explicații	Semestrul I 2019	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021	Indici (2021/2020)
1	2	3	4	5=4/3x100
Rezultat din exploatare	1.141.190	929.098	884.577	95,21%
Rezultat financiar	8.979	14.082	18.167	129,01%
Cota parte din rezultatul asociațiilor	1.165	(125)	(809)	647,20%
Rezultat brut	1.151.334	943.055	901.934	95,64%
Impozit pe profit	175.425	142.215	140.333	98,68%
Rezultat net	975.909	800.840	761.601	95,10%

Rezultatul net realizat în Semestrul I 2021 de 761.601 mii lei este mai mic decât cel realizat în aceeași perioadă a anului 2020 cu 4,90%.

3.3. Activitatea investițională

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.

La nivelul Semestrului I 2021, valoarea investițiilor realizate la nivelul *Grupului Romgaz* este de 225,25 mil.lei, reprezentând cca.53,6% din valoarea investițiilor programate.

Societatea a realizat în perioada 2018 – 30 iunie 2021 investiții în valoare de 2,83 mld.lei, astfel:

Perioada	2018	2019	2020	SI 2021	Total
Valoare (mii lei)	1.150.349	866.218	866.218	216.716	2.835.083

Pentru anul 2021 *Romgaz* și-a programat investiții în valoare de 1.292,50 mil.lei din care, programul pentru Semestrul I este de 394,02 mil.lei și a realizat 216,72 mil.lei, ceea ce reprezintă:

- 55,00% din investițiile planificate pentru Semestrul I 2021;
- 16,77% din totalul Programului de investiții pentru anul 2021;
- 71,33% comparativ cu nivelul realizărilor înregistrate în Semestrul I 2020.

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.

Aceste realizări fizice asigură premiza pentru înregistrarea realizărilor valorice în semestrul II.

Comparativ cu perioada similară a anului precedent, situația realizărilor pe principalele capitole componente ale programului de investiții este prezentată în tabelul de mai jos:

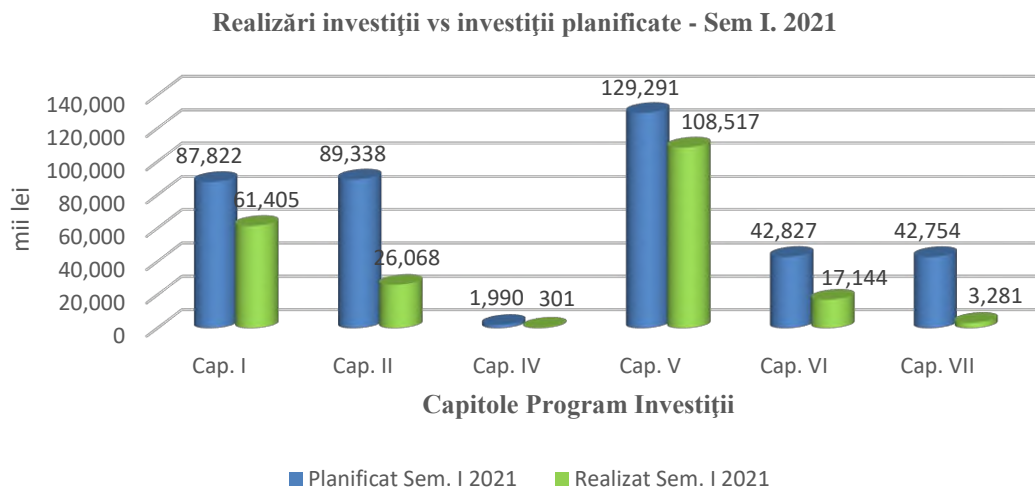
mii lei

Capitol investiții	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021	%
1	2	3	4=3/2x100
I. Lucrări de explorare geologică pentru descoperirea de noi rezerve de gaz metan	106.547	61.405	57,63
II. Lucrări de foraj de exploatare, punere în producție sonde, infrastructură și utilități și producere energie electrică	67.133	26.068	38,83
III. Susținerea capacității de înmagazinare subterană a gazelor	0	0	0
IV. Lucrări de protecția mediului înconjurător	544	301	55,33
V. Retehnologizarea și modernizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare	93.947	108.517	115,51
VI. Dotări și utilaje independente	31.623	17.144	54,21
VII. Cheltuieli pentru studii și proiecte	4.032	3.281	81,37
TOTAL	303.826	216.716	71,33

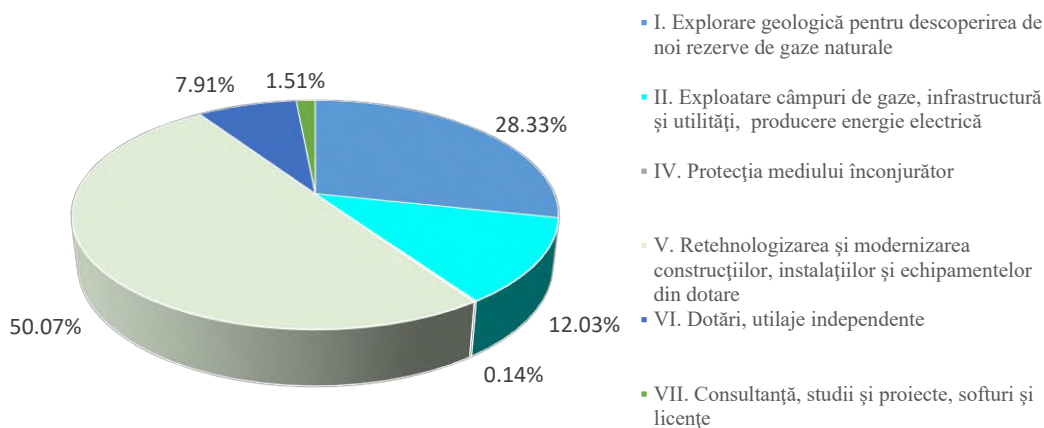
Situația realizărilor pe capitolele Programului de investiții pentru Semestrul I 2021, este prezentată în tabelul următor:

mii lei

Capitol investiții	Program Semestrul I 2021	Realizări Semestrul I 2021	%
1	2	3	4=3/2x100
I. Lucrări de explorare geologică pentru descoperirea de noi rezerve de gaz metan	87.822	61.405	69,92
II. Lucrări de foraj de exploatare, punere în producție sonde, infrastructură și utilități și producere energie electrică	89.338	26.068	29,18
III. Susținerea capacității de înmagazinare subterană a gazelor	0	0	0
IV. Lucrări de protecția mediului înconjurător	1.990	301	15,13
V. Retehnologizarea și modernizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare	129.291	108.517	83,93
VI. Dotări și utilaje independente	42.827	17.144	40,03
VII. Cheltuieli pentru studii și proiecte	42.754	3.281	7,67
TOTAL	394.022	216.716	55,00



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



O sinteză privind obiectivele fizice realizate ne indică faptul că într-o măsură semnificativă obiectivele stabilite au fost realizate sau sunt în curs de realizare, astfel:

Nr. crt.	Obiective fizice principale	Planificat	Realizat
1.	Execuție foraj explorare	20 sonde	4 sonde finalizate 2 sonde în execuție foraj 8 sonde în achiziție execuție lucrări de foraj 6 sonde în pregătire pentru achiziția execuție lucrări de foraj
2.	Proiectare foraj	34 sonde	10 sonde în elaborare Caiet de sarcini – achiziție execuție lucrări de foraj 16 sonde în proiectare 8 sonde amplasate pentru care urmează proiectarea
3.	Execuție foraj exploatare	3 sonde	1 sondă finalizată 1 sondă în achiziție execuție lucrări de foraj 1 sondă în pregătire achiziție execuție lucrări de foraj

Nr. crt.	Obiective fizice principale	Planificat	Realizat
4.	Execuție instalații tehnologice (IT) – sonde rămase pe gaze	realizarea a 30 instalații tehnologice pentru punerea în producție a 36 sonde rămase pe gaze	- 5 IT finalizate pentru punerea în producție a 5 sonde; - 4 IT în execuție pentru punerea în producție a 4 sonde; - sunt în curs de achiziție a execuției 4 IT pentru punerea în funcțiune a 6 sonde; - 11 IT în curs de obținere autorizații de construire pentru punerea în producție a 14 de sonde; - 11 IT în curs de elaborare studii de fezabilitate sau proiecte tehnice pentru punerea în producție a 11 sonde;
5.	Reparații capitalizabile sonde, reechipări și reactivări sonde	cca. 160 sonde, corelat cu programul anual stabilit cu ANRM	s-a intervenit la 75 sonde, lucrări executate în regie proprie de către SIRCOSS
6.	Achiziții echipamente și instalații performante specifice activității de bază	Autocisternă pentru transport azot; instalație trifazică de refulare, măsurare și separare gaze 700 bar; agregate de cimentare ACF 700; automăsurătoare parametri sondă; instalație tubing flexibil 1 ½ x 3500 m; unități de prevenire 7 9/16 x 700 bar și 7 9/16 x 350 bar etc.	S-au recepționat: Excavator pe roți multifuncțional Automăsurătoare parametri sondă Autocisternă pentru transport azot
7.	Producția de energie electrică	Continuarea lucrărilor la CTE Iernut	A fost achitat tariful de racordare la rețeaua electrică. Contractul de execuție a fost reziliat. Se caută soluții de finalizare a investiției.
8.	Asocieri	<u>LUKOIL OVERSEAS:</u> - Cota Romgaz este, în prezent, 12,2% - analiza și interpretarea rezultatelor din forajul sondei Trinity 1X executat în trimestrul IV 2019 - refacerea calculelor economice necesare în vederea pregătirii adoptării deciziei de investiții referitoare la continuarea lucrărilor în cadrul perimetrului EX 30 – Trident <u>Amromco:</u> (Cota Romgaz este 50%) - foraj sonde; - facilități de suprafață; - reparații sonde;	În urma validării modelului geologic al sondei Trinity s-a decis că nu se va intra în faza a doua care prevedea forajul a două sonde. Bugetul aprobat de Comitetul de Operare al asocierii este în valoare de 3.558 mii \$ (cota Romgaz de 12,2% fiind de 413,9 mii \$) - foraj sonde Balta Albă 122 și 123 - facilități suprafață sonda 122 Balta Albă - reparații capitalizabile sonda 206 Bibești

Nr. crt.	Obiective fizice principale	Planificat	Realizat
		- cheltuieli pentru abandonare sonde	

În perioada analizată au fost puse în funcțiune investiții însumând 89.577 mii lei.

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*”.

Negocierea dintre SNGN ROMGAZ SA și Executantul lucrărilor - Asociera formată din Duro Felguera S.A. și S.C. Romelectro S.A., în vederea încheierii unui Act Adițional la Contractul de lucrări, în sensul celor prevăzute în Memorandumul de negociere nr. 16.077/20.05.2021, s-a finalizat cu rezilierea Contractului nr.13.384/31.10.2016 dintre Părți, începând cu data de 17.06.2021.

ROMGAZ SA caută soluții de continuare și finalizare a lucrărilor rămase, fiind un obiectiv de o importanță deosebită.

În Semestrul I 2021 au fost înregistrate cheltuieli în valoare de 384,24 mii lei pentru acest obiectiv, după cum urmează:

- Servicii de auditare progres tehnic	13,50 mii lei;
- Servicii de auditare progres financiar	12,36 mii lei;
- Servicii de consultanță în domeniul managementului de proiect	180,00 mii lei;
- Tarif de racordare la rețeaua electrică	173,95 mii lei;
- Servicii de colocare echipamente de comunicare DEN	4,40 mii lei.

Cauzele pentru care nivelul realizărilor este mai mic decât cel planificat sunt următoarele:

- ofertele depuse la unele proceduri de achiziții au depășit valoarea estimată/bugetată a obiectivelor de investiții, fiind necesară reluarea acestora;
- finalizarea unor proceduri de achiziții a fost decalată/întârziată;
- livrarea cu întârziere a unor mijloace fixe (utilaje independente și dotări specifice);
- lucrări de reparații capitalizabile executate cu întârziere (se percep penalități de întârziere);
- Asocieri Lukoil - s-a decis că nu se va intra în Faza a doua care prevedea și forajul a două sonde;
- întârzieri înregistrate în finalizarea contractului, în contextul crizei provocate de pandemia de COVID-19, pentru obiectivul „Servicii de configurare, programare MAIS, BI, Hyperion” (se percep penalități de întârziere);
- întârzieri în aprovizionarea cu materiale din import (material tubular) - efect pandemie COVID-19;
- neobținerea sau obținerea cu termene suplimentare față de cele planificate a contractelor de închiriere/cumpărare terenuri datorate modificărilor legislative și a lipsei actelor de

- proprietate (termene întârziate pentru decizii de scoatere teren din circuitul agricol - Ministerul Agriculturii);
- derularea pe perioadă îndelungată a activităților de reproiectare (pentru unele obiective), respectiv întâzieri la achiziții lucrări foraj – datorate contestațiilor formulate de ofertanți;
 - dificultăți în obținerea de Autorizații de Construire pentru unele obiective (ex: foraj sonda 9 Urziceni, foraj sonda 2 Linia Dealului, sonda 3 Ștefănești, colector Merii - sector jud. Ialomița);
 - întreruperea execuției lucrărilor la obiectivul „Dezvoltarea CTE Iernut prin construcția unei centrale noi cu turbine cu gaz” generată de divergențele apărute în relația cu partenerii de contract care au dus la rezilierea contractului;
 - decizia conducerii executive de reanalizare a fondului de sonde de explorare, aflate în diverse stadii de pregătire/promovare, ca urmare a analizelor interne coordonate de Direcția Explorare-Evaluare, a reconsiderării ipotezelor geologice de lucru și a regândirii strategiei de explorare prin luarea în calcul a contingenței sondelor de explorare vis-à-vis de sondele considerate cheie din punctul de vedere al viabilității conceptelor geologice.

Pentru anul 2021, **Filiala DEPOGAZ** are un program de investiții aprobat în valoare de 50.000 mii lei.

În primele 6 luni ale anului 2021, Filiala a avut un program de investiții aprobat în valoare de 26.211 mii lei și a realizat 8.534 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de 32,56% din acesta, astfel:

Nr. crt.	Specificații	Program	Realizări
1.	Exploatarea câmpurilor și depozitelor subterane de gaze, infrastructură și utilități în câmpuri și depozite	500	50
2.	Activități pentru înmagazinarea subterană a gazelor naturale	250	115
3.	Ameliorarea și protecția mediului înconjurător	0	0
4.	Modernizarea și re tehnologizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare, a infrastructurii de suprafață, a utilităților	21.826	7.039
5.	Dotări și utilaje independente	1338	137
6.	Cheltuieli pentru consultanță, studii și proiecte, soft, licențe și brevete, etc.	2.297	1.193
*	TOTAL GENERAL	26.211	8.534

Finanțarea investițiilor s-a făcut exclusiv din surse proprii ale Filialei.

Principalele obiective la care s-au înregistrat realizări în Semestrul I 2021 sunt:

- Sistem de supraveghere Stație Comprimare gaze Sărmășel
- Studiu fezabilitate Depozit Bălăceanca și Studiu de fezabilitate Depozit Ghercești
- Plan de afaceri Creștere capacitate Depozit Sărmășel
- Aplicație informatică întocmire devize (DOCLIB)
- Stație de uscare gaze cu trietilenglicol Grup 145 Ghercești
- Automatizarea descărcării separatoarelor de ulei SC Butimanu
- Modernizare sistem de comandă motoare electrice SC Butimanu
- Modernizare sistem de monitorizare și control la Dep. Bălăceanca și Grup 102 Bilciurești
- Sistematizare colectoare aspirație/refulare la SC Butimanu și cuplare în colectoare de transport
- Buclă reglare aspirație compresoare în ciclul de extracție SC Sărmășel
- Cheltuieli cu terenurile pentru Sondele 172, 173 Depozit Bilciurești
- Achiziție unități PC portabile, software salvare bandă și licențe Microsoft.

IV. Alte aspecte semnificative

4.1. Prețuri și tarife

Cadrul de reglementare pentru desfășurarea activităților privind **producția**, transportul, **distribuția**, **furnizarea și înmagazinarea gazelor naturale**, modalitățile de organizare și funcționare a sectorului gazelor naturale, de acces pe piață, precum și criteriile și procedurile aplicabile pentru acordarea de autorizații și/sau licențe în sectorul gazelor naturale este stabilit de Legea nr.123/2012.

Grupul Romgaz acționează atât pe piața reglementată, desfășurând activități de înmagazinare subterană a gazelor naturale (activitate reglementată până la 31 martie 2021) și activitatea de distribuție gaze naturale, cât și pe piața nereglementată, desfășurând activități de producție și furnizare gaze naturale și energie electrică.

Înmagazinarea subterană a gazelor naturale

Venitul din activitatea de înmagazinare subterană și tarifele de înmagazinare au fost reglementate începând cu 1 aprilie 2004 când a intrat în vigoare *Decizia ANRGN nr.1078/2003*, decizie care a fost abrogată de *Ordinul ANRE nr.22 din 25 mai 2012* de aprobare a Metodologiei pentru aprobarea prețurilor și stabilirea tarifelor reglementate în sectorul gazelor naturale, publicată în MO nr.379 din 6 iunie 2012, fiind înlocuită de Ordinul ANRE nr.14 din 13 februarie 2019 de aprobare a Metodologiei de stabilire a tarifelor reglementate pentru prestarea serviciilor de înmagazinare subterană a gazelor naturale.

Guvernul României, prin Ordonanța de Urgență nr.106/2020 pentru modificarea Legii energiei electrice și a gazelor naturale nr.123/2012, a decis și eliminarea reglementării activității de înmagazinare a gazelor naturale. Astfel, ulterior ciclului de extracție 2020-2021, activitatea de înmagazinare nu mai este o activitate reglementată.

În prezent este în vigoare Ordinul ANRE nr.21 din 16 martie 2021 pentru abrogarea Ordinului ANRE nr.14/2019 privind aprobarea Metodologiei de stabilire a tarifelor reglementate pentru prestarea serviciilor de înmagazinare subterană a gazelor naturale.

Tarifele de înmagazinare practicate în cele două perioade de comparație sunt cele aprobate prin Ordinul ANRE nr.44 din 29 martie 2019 (1 aprilie 2019-31.03.2020) și Ordinul ANRE nr.24 din 23 martie 2020 (începând cu data de 1 aprilie 2020).

Prin Ordinul ANRE nr.21 din 16 martie 2021 se abrogă Ordinul ANRE nr.14/2019 și se stabilesc anumte obligații de raportare, începând cu data de 1 aprilie 2021.

Situația tarifelor de înmagazinare practicate este prezentată în tabelul următor:

Componenta de tarif	U.M.	Tarife (01.04.2019- 31.03.2020)	Tarife (01.04.2020- 31.03.2021)	Tarife (începând cu 01.04.2021)
Componentă volumetrică pentru <i>injecția</i> gazelor naturale	lei/MWh	1,90	3,67	2,29
Componentă fixă pentru <i>rezervarea capacității</i> de înmagazinare	lei/MWh/ciclu de înmagazinare	9,98	7,58	9,31
Componentă volumetrică pentru <i>extracția</i> gazelor naturale	lei/MWh	1,61	2,03	1,74

Furnizarea gazelor naturale

Prețul final al gazelor naturale, la client, rezultă din adăugarea la prețul mediu ponderat de achiziție a gazelor naturale, a tarifelor de transport, înmagazinare și distribuție și a componentei comerciale, după următoarea formulă de calcul:

$Preț\ final = Preț\ mediu\ ponderat\ de\ achiziție\ a\ gazelor\ naturale + Tarif\ transport + Tarif\ înmagazinare + Tarif\ distribuție + Componentă\ comercială$

Tarifele de distribuție sunt diferențiate în funcție de zona de distribuție acoperită și de operatorul sistemului de distribuție. Metodologiile de calcul al prețurilor și al tarifelor reglementate sunt de tip “revenue-cap” pentru transportul gazelor naturale și de tip “price-cap” pentru distribuție și furnizare reglementată.

În conformitate cu prevederile art.181 alin.(5) din Legea nr.123/2012, *prețul de achiziție a gazelor din producția internă pentru piața reglementată* se stabilește prin hotărâre a Guvernului, la propunerea ministerului de resort și se actualizează de ANRE și ANRM, în concordanță cu prevederile Calendarului de eliminare treptată a prețurilor reglementate pentru clienții finali.

În tabelul următor sunt prezentate prețurile medii de furnizare a gazelor naturale în perioada 2018-2020:

Specificații	U.M.	2018	2019	2020
1	2	3	4	5
Preț mediu furnizare gaze din producția internă ⁶	lei/1000 mc	783,42	882,2	751,3
	lei/MWh	74,94	83,7	73,3
Preț mediu furnizare gaze din import	lei/1000 mc	1.134,84	1.468,8	-
	lei/MWh	105,65	136,9	-

Distribuția gazelor naturale

Tarifele de distribuție și prețurile finale reglementate practicate în perioada analizată sunt aprobate prin ordine ale ANRE, după cum urmează:

- ↳ Ordinul nr.111/2019 pentru stabilirea tarifelor reglementate pentru prestarea serviciului de distribuție realizat de Societatea Națională de Gaze Naturale "ROMGAZ" - S.A. Mediaș (începând cu data de 1 iulie 2019);
- ↳ Ordinul nr.56/2020 privind stabilirea tarifului unitar aferent activității de furnizare reglementată pentru perioada 1 ianuarie-30 iunie 2020 și pentru aprobarea prețurilor reglementate în sectorul gazelor naturale, pentru Societatea Națională de Gaze Naturale “ROMGAZ” – S.A (începând cu data de 1 ianuarie 2020);
- ↳ Ordinul nr.122/2020 privind aprobarea tarifelor reglementate pentru prestarea serviciului de distribuție, realizat de Societatea Națională de Gaze Naturale "ROMGAZ" - S.A. Mediaș (începând cu data de 1 iulie 2020);
- ↳ Ordinul nr.77/2021 privind aprobarea tarifelor reglementate pentru prestarea serviciului de distribuție, realizat de Societatea Națională de Gaze Naturale "ROMGAZ" - S.A. Mediaș (începând cu data de 1 iulie 2021).

Prețurile și tarifele practicate sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Specificații	01.07.'19- 31.12.2019	01.01.'20- 30.06.2020	01.07.'20- 30.06.2021	01.07.'21- prezent
Tarife de distribuție (lei/MWh):				
*C1 cu consum până la 280 MWh	52,87	52,87	52,52	48,19
*C2 cu consum anual între 280 și 2.800 MWh	0,00	0,00	46,17	42,37
*C3 cu consum anual între 2.800 și 28.000 MWh	50,00	50,00	41,29	37,91
Prețuri finale reglementate (lei/MWh):				
*C1 cu consum până la 280 MWh	139,24	122,71		

⁶ inclusiv gazele marfă și gazele din asocierea cu Schlumberger și fără costul serviciilor de depozitare

4.2. Litigii

Situația sintetică a litigiilor în care este implicată societatea la data de 30 iunie 2021 se prezintă astfel:

- ☞ numărul total de litigii înregistrate în evidențele societății este de 323 cauze, din care:
 - ☒ 143 de cauze în care Romgaz este reclamantă;
 - ☒ 180 de cauze în care Romgaz este pârâtă;
 - ☒ 4 cauze în care Romgaz este parte civilă/vătămată;
- ☞ valoarea totală (aproximativă) a dosarelor în care societatea are calitatea de reclamantă este de 2.833.422.798 lei;
- ☞ valoarea totală (aproximativă) a dosarelor în care societatea este pârâtă este de 135.133.390 lei;
- ☞ valoarea totală (aproximativă) a dosarelor în care Romgaz este parte civilă este de 286.198.309 lei.

4.3. Acte juridice încheiate în condițiile art.52 din OUG nr.109/2011

Conform prevederilor art.52 alin.(6) din **OUG nr.109/2011** “În rapoartele semestriale și anuale ale consiliului de administrație [...] se vor menționa, într-un capitol special, actele juridice încheiate în condițiile alin.(1) și (3), [...]”.

Alin.(1) prevede următoarele:

“Consiliul de administrație [...] convoacă adunarea generală a acționarilor pentru aprobarea oricărei tranzacții dacă aceasta are, individual sau într-o serie de tranzacții încheiate, o valoare mai mare de 10% din valoarea activelor nete ale întreprinderii publice sau mai mare de 10% din cifra de afaceri a întreprinderii publice potrivit ultimelor situații financiare auditate, cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu membrii consiliului de supraveghere ori ai directoratului, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia”.

Alin.(2): “Obligația de convocare revine consiliului de administrație [...] și în cazul tranzacțiilor încheiate cu soțul sau soția, rudele ori afinii până la gradul IV inclusiv ai persoanelor prevăzute la alin.(1)”.

Alin.(3): “Consiliul de administrație [...] informează acționarii, în cadrul primei adunări generale a acționarilor ce urmează încheierii actului juridic, asupra oricărei tranzacții încheiate de întreprinderea publică cu:

- a) persoanele prevăzute la alin.(1) și (2), dacă valoarea tranzacției este sub nivelul stabilit la alin.(1);
- b) o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, dacă tranzacția are o valoare, individual sau într-o serie de tranzacții, de cel puțin echivalentul în lei a 100.000 euro”.

În Semestrul I 2021 a fost încheiat doar un contract în condițiile alin. (3) din OUG nr.109/2011:

- Părțile contractante:
 - Romgaz, în calitate de beneficiar;
 - Filiala Depogaz, în calitate de prestator;
- Data încheierii: 31 martie 2021;

- Obiectul contractului: prestarea serviciilor de înmagazinare subterană gaze naturale, desemnând ansamblul de activități și operațiuni desfășurate de prestator pentru sau în legătură cu rezervarea capacității de depozitare în depozitele subterane și pentru injecția, depozitarea în, și extracția din aceste capacități a unor cantități determinate de 4.000.000 MWh gaze naturale;
- Valoarea totală: 53.360.000 lei, fără TVA;
- Creanțele reciproce: nu este cazul;
- Garanțiile constituite: nu este cazul;
- Termene și modalități de plată: plata contravalorii serviciilor de înmagazinare se va realiza în lei în termen de 15 (cincisprezece) zile calendaristice de la data emiterii facturii de către prestator, prin transfer bancar, sau orice alt instrument legal de plată convenit între părți și se consideră efectuată la momentul încasării sumelor în mod efectiv în contul bancar al prestatorului.

4.4. Principalele riscuri și incertitudini aferente Semestrului II 2021

Riscuri operaționale:

- ☞ nerealizarea în totalitate a programului de producție gaze naturale (realizarea parțială) sub acțiunea unor factori care diminuează capacitatea de producție, cum ar fi:
 - presiuni ridicate în Sistemul Național de Transport (SNT) care influențează în mod negativ performanțele în exploatare a capacităților de producție;
 - defecte survenite în funcționarea stațiilor de uscare, stațiilor de comprimare și a compresoarelor de câmp;
- ☞ nerespectarea graficului de execuție a lucrărilor aferente punerii în funcțiune a capacităților noi de producție (instalații tehnologice, conducte colectoare, stații de uscare, panouri fiscale);
- ☞ neefectuarea la timp și în parametrii programați a lucrărilor de mentenanță (la stații de uscare, stații de comprimare, conducte);
- ☞ creșterea costurilor de producție ca urmare a reglementărilor locale și naționale;
- ☞ reducerea gradului de utilizare a capacităților de producție ca urmare a condițiilor meteo nefavorabile (sistări de alimentare cu energie electrică, alunecări de teren – ruperi de conducte);
- ☞ lipsa de materiale și piese de schimb pentru execuția lucrărilor de mentenanță preventivă și corectivă la principalele obiective productive ale societății (sonde, stații de uscare, stații de comprimare, conducte);
- ☞ nerespectarea aplicării cerințelor legale de mediu în desfășurarea principalelor lucrări la nivelul societății (foraj sonde, exploatare sonde, lucrări de mentenanță etc.).

Riscuri în activitatea de investiții:

- ☞ nerealizarea fizică și valorică a Programului de Investiții, în cazul apariției unor situații neprevăzute pe parcursul derulării;
- ☞ execuția defectuoasă sau cu întârziere a lucrărilor de investiții, ca urmare a nerespectării prevederilor caietelor de sarcini, specificațiilor proiectelor tehnice, precum și a graficelor de execuție.

4.5. Auditul public intern

Activitatea privind auditul public intern se desfășoară corespunzător Planului de activitate anual avizat de către Comitetul de Audit și aprobat de conducătorul societății.

În perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2021, corespunzător Planului de activitate revizuit, activitatea de audit public intern poate fi sintetizată astfel:

- au fost **finalizate** următoarele misiuni de audit:
 - „Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2021”;
 - „Evaluarea procesului de achiziții sectoriale în cadrul SIRCROSS”;
 - „Evaluarea activității de acordare a ajutoarelor sociale în conformitate cu reglementările aplicabile”;
 - „Evaluarea conformității și legalității derulării procesului de salarizare” și
- au fost **inițiate** următoarele misiuni de audit planificate:
 - „Analiza modului de realizare a inventarierii patrimoniului SNGN Romgaz SA”;
 - „Evaluarea modului de realizare a activităților de mentenanță a conductelor de către unitățile organizatorice din cadrul SNGN Romgaz SA”;
 - „Evaluarea activității de acordare avize de amplasament solicitate de către terți”.

Rapoartele de audit elaborate pe baza verificărilor realizate, avizate de către Directorul General au fost înaintate spre informare Comitetului de Audit.

În cadrul acțiunilor de monitorizare a implementării recomandărilor formulate cu ocazia finalizării misiunilor de audit, Comitetul de Audit a formulat recomandări cu privire la diminuarea termenelor de implementare pentru situațiile în care aceste termene au fost nejustificat de ample. În acest context, pentru situațiile semnalate, au fost realizate analize la nivelul entităților auditate, context în care termenele asumate pentru implementarea unor recomandări au fost diminuate.

4.6. Relația cu investitorii

Romgaz, fiind o societate listată pe BVB și LSE (prin GDR-uri), a realizat următoarele activități pentru îndeplinirea cerințelor de informare și transparență asupra activității societății:

- ↳ organizarea de conferințe telefonice periodice cu investitorii și analiștii financiari pentru discutarea rezultatelor economico-financiare raportate (conform calendarului de comunicare financiară aprobat de conducerea societății);
- ↳ participarea la conferințe organizate de brokeri/instituții financiare locale și internaționale (sub formă de întâlniri 1x1 cu investitorii);
- ↳ participarea la întâlniri/discuții telefonice la solicitarea analiștilor financiari/ investitorilor;
- ↳ realizarea de materiale de prezentare a societății - ca suport de discuții în întâlnirile cu investitorii, precum și de rapoarte cu date operaționale preliminare – pentru publicarea pe BVB;
- ↳ furnizarea de răspunsuri prompte la solicitările de informații formulate de analiști/investitori – ca activitate permanentă;
- ↳ participarea la alte evenimente dedicate pieței de capital.

În Semestrul I 2021, pentru informarea transparentă a investitorilor, Romgaz a participat la următoarele evenimente:

- în *Trimestrul 1 2021*:
 - 1 teleconferință organizată de Romgaz cu analiștii financiari și investitorii pentru discutarea rezultatelor economico-financiare preliminare raportate pentru Trimestrul 4/întreg anul 2020 - în data de 26 februarie 2021;
 - 1 conferință internațională virtuală – organizată sub formă de întâlniri online 1x1 cu investitori financiari instituționali: "Romania Investor Days" - organizator Wood & Company, perioada derulării 3/4 martie 2021;
 - 2 teleconferințe organizate la solicitarea unor instituții financiare;
 - 1 eveniment pe piața de capital (conferința ARIR - "Asociația pentru Relații cu Investitorii la Bursa din România") pentru anunțarea rezultatelor evaluării cu metodologia Vektor a comunicării cu investitorii pentru anul 2020, în data de 27 ianuarie 2021.

Putem menționa faptul că prin efortul mai multor departamente, Romgaz a fost evaluată cu nota 9,50 prin metodologia Vektor stabilită de BVB și ARIR - notele de evaluare ale emitenților fiind publicate pe website-ul BVB;
- în *Trimestrul 2 2021*:
 - 1 teleconferință organizată de Romgaz cu analiștii financiari și investitorii pentru discutarea rezultatelor economico-financiare raportate de Grupul Romgaz pentru Trimestrul 1 2021 – în data de 17 mai 2021;
 - 1 conferință internațională virtuală – organizată sub formă de întâlniri online 1x1 cu investitori financiari instituționali: "Institutional Investor Conference Virtual Zurs 2021" – organizator Raiffeisen Bank AG, 14 aprilie 2021.

4.7. Lupta împotriva SARS-CoV-2

La nivelul Romgaz a fost constituit un „Grup de Lucru”, prin Decizia nr. 173/20.03.2020, emisă de Directorul General, cu scopul de a elabora și implementa un „Plan de măsuri pentru asigurarea continuității activității societății și de protecție a salariaților, ca urmare a evoluției situației generate de infectarea cu virusul SARS-CoV-2”.

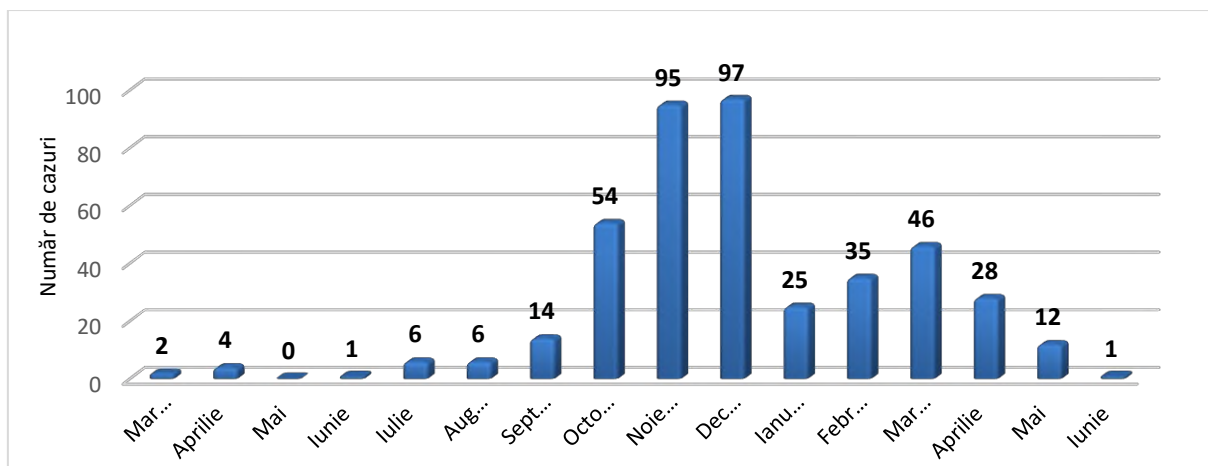
Dintre măsurile luate în Semestrul I 2021 amintim:

- întocmirea de liste cu angajații din cadrul Romgaz care și-au exprimat acordul pentru vaccinare, liste care au fost centralizate și au fost încărcate pe platforma națională de programare pentru vaccinarea împotriva COVID-19;
- încheierea Contractului subsecvent nr.4, aferent acordului cadru de achiziție a serviciilor medicale de testare de tip RT-PCR, pentru un număr de 250 de testări;
- achiziționarea de gel dezinfectant pentru mâini;
- demararea unei noi proceduri de achiziție de măști de protecție;
- monitorizarea și actualizarea zilnică a situației angajaților din cadrul Romgaz care sunt izolați/carantinați datorită suspiciunii de infectare și a celor care sunt infectați cu virusul SARS-CoV-2;
- efectuarea de controale interne la locurile de muncă, ocazie cu care s-a verificat și modul de respectare a măsurilor pentru reducerea riscului de îmbolnăvire cu virusul SARS-CoV-2.

De la debutul pandemiei și până la data de 30 iunie 2021, în rândul angajaților din cadrul Romgaz s-au înregistrat un număr de 426 de infectări cu virusul SARS-CoV-2, dintre care un număr de 8 angajați au decedat, din cauza infectării cu acest virus.

În perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2021, în rândul angajaților din cadrul Romgaz s-au înregistrat un număr de 147 infectări cu virusul SARS-CoV-2 și două decese.

În figura de mai jos este prezentată evoluția cazurilor de COVID-19 în cadrul societății:



4.8. Sponsorizări

Activitățile desfășurate de Romgaz în domeniul responsabilității sociale sunt realizate în mod voluntar, dincolo de responsabilitățile ce revin din perspectiva legală, compania fiind conștientă de rolul pe care îl joacă în societate.

Responsabilitatea socială reprezintă pentru Romgaz o cultură de afaceri care include etica de afaceri, drepturile clienților, echitatea economică și socială, tehnologii care nu dăunează mediului ambiant, tratarea justă a forței de muncă, relații transparente cu autoritățile publice, integritate morală și investiții în comunitate.

De asemenea, Romgaz susține dezvoltarea sustenabilă a societății și comunității, prin susținerea financiară/sponsorizare a unor acțiuni și inițiative din următoarele domenii principale: educație, social, sport, sănătate, mediu înconjurător, dovedind astfel o atitudine pro activă în domeniul responsabilității sociale și sporind gradul de conștientizare a părților implicate cu privire la importanța și beneficiile aplicării responsabilității sociale.

În Semestrul I 2021, Romgaz a efectuat sponsorizări în valoare de 8.411.570 lei, astfel:

- 3.651.570 lei pentru categoria a) din OUG nr.2/2015 – Sănătate;
- 4.335.000 lei pentru categoria b) din OUG nr.2/2015 – Educație, Social și Sport;
- 425.000 lei pentru categoria c) din OUG nr.2/2015 – Altele.

V. Situația financiar-contabilă consolidată

5.1. Situația interimară a poziției financiare consolidate

În tabelul de mai jos este prezentat rezumatul situației poziției financiare consolidate la 30 iunie 2021, comparativ cu 31 decembrie 2020:

INDICATOR	31 decembrie 2020 (mii lei)	30 iunie 2021 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	5.613.122	5.506.867	-1,89
Alte imobilizări necorporale	14.774	16.233	9,88
Investiții în asociați	26.102	25.293	-3,10
Creanțe privind impozitul amânat	275.328	248.085	-9,89
Alte investiții financiare	5.378	5.627	4,63
Active privind drepturile de utilizare	7.915	7.589	-4,12
Total active imobilizate	5.942.619	5.809.694	-2,24
Active circulante			
Stocuri	244.563	190.647	-22,05
Creanțe comerciale și alte creanțe	592.875	498.163	-15,98
Costul obținerii de contracte cu clienții	651	539	-17,20
Alte active financiare	1.995.523	2.500.475	25,30
Alte active	68.023	98.672	45,06
Numerar și echivalent de numerar	416.913	109.127	-73,82
Total active circulante	3.318.548	3.397.623	2,38
TOTAL ACTIVE	9.261.167	9.207.317	-0,58
CAPITALURI ȘI DATORII			
Capital și rezerve			
Capital social	385.422	385.422	0,00
Rezerve	2.251.909	2.926.912	29,97
Rezultatul reportat	5.149.919	4.546.611	-11,71
Total capital și rezerve	7.787.250	7.858.945	0,92
Datorii pe termen lung			
Provizioane pensii	128.690	119.890	-6,84
Venituri în avans	136.308	136.298	-0,01
Provizioane	538.931	538.658	-0,05
Datorii de leasing	7.845	7.509	-4,28
Total datorii termen lung	811.774	802.355	-1,16
Datorii pe termen scurt			
Datorii comerciale și alte datorii	89.132	62.912	-29,42
Datorii privind contractele cu clienții	81.318	129.014	58,65
Datorii cu impozitul pe profit curent	59.831	29.203	-51,19
Venituri în avans	10.899	2.801	-74,30
Datorii de leasing	767	795	3,65
Provizioane	156.415	78.983	-49,50
Alte datorii	263.781	242.309	-8,14
Total datorii pe termen scurt	662.143	546.017	-17,54
Total datorii	1.473.917	1.348.372	-8,52
TOTAL CAPITALURI ȘI DATORII	9.261.167	9.207.317	-0,58

ACTIVE IMOBILIZATE

Totalul activelor imobilizate a înregistrat o scădere de 2,24%, adică cu 132,9 milioane lei, de la 5.942,6 milioane lei la 31 decembrie 2020 la 5.809,7 milioane lei la 30 iunie 2021. Diminuarea este cauzată de cheltuieli cu amortizarea și deprecierea 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.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante au crescut cu 2,38% (79,08 milioane lei) la data de 30 iunie 2021. Cele mai mari influențe sunt prezentate mai jos.

Stocuri

Stocurile au scăzut la sfârșitul semestrului I 2021 față de 31 decembrie 2020 cu 22,05% ca urmare a diminuării stocului de gaze din depozite, datorită sezonității activității. În semestrul I 2021, Grupul a injectat în depozite 167 milioane mc din producția proprie și a extras 378,7 milioane mc din gazele proprii în vederea valorificării.

Creanțe comerciale și alte creanțe

Creanțele comerciale au scăzut cu 15,98% ca urmare a sezonității activității Grupului, livrările în lunile de vară fiind mai scăzute decât cele din perioada de iarnă. În general, creanțele Grupului sunt scadente în termen de 30 zile, însă, în cazul clienților aflați în insolvență declarați de instanță ca fiind captivi, termenul de plată este de 90 zile de la data facturii.

Numerar și echivalente de numerar. Alte active financiare

Numerarul, echivalentele de numerar și alte active financiare (depozite la bănci și titluri de stat achiziționate) au fost la 30 iunie 2021 în sumă de 2.609,6 milioane lei, față de 2.412,4 milioane lei la finalul anului 2020 (+197,2 milioane lei).

Alte active

Alte active au crescut cu 45,06% (30,6 milioane lei) față de 31 decembrie 2020 ca urmare a majorării avansurilor plătite furnizorilor și a cheltuielilor în avans.

În semestrul I 2021, Grupul a recuperat 18,3 milioane lei reprezentând sume plătite către ANAF în urma unui control fiscal. Grupul a acționat ANAF în judecată, dosarul fiind soluționat definitiv în favoarea Romgaz în 2019.

Tot în semestrul I 2021, Grupul a înregistrat un venit de 28,98 milioane lei ca urmare a câștigării unui alt litigiu împotriva ANAF. Romgaz urmează a întreprinde demersurile necesare recuperării acestei sume.

CAPITALURI ȘI REZERVE

Capitalurile proprii ale Grupului au crescut la 7.858,9 milioane lei la 30 iunie 2021 comparativ cu 7.787,3 milioane lei la 31 decembrie 2020, datorită profitului realizat în primul semestru al anului 2021. În perioada analizată, acționarii Grupului au hotărât distribuirea de dividende în valoare de 689,9 milioane lei.

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au înregistrat la 30 iunie 2021 o scădere nesemnificativă față de 31 decembrie 2020 de 1,16%, generată de diminuarea provizionului pentru beneficiile angajaților.

DATORII PE TERMEN SCURT

Datoriile pe termen scurt au înregistrat o scădere de 17,54%, de la 662,14 milioane lei, cât se înregistrau la 31 decembrie 2020, la 546,0 milioane lei, sumă înregistrată la 30 iunie 2021. În continuare sunt prezentate principalele influențe.

Datorii privind contractele cu clienții

Aceste datorii reprezintă avansuri încasate de la clienți pentru livrările din luna iulie. Creșterea datoriilor la 129,0 milioane lei la 30 iunie 2021 de la 81,3 milioane cât se înregistrau la 31 decembrie 2020 se datorează creșterii prețului de vânzare a gazelor naturale aferente contractelor

semnate în semestrul I 2021 față de nivelul prețurilor contractelor în vigoare la 31 decembrie 2020.

Venituri în avans

Scăderea veniturilor în avans se datorează scăderii dobânzilor de încasat din plasamente în titluri de stat. Grupul a investit o sumă mai mică în astfel de instrumente la 30 iunie 2021 față de finalul anului 2020 (340,6 milioane lei la 30 iunie 2021 față de 1.045,6 milioane lei la 31 decembrie 2020), alegând plasarea disponibilităților în depozite bancare (2.148,6 milioane lei la 30 iunie 2021 față de 925,4 milioane lei la 31 decembrie 2020).

Provizioane

Provizioanele pe termen scurt au înregistrat o scădere de 77,4 milioane lei față de decembrie 2020. Această scădere s-a datorat în principal provizionului constituit pentru plata certificatelor de emisii gaze cu efect de seră (scădere netă de 50,7 milioane lei) ca urmare a achiziției în anul 2021 a certificatelor aferente anului 2020, dar și a provizionului pentru participarea salariaților Grupului la profit (scădere netă de 18,7 milioane lei).

5.2. Situația interimară a rezultatului global consolidat

Sinteza contului de profit și pierdere al Grupului pentru perioada 1 ianuarie-30 iunie 2021, comparativ cu perioada similară a anului 2020, se prezintă astfel:

Descriere	SI 2020 (mii lei)	SI 2021 (mii lei)	Variație (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=3-2	5=4/2x100
Cifra de afaceri	2.193.365	2.250.031	56.666	2,58
Costul mărfurilor vândute	(10.758)	(83.474)	72.716	675,92
Venituri din investiții	22.689	26.563	3.874	17,07
Alte câștiguri sau pierderi	(7.032)	27.878	n/a	n/a
Pierderi nete din deprecierea creanțelor comerciale	1.959	26.462	24.503	1.250,84
Variația stocurilor	4.531	(40.547)	n/a	n/a
Materii prime și consumabile	(28.679)	(35.885)	7.206	25,13
Amortizare și depreciere	(292.945)	(310.290)	17.345	5,92
Cheltuieli cu personalul	(355.425)	(360.717)	5.292	1,49
Cheltuieli financiare	(8.483)	(8.289)	(194)	-2,29
Cheltuieli de explorare	(18.977)	(693)	(18.284)	-96,35
Cota parte din rezultatul asociaților	(125)	(809)	684	547,20
Alte cheltuieli	(569.084)	(609.965)	40.881	7,18
Alte venituri	12.019	21.669	9.650	80,29
Profit înainte de impozitare	943.055	901.934	(41.121)	-4,36
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(142.215)	(140.333)	(1.882)	-1,32
Profitul net	800.840	761.601	(39.239)	-4,90

Cifra de afaceri

În semestrul încheiat la 30 iunie 2021, cifra de afaceri a Grupului a înregistrat o creștere de 2,58% (56,67 milioane lei) față de perioada similară a anului anterior.

Veniturile consolidate din vânzarea gazelor naturale au crescut cu 7,67% la o cantitate livrată de gaze mai mare cu 23,71%. Realizarea unei creșteri mai mici a cifrei de afaceri față de majorarea volumului de gaze livrate se datorează contractelor în vigoare în perioada curentă

semnate în anul precedent care, în baza condițiilor de piață existente la momentul semnării lor, aveau prețuri mai mici decât prețurile practicate pe piață în prezent.

Veniturile consolidate din servicii de înmagazinare au înregistrat o scădere de 37,19%. În cadrul acestor venituri, ponderea cea mai mare revine serviciilor cu rezervarea de capacitate (74%), acestea având o influență semnificativă în evoluția negativă a cifrei de afaceri consolidate din activitatea de înmagazinare (-40,67% în perioada analizată față de SI 2020). Analizate la nivelul filialei Depogaz, veniturile din înmagazinare au scăzut cu 15,8%; această diminuare se datorează rezervării unei capacități de înmagazinare mai mici în ciclul de înmagazinare 2021-2022 față de ciclul anterior în medie cu aproximativ 21%.

Veniturile consolidate din vânzarea de energie electrică au înregistrat o scădere de 26,84%.

Creșterea de 7,67% a veniturilor consolidate din vânzarea de gaze naturale din producția internă se datorează în principal creșterii veniturilor din gazul intern produs și a creșterii semnificative a veniturilor din valorificarea gazului achiziționat de pe piața internă pentru revânzare (81,1 milioane lei în Semestrul I 2021 față de 9,1 milioane lei în semestrul I 2020 ca urmare a cererii mai mari de gaze față de capacitatea de producție a Grupului).

Costul mărfurilor vândute

Costul mărfurilor vândute a crescut cu 675,92% față de aceeași perioadă a anului 2020 (+72,7 milioane lei), în principal ca urmare a creșterii cantității de gaze achiziționate de pe piața internă, în vederea revânzării, din motivele menționate în paragraful anterior.

Alte câștiguri sau pierderi

Alte câștiguri nete de 27,9 milioane lei includ venitul înregistrat ca urmare a câștigării de către Romgaz a litigiului împotriva ANAF pentru anularea unui raport emis în urma unei inspecții fiscale derulate în perioada decembrie 2016-aprilie 2017. În urma acestui control, Societatea a plătit 28,98 milioane lei reprezentând impozite suplimentare și penalități ce urmează a fi recuperate.

Pierderi nete din deprecierea creanțelor

Grupul calculează deprecierea creanțelor comerciale în funcție de riscul de neîncasare a acestora. Astfel, pentru clienții în procedură de faliment Grupul înregistrează pierderi din depreciere la nivelul întregii sume neîncasate; aceeași politică este aplicată în cazul creanțelor vechi.

În perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2021, Grupul a înregistrat un câștig net din deprecierea creanțelor de 26,4 milioane lei ca urmare a încasării unor creanțe de la clienți aflați în faliment, respectiv, a unor creanțe vechi.

Variația stocurilor

Variația negativă a stocurilor este generată de faptul că în primul semestru al anului 2021 Romgaz a extras o cantitate mai mare de gaze proprii din depozite decât a injectat.

Cheltuieli de explorare

Cheltuielile de explorare înregistrate în Semestrul I 2021 în valoare de 693 mii lei sunt în scădere cu 96,35% față de aceeași perioadă a anului trecut, activitățile de prospectare fiind semnificativ mai mici decât în perioada precedentă.

Alte cheltuieli

Alte cheltuieli au înregistrat o creștere cu 7,18% față de primul semestru al anului 2020. Elementele majore ale acestei categorii de cheltuieli sunt prezentate mai jos:

- cheltuielile cu alte impozite și taxe au înregistrat o creștere netă de 16,65 milioane lei ca urmare a reducerii impozitului pe veniturile suplimentare cu 61,1 milioane lei și a majorării cheltuielilor cu redevența petrolieră cu 78,2 milioane lei;
- câștigul net cu provizioanele a crescut cu 54,3 milioane lei (câștig net de 87,8 milioane lei în SI 2021, față de un câștig net de 33,6 milioane lei în SI 2020) ca urmare a înregistrării unui câștig net din reluarea la venituri a provizionului pentru certificate CO₂ (50,7 milioane lei). Totuși, acest câștig nu a compensat în întregime costul de achiziție al certificatelor de emisii gaze cu efect de seră în valoare de 121,5 milioane lei, nivel ce nu a fost prevăzut în anul anterior.

În continuare prezentăm situația comparativă consolidată a rezultatului global consolidat interimar pe segmente pentru perioada ianuarie-iunie 2021, respectiv ianuarie-iunie 2020:

mii lei

Descriere	Producție și livrare gaze	Înmagazinare subterană gaze	Energie electrică	Alte activități	Ajustări de consolidare	TOTAL
1	2	3	4	5	6	7
<i>Cifra de afaceri</i>						
*Semestrul I 2021	2.110.748	145.291	83.125	194.878	(284.011)	2.250.031
*Semestrul I 2020	2.018.793	172.553	92.370	175.677	(266.028)	2.193.365
<i>Costul mărfurilor vândute</i>						
*Semestrul I 2021	(64.398)	(1)	(18.846)	(229)	-	(83.474)
*Semestrul I 2020	(3.460)	(1)	(7.059)	(238)	-	(10.758)
<i>Venituri din investiții</i>						
*Semestrul I 2021	59	355	3	54.225	(28.079)	26.563
*Semestrul I 2020	46	617	72	43.067	(21.113)	22.689
<i>Alte câștiguri sau pierderi</i>						
*Semestrul I 2021	(1.396)	(6)	(8)	29.288	-	27.878
*Semestrul I 2020	(4.140)	(8)	(64)	(2.820)	-	(7.032)
<i>Pierderi nete din deprecierea creanțelor comerciale</i>						
*Semestrul I 2021	38.948	-	(12.434)	(52)	-	26.462
*Semestrul I 2020	1.982	-	(3)	(20)	-	1.959
<i>Variația stocurilor</i>						
*Semestrul I 2021	(41.037)	-	44	446	-	(40.547)
*Semestrul I 2020	3.600	-	32	899	-	4.531
<i>Materii prime și consumabile</i>						
*Semestrul I 2021	(21.172)	(11.370)	(1.090)	(6.827)	4.574	(35.885)
*Semestrul I 2020	(18.653)	(10.425)	(602)	(4.870)	5.871	(28.679)
<i>Amortizare și depreciere</i>						
*Semestrul I 2021	(258.766)	(4.109)	(4.116)	(12.310)	(30.989)	(310.290)
*Semestrul I 2020	(232.342)	(2.867)	(14.181)	(10.782)	(32.773)	(292.945)
<i>Cheltuieli cu personalul</i>						
*Semestrul I 2021	(215.740)	(34.303)	(22.185)	(88.489)	-	(360.717)
*Semestrul I 2020	(214.428)	(32.767)	(22.157)	(86.073)	-	(355.425)
<i>Cheltuieli financiare</i>						
*Semestrul I 2021	(7.339)	(693)	-	(271)	14	(8.289)
*Semestrul I 2020	(7.420)	(790)	-	(289)	16	(8.483)
<i>Cheltuieli de explorare</i>						
*Semestrul I 2021	(693)	-	-	-	-	(693)
*Semestrul I 2020	(18.977)	-	-	-	-	(18.977)
<i>Cota parte din rezultatul asociaților</i>						
*Semestrul I 2021	-	-	-	(809)	-	(809)
*Semestrul I 2020	-	-	-	(125)	-	(125)
<i>Alte cheltuieli</i>						

Descriere	Producție și livrare gaze	Înmagazinare subterană gaze	Energie electrică	Alte activități	Ajustări de consolidare	TOTAL
1	2	3	4	5	6	7
*Semestrul I 2021	(683.269)	(70.157)	(120.433)	(15.774)	279.668	(609.965)
*Semestrul I 2020	(662.580)	(75.903)	(66.792)	(24.217)	260.408	(569.084)
<i>Alte venituri</i>						
*Semestrul I 2021	8.774	266	12.136	724	(231)	21.669
*Semestrul I 2020	11.777	30	6	457	(251)	12.019
<i>Profit înainte de impozitare</i>						
*Semestrul I 2021	864.719	25.273	(83.804)	154.800	(59.054)	901.934
*Semestrul I 2020	874.198	50.439	(18.378)	90.666	(53.870)	943.055
<i>Cheltuiala cu impozitul pe profit</i>						
*Semestrul I 2021	-	(4.190)	-	(136.143)	-	(140.333)
*Semestrul I 2020	-	(8.611)	-	(133.604)	-	(142.215)
<i>Profitul perioadei</i>						
*Semestrul I 2021	864.719	21.083	(83.804)	18.657	(59.054)	761.601
*Semestrul I 2020	874.198	41.828	(18.378)	(42.938)	(53.870)	800.840

5.3. Situația fluxurilor de trezorerie consolidate

Fluxurile de trezorerie consolidate înregistrate în perioada ianuarie-iunie 2021 comparativ cu perioada similară a anului 2020 se prezintă astfel:

INDICATOR	Semestrul I 2020 (mii lei)	Semestrul I 2021 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
Fluxuri de numerar din activități operaționale			
Profitul net aferent perioadei	800.840	761.601	-4,9
<i>Ajustări pentru:</i>			
Cheltuieli cu impozitul pe profit	142.215	140.333	-1,32
Asociați	125	809	547,20
Cheltuieli cu dobânzile	289	274	-5,19
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare	8.194	8.015	-2,18
Venituri cu dobânzile	(22.689)	(26.563)	17,07
(Câștiguri)/Pierderi din cedarea activelor imobilizate	1.005	(383)	n/a
Variația provizionului cu dezafectarea recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului	(1.640)	(1.530)	-6,71
Variația altor provizioane	(31.924)	(86.282)	170,27
Cheltuieli cu deprecierea activelor de explorare	15.247	4.148	-72,79
Pierderi din proiecte de explorare	-	17	n/a
Deprecierea activelor imobilizate	53.629	63.946	19,24
Cheltuieli cu amortizarea	224.069	242.196	8,09
Amortizarea costului contractelor	215	828	285,12
Pierderi la valoare justa recunoscute în contul de profit și pierdere	25	1	-96,00
Pierderi/(Câștiguri) nete din creanțele comerciale și alte creanțe	(2.043)	(54.479)	2.566,62
Deprecierea stocurilor	5.908	416	-92,96
Venituri din subvenții	(3)	(4)	33,33
Numerar generat din activități operaționale, înainte de variația capitalului circulant	1.193.462	1.053.343	-11,74
Variația capitalului circulant			
(Creștere)/Descreștere valoare stocuri	31.855	53.731	68,67
(Creștere)/Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	49.024	109.534	123,43
Creștere/(Descreștere) datorii comerciale și alte datorii	(162.058)	(1.467)	-99,09
Numerar generat din activități operaționale	1.112.283	1.215.141	9,25
Dobânzi plătite	-	(2)	n/a
Impozit pe profit plătit	(167.546)	(135.426)	-19,17
Numerar net generat din activități operaționale	944.737	1.079.713	14,29

INDICATOR	Semestrul I 2020 (mii lei)	Semestrul I 2021 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Investiții în alte entități	-	(250)	n/a
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(1.334.808)	(3.260.758)	144,29
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la scadență	1.664.239	2.742.593	64,80
Dobânzi încasate	19.724	31.676	60,60
Venituri din vânzarea activelor imobilizate	809	452	-44,13
Plăți pentru achiziția de active imobilizate	(269.555)	(150.743)	-44,08
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(34.087)	(60.344)	77,03
Numerar net utilizat în activități de investiții	46.322	(697.374)	n/a
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Dividendele plătite	(78)	(689.410)	883.758,97
Plăți de leasing	(650)	(715)	10,00
Numerar net utilizat în activități de finanțare	(728)	(690.125)	94.697,39
Creștere/(Descreștere) netă de numerar și echivalente de numerar	990.331	(307.786)	n/a
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	363.943	416.913	14,55
Numerar și echivalente de numerar la 30 iunie	1.354.274	109.127	-91,94

VI. Execuția contractelor de administrare și a contractelor de mandat

Contractele de administrare

În Semestrul I 2021 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 2020, prin Hotărârea AGOA nr.14 din 21 decembrie 2020, precum și contracte de administrare ale administratorilor provizorii numiți pentru o perioadă de 4 luni în luna aprilie 2021, prin Hotărârea AGOA nr.1 din 11 martie 2021. 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 al 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.

Prin Hotărârea nr.1 din 11 martie 2021, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor desemnează prin vot cumulativ membrii provizorii ai Consiliului de Administrație pentru un mandat de 4 luni și stabilește remunerația fixă brută a acestora.

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.45 din 1 octombrie 2018, numirea domnului *Volintiru Adrian Constantin* în funcția de Director General al societății pentru un mandat de patru ani. Prin Hotărârea nr.1 din 13 ianuarie 2021, Consiliul de Administrație al Romgaz l-a revocat pe domnul *Constantin Adrian Volintiru* din funcția de director general, încetând astfel și contractul de mandat încheiat cu societatea. Până la numirea unui nou director general, conducerea Romgaz, inclusiv reprezentarea legală a societății, a fost exercitată temporar de către Directorul General Adjunct (cu mandat) al Romgaz.

Consiliul de Administrație al Romgaz, întrunit în ședința din data de 12 februarie 2021, prin Hotărârea nr.11, a numit pe domnul *Aristotel Marius Jude* în funcția de Director General al SNGN Romgaz SA, începând cu data de 13 februarie 2021, pentru un mandat provizoriu de 2 luni, prelungit cu 4 luni prin Hotărârea nr.29 din 7 aprilie 2021.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.47 din 30 iunie 2021, a numit pe domnul Aristotel Marius Jude în funcția de Director General al Romgaz pentru un mandat provizoriu de 4 luni, începând cu data de 14 august 2021.

Prin Hotărârea nr.32 din 26 august 2020, Consiliul de Administrație a numit 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.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.41 din 14 octombrie 2020, a aprobat prelungirea cu 120 de zile a mandatului provizoriu al Directorului General Adjunct al SNGN Romgaz SA (cu mandat), respectiv până la data de 24 februarie 2021.

În data de 15 februarie 2021, Consiliul de Administrație a luat act de demisia domnului Pena Daniel Corneliu din funcția de Director General Adjunct (cu mandat) și a fost de acord cu încetarea mandatului de Director General Adjunct al acestuia începând cu data de 15 februarie 2021.

Prin Hotărârea nr.50 din 9 decembrie 2020, Consiliul de Administrație a numit pe domnul Popescu Răzvan în funcția de Director Economic provizoriu al SNGN Romgaz SA, pentru o perioadă de 4 luni începând cu data de 14 decembrie 2020. În ședința din 7 aprilie 2021, Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.30, a numit pe domnul Popescu Răzvan pentru un nou mandat de 4 luni începând cu 14 aprilie 2021.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.48, numește în funcția de Director Economic pe domnul Răzvan Popescu pentru un mandat provizoriu de 4 luni, începând cu data de 15 august 2021.

În contractele de mandat încheiate cu Directorul General, Directorul General Adjunct și Directorul Economic ai Societății nu au fost incluși indicatori și criterii de performanță. Aceștia vor fi negociați printr-un act adițional la contractul de mandat, după aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari.

Anexăm prezentului raport Situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru perioada încheiată la data de 30 iunie 2021, întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 și neauditare de auditorul financiar.

Semnături:

PREȘEDINTE C.A.,	
<i>Dan Dragoș DRĂGAN</i>	
.....	
DIRECTOR GENERAL,	DIRECTOR ECONOMIC,
<i>Aristotel Marius JUDE</i>	<i>Răzvan POPESCU</i>
.....

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

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE
PENTRU SEMESTRUL ȘI TRIMESTRUL ÎNCHEIATE LA 30 Iunie 2021
(NEAUDITATE)**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU
STANDARDUL INTERNAȚIONAL DE CONTABILITATE 34**

CUPRINS**PAGINA**

Situația interimară simplificată a rezultatului global consolidat pentru semestrul și trimestrul încheiate la 30 iunie 2021	1
Situația interimară simplificată a poziției financiare consolidate la 30 iunie 2021	2
Situația interimară simplificată a modificărilor în capitalul propriu consolidat pentru semestrul încheiat la 30 iunie 2021	4
Situația interimară simplificată a fluxurilor de trezorerie consolidate pentru semestrul și trimestrul încheiate la 30 iunie 2021	5
Note explicative la situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru semestrul și trimestrul încheiate la 30 iunie 2021:	7
1. Informații generale	7
2. Principalele politici contabile	7
3. Cifra de afaceri și alte venituri	9
4. Costul mărfurilor vândute, al materiilor prime și consumabilelor	9
5. Alte câștiguri sau pierderi	10
6. Amortizare și deprecieri	10
7. Impozitul pe profit	11
8. Cheltuieli cu personalul	11
9. Alte cheltuieli	11
10. Creanțe	12
11. Provizioane	13
12. Tranzacții și solduri cu entități afiliate	13
13. Informații pe segmente	14
14. Angajamente acordate	15
15. Evenimente ulterioare datei bilanțului	15
16. Aprobarea situațiilor financiare	16

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A REZULTATULUI GLOBAL CONSOLIDAT PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 IUNIE 2021

	Nota	Șase luni încheiate la 30 iunie 2021 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 iunie 2021 '000 RON	Șase luni încheiate la 30 iunie 2020 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 iunie 2020 '000 RON
Cifra de afaceri	3	2.250.031	922.783	2.193.365	763.036
Costul mărfurilor vândute	4	(83.474)	(55.649)	(10.758)	(6.143)
Venituri din investiții		26.563	12.749	22.689	11.722
Alte câștiguri sau pierderi (Pierderi)/Câștiguri nete din deprecierea creanțelor	5 10 c)	27.878 26.462	28.320 (5.097)	(7.032) 1.959	(3.771) 24.246
Variația stocurilor		(40.547)	54.777	4.531	39.428
Materii prime și consumabile	4	(35.885)	(16.337)	(28.679)	(12.876)
Amortizare și depreciere	6	(310.290)	(163.132)	(292.945)	(146.947)
Cheltuieli cu personalul	8	(360.717)	(201.659)	(355.425)	(204.951)
Cheltuieli financiare		(8.289)	(4.150)	(8.483)	(4.250)
Cheltuieli cu explorarea Cota parte din rezultatul asociaților		(693) (809)	(345) (599)	(18.977) (125)	(18.971) (383)
Alte cheltuieli	9	(609.965)	(243.923)	(569.084)	(182.203)
Alte venituri	3	21.669	11.813	12.019	4.865
Profit înainte de impozitare		901.934	339.551	943.055	262.802
Cheltuiala cu impozitul pe profit	7	(140.333)	(41.705)	(142.215)	(33.867)
Profitul perioadei		761.601	297.846	800.840	228.935
Rezultatul global al perioadei		761.601	297.846	800.840	228.935
Rezultatul pe acțiune de bază și diluat		0,0020	0,0008	0,0021	0,0006

Situațiile financiare au fost avizate de Consiliul de Administrație la 12 august 2021.

Aristotel Marius Jude
Director General

Răzvan Popescu
Director Economic

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE LA 30 IUNIE 2021

	Nota	30 iunie 2021 '000 RON	31 decembrie 2020 '000 RON
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale		5.506.867	5.613.122
Alte imobilizări necorporale		16.233	14.774
Investiții în asociați		25.293	26.102
Creanțe privind impozitul amânat		248.085	275.328
Alte investiții financiare		5.627	5.378
Active privind drepturile de utilizare		7.589	7.915
Total active imobilizate		5.809.694	5.942.619
Active circulante			
Stocuri		190.647	244.563
Creanțe comerciale și alte creanțe	10 a)	498.163	592.875
Costul obținerii de contracte cu clienții		539	651
Alte active financiare		2.500.475	1.995.523
Alte active	10 b)	98.672	68.023
Numerar și echivalente de numerar		109.127	416.913
Total active circulante		3.397.623	3.318.548
Total active		9.207.317	9.261.167
CAPITALURI ȘI DATORII			
Capitaluri			
Capital social		385.422	385.422
Rezerve		2.926.912	2.251.909
Rezultat reportat		4.546.611	5.149.919
Total capitaluri		7.858.945	7.787.250
Datorii pe termen lung			
Provizioane pentru beneficii acordate la pensionare	11	119.890	128.690
Venituri în avans		136.298	136.308
Datorii de leasing		7.509	7.845
Provizioane	11	538.658	538.931
Total datorii pe termen lung		802.355	811.774

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE LA 30 IUNIE 2021

	<u>Nota</u>	<u>30 iunie 2021</u> <u>'000 RON</u>	<u>31 decembrie 2020</u> <u>'000 RON</u>
Datorii curente			
Datorii comerciale		62.912	89.132
Datorii privind contractele cu clienții		129.014	81.318
Datorii cu impozitul pe profit curent		29.203	59.831
Venituri în avans		2.801	10.899
Provizioane	11	78.983	156.415
Datorii de leasing		795	767
Alte datorii		242.309	263.781
Total datorii curente		546.017	662.143
Total datorii		1.348.372	1.473.917
Total capitaluri și datorii		9.207.317	9.261.167

Situațiile financiare au fost avizate de Consiliul de Administrație la 12 august 2021.

Aristotel Marius Jude
Director General

Răzvan Popescu
Director Economic

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALUL PROPRIU CONSOLIDAT PENTRU SEMESTRUL ÎNCHEIAT LA 30 IUNIE 2021

	<u>Capital social</u>	<u>Rezerva legală</u>	<u>Alte rezerve</u>	<u>Rezultatul reportat</u>	<u>Total</u>
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Sold la 1 ianuarie 2021	385.422	83.537	2.168.372	5.149.919	7.787.250
Alocare dividende	-	-	-	(689.906)	(689.906)
Reducerea rezervelor aprobată de asociatul unic al Depogaz	-	(200)	-	200	-
Transfer la alte rezerve	-	-	675.203	(675.203)	-
Rezultatul perioadei	-	-	-	761.601	761.601
Sold la 30 iunie 2021	385.422	83.337	2.843.575	4.546.611	7.858.945
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	-	-	-	800.840	800.840
Sold la 30 iunie 2020	385.422	79.921	2.106.328	4.782.692	7.354.363

Situațiile financiare au fost avizate de Consiliul de Administrație la 12 august 2021.

Aristotel Marius Jude
Director General

Răzvan Popescu
Director Economic

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE CONSOLIDATE PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 Iunie 2021

	Șase luni încheiate la 30 iunie 2021 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 iunie 2021 '000 RON	Șase luni încheiate la 30 iunie 2020 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 iunie 2020 '000 RON
Fluxuri de trezorerie din activități operaționale				
Profit net	761.601	297.846	800.840	228.935
Ajustări pentru:				
Cheltuiala cu impozitul pe profit (nota 7)	140.333	41.705	142.215	33.867
Cota parte din rezultatul asociațiilor	809	599	125	383
Cheltuiala cu dobânda	274	147	289	155
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare	8.015	4.003	8.194	4.095
Venituri din dobânzi	(26.563)	(12.749)	(22.689)	(11.722)
Pierderi/(câștiguri) nete din cedarea activelor imobilizate (nota 5)	(383)	14	1.005	(1.039)
Variația provizionului de dezafectare recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului (nota 9)	(1.530)	(786)	(1.640)	(607)
Variația altor provizioane (nota 9)	(86.282)	(153.136)	(31.924)	(41.196)
Deprecierea netă a activelor de explorare (nota 6)	4.148	4.461	15.247	2.050
Pierderi din proiecte de explorare	17	5	-	-
Deprecierea netă a activelor imobilizate (nota 6)	63.946	39.998	53.629	41.084
Amortizarea activelor imobilizate (nota 6)	242.196	118.673	224.069	103.813
Amortizarea costurilor cu contractele (Câștiguri)/Pierderi din active financiare evaluate la valoare justă prin profit sau pierdere (nota 5)	1	(6)	25	(7)
Pierderi/(câștiguri) nete din creanțele comerciale și alte active (nota 10)	(54.479)	(23.811)	(2.043)	(24.296)
Deprecierea netă a stocurilor (nota 5)	416	560	5.908	4.842
Venituri din subvenții	(4)	(2)	(3)	(1)
	1.053.343	317.932	1.193.462	340.483
Mișcări în capitalul circulant:				
(Creștere)/Scădere stocuri	53.731	(48.834)	31.855	(26.593)
(Creștere)/Scădere creanțe comerciale și alte creanțe	109.534	268.090	49.024	386.340
Creștere/(Scădere) datorii comerciale și alte datorii	(1.467)	39.558	(162.058)	(97.690)
Numerar generat din activități operaționale	1.215.141	576.746	1.112.283	602.540
Dobândă plătită	(2)	(2)		
Impozit pe profit plătit	(135.426)	(75.594)	(167.546)	(103.204)
Numerar net generat din activități operaționale	1.079.713	501.150	944.737	499.336

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE CONSOLIDATE PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 Iunie 2021

	Șase luni încheiate la 30 iunie 2021	Trei luni încheiate la 30 iunie 2021	Șase luni încheiate la 30 iunie 2020	Trei luni încheiate la 30 iunie 2020
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Fluxuri de numerar din activități de investiții				
Investiții în alte entități	(250)	-	-	-
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(3.260.758)	(1.902.452)	(1.334.808)	(732.822)
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la scadență	2.742.593	1.964.499	1.664.239	832.985
Dobânzi încasate	31.676	21.539	19.724	11.353
Încasări din vânzarea de imobilizări	452	(14)	809	809
Plăți pentru achiziția de active imobilizate	(150.743)	(85.205)	(269.555)	(131.321)
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(60.344)	(38.461)	(34.087)	(16.541)
Numerar net utilizat în activități de investiții	(697.374)	(40.094)	46.322	(35.537)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare				
Dividende plătite	(689.410)	(689.209)	(78)	(31)
Plăți de leasing	(715)	(286)	(650)	(267)
Numerar net utilizat în activități de finanțare	(690.125)	(689.495)	(728)	(298)
Creștere/(Scădere) netă de numerar și echivalente de numerar	(307.786)	(228.439)	990.331	463.501
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	416.913	337.566	363.943	890.773
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	109.127	109.127	1.354.274	1.354.274

Situațiile financiare au fost avizate de Consiliul de Administrație la 12 august 2021.

Aristotel Marius Jude
Director General

Răzvan Popescu
Director Economic

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 IUNIE 2021

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. Motaș. Nr. 4, cod 551130, județul Sibiu.

Statul Român, prin Ministerul Energiei, este acționar majoritar la S.N.G.N. Romgaz S.A. alături de alte persoane fizice și juridice.

Grupul are ca activitate principală:

1. cercetarea geologică pentru descoperirea rezervelor de gaze naturale, țighei 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 sunt 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 sunt întocmite pe baza principiului continuității activității.

Contabilitatea este ținută în limba română și în moneda națională. 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; ele nu reprezintă situații financiare cu scop special. 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.

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.

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.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 Iunie 2021

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.

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 9, IAS 39, IFRS 7, IFRS 4, IFRS 16 "Reforma ratei dobânzii de referință – Faza a doua" (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2021);
- Amendamente la IFRS 4 „Contracte de asigurare” - amânarea IFRS 9 (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2021).

Adoptarea acestor amendamente, interpretări sau îmbunătățiri 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 IAS 1 “Prezentarea situațiilor financiare” și declarația nr. 2 privind aplicarea practică a IFRS “Prezentarea politicilor contabile” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023);
- Amendamente la IAS 8 “Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori: definirea estimărilor contabile” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023);
- Amendamente la IFRS 16 “Contracte de leasing”: concesiile privind chiria ca urmare a Covid 19 după 30 iunie 2021 (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 aprilie 2021);
- Amendamente la IAS 12 Impozitul pe profit: Impozitul pe profit amânat aferent activelor și datoriilor ce decurg dintr-o singură tranzacție (aplicabile perioadelor anuale aferente începând cu sau după 1 ianuarie 2023).

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.

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

La data emiterii situațiilor financiare, următoarele standarde au fost emise, dar nu intraseră în vigoare:

- 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).

Grupul nu a adoptat aceste standarde și amendamente înaintea intrării lor în vigoare. Grupul nu estimează că aceste modificări vor avea un efect semnificativ asupra situațiilor financiare.

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 Iunie 2021**
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 octombrie-aprilie.

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, cu excepția situațiilor în care modificările sunt nesemnificative. 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.

3. CIFRA DE AFACERI ȘI ALTE VENITURI

	Șase luni încheiate la 30 iunie 2021	Trei luni încheiate la 30 iunie 2021	Șase luni încheiate la 30 iunie 2020	Trei luni încheiate la 30 iunie 2020
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Venituri din gazul vândut – producția internă	1.868.651	759.914	1.776.387	598.513
Venituri din gazul vândut – alte aranjamente	16.023	5.766	40.241	18.951
Venituri din gazele achiziționate pentru revânzare – producție internă	81.064	55.930	9.107	5.775
Venituri din servicii de înmagazinare – rezervare capacitate	90.596	31.668	152.687	63.646
Venituri din servicii de înmagazinare – extracție	22.392	2.410	19.205	3.819
Venituri din servicii de înmagazinare – injecție	9.915	9.531	23.794	18.551
Venituri din energie electrică	42.752	670	58.440	5.758
Venituri din servicii	90.704	38.986	99.472	42.373
Venituri din vânzarea de bunuri	23.961	15.882	10.115	3.743
Alte venituri – contracte	239	159	247	54
Venituri totale din contracte cu clienții	2.246.297	920.916	2.189.695	761.183
Alte venituri	3.734	1.867	3.670	1.853
Total cifra de afaceri	2.250.031	922.783	2.193.365	763.036
Alte venituri din exploatare	21.669	11.813	12.019	4.865
Total cifra de afaceri și alte venituri	2.271.700	934.596	2.205.384	767.901

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 Iunie 2021

4. COSTUL MĂRFURILOR VÂNDUTE, AL MATERIIILOR PRIME ȘI CONSUMABILELOR

	Șase luni încheiate la 30 iunie 2021	Trei luni încheiate la 30 iunie 2021	Șase luni încheiate la 30 iunie 2020	Trei luni încheiate la 30 iunie 2020
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Consumabile folosite	21.106	10.127	17.142	7.752
Consumul tehnologic	11.196	5.347	10.007	4.580
Costul gazelor achiziționate pentru revânzare – producție internă	64.321	40.089	3.460	1.289
Costul dezechilibrului de energie electrică	18.816	15.292	7.059	4.784
Costul altor bunuri vândute	338	269	239	69
Alte consumabile	3.582	862	1.530	545
Total	119.359	71.986	39.437	19.019

5. ALTE CÂȘTIGURI SAU PIERDERI

	Șase luni încheiate la 30 iunie 2021	Trei luni încheiate la 30 iunie 2021	Șase luni încheiate la 30 iunie 2020	Trei luni încheiate la 30 iunie 2020
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Venit din diferențe de curs de schimb	12	8	20	14
Cheltuială din diferențe de curs de schimb	(117)	(28)	(198)	(39)
Câștig/(Pierdere) net/(ă) din cedarea activelor imobilizate	383	(14)	(1.005)	1.039
Deprecierea netă a altor creanțe (nota 10 b și nota 10 c)	28.017	28.908	84	50
Deprecierea netă a stocurilor	(416)	(560)	(5.908)	(4.842)
Câștig/(pierdere) din modificarea valorii activelor financiare recunoscute la valoarea justă prin profit sau pierdere	(1)	6	(25)	7
Total	27.878	28.320	(7.032)	(3.771)

6. AMORTIZARE ȘI DEPRECIERE

	Șase luni încheiate la 30 iunie 2021	Trei luni încheiate la 30 iunie 2021	Șase luni încheiate la 30 iunie 2020	Trei luni încheiate la 30 iunie 2020
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Amortizare	242.196	118.673	224.069	103.813
din care:				
- amortizarea imobilizărilor corporale	239.768	117.387	222.869	103.202
- amortizarea dreptului de utilizare a activelor	461	230	456	227
- amortizarea imobilizărilor necorporale	1.967	1.056	744	384
Ajustări nete de valoare privind imobilizările	68.094	44.459	68.876	43.134
Total amortizare și deprecieri	310.290	163.132	292.945	146.947

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 IUNIE 2021

7. IMPOZITUL PE PROFIT

	Șase luni încheiate la 30 iunie 2021	Trei luni încheiate la 30 iunie 2021	Șase luni încheiate la 30 iunie 2020	Trei luni încheiate la 30 iunie 2020
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	113.090	29.809	128.448	25.244
Cheltuiala/(Venitul) cu impozitul pe profit amânat	27.243	11.896	13.767	8.623
Cheltuiala cu impozitul pe profit	140.333	41.705	142.215	33.867

8. CHELTUIELI CU PERSONALUL

	Șase luni încheiate la 30 iunie 2021	Trei luni încheiate la 30 iunie 2021	Șase luni încheiate la 30 iunie 2020	Trei luni încheiate la 30 iunie 2020
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Salarii	379.961	212.943	370.158	207.935
Contribuții sociale	13.418	7.329	13.318	8.648
Tichete de masă	13.080	6.195	10.915	5.753
Alte beneficii conform contractului colectiv de muncă	6.739	4.557	6.514	3.514
Pensii private	5.785	2.884	5.900	2.941
Asigurare de sănătate privată	3.507	1.752	2.728	1.635
Total costuri cu personalul	422.490	235.660	409.533	230.426
Salarii capitalizate în costul activelor imobilizate	(61.773)	(34.001)	(54.108)	(25.475)
Total cheltuieli cu personalul	360.717	201.659	355.425	204.951

9. ALTE CHELTUIELI

	Șase luni încheiate la 30 iunie 2021	Trei luni încheiate la 30 iunie 2021	Șase luni încheiate la 30 iunie 2020	Trei luni încheiate la 30 iunie 2020
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cheltuieli cu energia și apa	16.889	11.178	18.149	12.183
Cheltuieli cu rezervarea de capacitate și servicii transport gaze	78.400	29.229	95.215	35.639
Cheltuieli cu alte impozite și taxe *) (Câștiguri)/Pierderi nete din variația provizioanelor **)	(87.812)	(153.922)	(33.564)	(41.803)
Alte cheltuieli operaționale **)	203.317	160.904	106.763	44.484
Total	609.965	243.923	569.084	182.203

*) În semestrul încheiat la 30 iunie 2021, cele mai importante impozite și taxe incluse în valoarea de 399.171 mii RON (semestrul încheiat la 30 iunie 2020: 382.521 mii RON) sunt următoarele:

- suma de 212.866 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 (semestrul încheiat la 30 iunie 2020: 273.954 mii RON);
- suma de 183.109 mii RON reprezintă redevența pentru producția de gaze și activitatea de înmagazinare (semestrul încheiat la 30 iunie 2020: 104.958 mii RON).

***) Câștigul net din mișcarea provizioanelor de 87.812 mii RON include un câștig net de 50.678 mii RON din provizionul pentru certificatele de CO2 care au fost achiziționate în 2021 care compensează o parte din cheltuielile aferente acestor certificate de 121.500 mii RON incluse în Alte cheltuieli de exploatare.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 IUNIE 2021

10. CREANȚE

a) Creanțe comerciale și alte creanțe

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
	'000 RON	'000 RON
Creanțe comerciale	1.561.386	1.561.742
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale creanțelor comerciale (nota 10 c)	(1.253.925)	(1.279.164)
Clienți – facturi de întocmit	192.173	312.991
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale creanțelor comerciale Clienți – facturi de întocmit (nota 10 c)	(1.471)	(2.694)
Total	498.163	592.875

b) Alte active

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
	'000 RON	'000 RON
Avansuri plătite furnizorilor	25.717	18.374
Creanțe din exploatare în participație	9.108	2.384
Alte creanțe *)	45.924	64.471
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale altor creanțe (nota 10 c *)	(187)	(28.981)
Debitori diverși	50.020	50.079
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale debitorilor diverși (nota 10 c)	(49.793)	(49.016)
Cheltuieli în avans	14.334	5.808
TVA neexigibilă	3.543	4.898
Alte creanțe fiscale	6	6
Total	98.672	68.023

*) Alte creanțe de 64.471 mii RON la 31 decembrie 2020 includeau creanțe de 47.474 mii RON de la Agenția Națională de Administrare Fiscală („ANAF”) în urma inspecțiilor fiscale efectuate în perioada 13 mai 2014 - 30 septembrie 2014 și decembrie 2016 - aprilie 2017; deprecierea aferentă a fost de 28.981 mii RON.

În 2019, Societatea a câștigat litigiul inițiat împotriva concluziilor uneia dintre cele două inspecții fiscale și în 2021 a recuperat suma de 18.323 mii RON.

În 2021, Societatea a câștigat litigiul inițiat împotriva celei de-a doua inspecții și a anulat deprecierea aferentă de 28.981 mii RON, al cărei efect este inclus în Nota 5 în deprecierea netă a altor creanțe de 28.017 mii RON. Societatea va întreprinde toate acțiunile necesare pentru a recupera această sumă de la ANAF.

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

	2021	2020
	'000 RON	'000 RON
Sold la 1 ianuarie	1.359.855	1.379.557
Majorare ajustare creanțe (nota 5, nota 10 b)	1.089	32
Majorare ajustare creanțe comerciale (nota 10 a)	21.655	33.095
Diminuare ajustare creanțe (nota 5, nota 10 b *)	(29.106)	(116)
Diminuare ajustare creanțe comerciale (nota 10 a)	(48.117)	(35.054)
Sold la 30 iunie	1.305.376	1.377.514

*) A se vedea nota 10 b) de mai sus.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 Iunie 2021

11. PROVIZIOANE

	<u>30 iunie 2021</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
	'000 RON	'000 RON
Provizion de dezafectare	538.658	538.931
Provizion pentru beneficii acordate la pensionare	119.890	128.690
Total provizioane termen lung	658.548	667.621
Provizion de dezafectare	22.077	22.027
Provizion pentru litigii	1.049	1.380
Alte provizioane *)	55.857	133.008
Total provizioane termen scurt	78.983	156.415
Total provizioane	737.531	824.036

*) Alte provizioane includ în principal provizionul pentru certificate CO2 de 30.539 mii RON (31 decembrie 2020: 81.217 mii RON) și provizionul pentru participarea angajaților la profit de 18.284 mii RON (31 decembrie 2020: 36.938 mii RON).

12. TRANZACȚII ȘI SOLDURI CU ENTITĂȚI AFILIATE

(i) Vânzări de bunuri și servicii

	<u>Șase luni încheiate la 30 iunie 2021</u>	<u>Trei luni încheiate la 30 iunie 2021</u>	<u>Șase luni încheiate la 30 iunie 2020</u>	<u>Trei luni încheiate la 30 iunie 2020</u>
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Societăți asociate Romgaz	6.475	5.244	5.119	3.923
Total	6.475	5.244	5.119	3.923

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 iunie 2021</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
	'000 RON	'000 RON
Societăți asociate Romgaz	4.073	-
Total	4.073	-

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 Iunie 2021

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 și Bratislava;
- 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.

b) Active și datorii pe segmente

Sold la 30 iunie 2021	Producție '000 RON	Înmagazinare '000 RON	Electricitate '000 RON	Alte activități '000 RON	Ajustări și eliminări '000 RON	Total '000 RON
Total active	3.745.146	896.551	1.189.021	3.498.966	(122.367)	9.207.317
Total datorii	849.634	89.407	178.333	250.779	(19.781)	1.348.372

Sold la 31 decembrie 2020	Producție '000 RON	Înmagazinare '000 RON	Electricitate '000 RON	Alte activități '000 RON	Ajustări și eliminări '000 RON	Total '000 RON
Total active	3.934.003	913.401	1.193.908	3.315.212	(95.357)	9.261.167
Total datorii	809.094	99.276	234.535	354.772	(23.760)	1.473.917

c) Venituri, rezultate și alte informații pe segmente

Perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2021	Producție '000 RON	Înmagazinare '000 RON	Electricitate '000 RON	Alte activități '000 RON	Ajustări și eliminări '000 RON	Total '000 RON
Cifra de afaceri	2.110.748	145.291	83.125	194.878	(284.011)	2.250.031
Cifra de afaceri între segmente	(17.533)	(33.774)	(40.545)	(192.159)	284.011	-
Cifra de afaceri cu terții	2.093.215	111.517	42.580	2.719	-	2.250.031
Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare	864.719	25.273	(83.804)	154.800	(59.054)	901.934

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 Iunie 2021

Perioada de trei luni încheiată la 30 iunie 2021	Producție	Înmagazinare	Electricitate	Alte activități	Ajustări și eliminări	Total
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cifra de afaceri	878.912	56.975	21.077	101.622	(135.803)	922.783
Cifra de afaceri între segmente	(2.443)	(13.432)	(20.433)	(99.495)	135.803	-
Cifra de afaceri cu terții	876.469	43.543	644	2.127	-	922.783
Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare	313.661	(6.254)	(27.703)	103.208	(43.361)	339.551
Perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 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	2.018.793	172.553	92.370	175.677	(266.028)	2.193.365
Cifra de afaceri între segmente	(26.188)	(33.957)	(34.098)	(171.785)	266.028	-
Cifra de afaceri cu terții	1.992.605	138.596	58.272	3.892	-	2.193.365
Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare	874.198	50.439	(18.378)	90.666	(53.870)	943.055
Perioada de trei luni încheiată la 30 iunie 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	696.707	81.127	19.605	82.495	(116.898)	763.036
Cifra de afaceri între segmente	(6.674)	(16.158)	(13.907)	(80.159)	116.898	-
Cifra de afaceri cu terții	690.033	64.969	5.698	2.336	-	763.036
Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare	255.688	15.344	(19.837)	49.043	(37.436)	262.802

14. ANGAJAMENTE ACORDATE

În 2020, Romgaz a încheiat un act adițional la contractul de credit cu BCR SA reprezentând o facilitate pentru emitere scrisori de garanție și deschiderea de acreditive pentru o sumă maximă disponibilă de 100.000 mii USD. La 30 iunie 2021 mai sunt disponibili pentru utilizare 70.874 mii USD.

La 30 iunie 2021, obligațiile contractuale ale Grupului pentru achiziția de active imobilizate sunt de 382.974 mii RON (31 decembrie 2020: 419.104 mii RON).

15. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

a) Decizie a instanței în favoarea Romgaz

În iulie 2021, Înalta Curte de Casație și Justiție a României s-a pronunțat în favoarea Romgaz într-un litigiu împotriva unei inspecții fiscale efectuate de ANAF în perioada decembrie 2016 - aprilie 2017. Pe baza acestei hotărâri, Grupul a anulat deprecierea de 28.981 mii RON înregistrat pentru creanța aferentă (nota 10 b).

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADELE DE ȘASE LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 IUNIE 2021**

b) Extinderea termenelor aferente investițiilor finanțate din PNI

În iulie 2021, Romgaz și Ministerul Energiei au semnat un act adițional la contractul de finanțare a centralei CCTG cu ciclu combinat din Iernut, prelungind termenul contractului până la 31 decembrie 2022. Actul adițional la contract a fost semnat în baza Hotărârii Guvernului nr. 669/2021 de modificare a Hotărârii Guvernului nr. 1096/2013 pentru aprobarea alocării tranzitorii gratuite a certificatelor de CO2 producătorilor de energie electrică în perioada 2013-2020, inclusiv Planul național de investiții (PNI). Conform acestei Hotărâri, perioada de finalizare și punere în funcțiune a investițiilor finanțate din PNI se prelungește până la 30 iunie 2022 și perioada de rambursare până la 31 decembrie 2022.

16. APROBAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Situațiile financiare au fost avizate de Consiliul de Administrație la 12 august 2021.

Aristotel Marius Jude
Director General

Răzvan Popescu
Director Economic

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art. 65 (2) c) din Legea nr. 24/2017
privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Entitatea: Societatea Națională de Gaze Naturale ROMGAZ S.A.
Județul: 32--SIBIU
Adresa: MEDIAȘ, Piața C.I.Motaș nr. 4, tel. +4-0374-401020
Numărul din Registrul Comerțului: J32/392/2001
Forma de proprietate: 14--Companii și societăți naționale
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 0620--Extracție gaze naturale
Cod unic de înregistrare: 14056826

Subsemnații,
ARISTOTEL MARIUS JUDE în calitate de Director General și
RĂZVAN POPESCU în calitate de Director Economic

confirmăm că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă interimară consolidată pentru semestrul încheiat la 30 iunie 2021, care a fost întocmită în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană, respectiv IAS 34, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Grupului SNGN ROMGAZ SA și că raportul Consiliului de Administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor Grupului, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

**DIRECTOR GENERAL,
ARISTOTEL MARIUS JUDE**

**DIRECTOR ECONOMIC,
RĂZVAN POPESCU**