

ROMGAZ



RAPORT TRIMESTRIAL
PRIVIND ACTIVITATEA
ECONOMICO-FINANCIARĂ A
GRUPULUI ROMGAZ LA
30 SEPTEMBRIE 2023
(perioada 01.01.2023 - 30.09.2023)

romgaz.ro

DATE DE IDENTIFICARE RAPORT ȘI EMITENT

Baza raportului	<i>Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (art.69) și Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (Anexa nr.13), pentru perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023</i>
Data raportului	15 noiembrie 2023
Denumirea emitentului	Societatea Națională de Gaze Naturale “ROMGAZ” SA
Sediul social	Mediaș, Piața Constantin I. Moțaș, nr.4, cod 551130, județul Sibiu
Telefon/fax	004 0374401020/004 0374474325
Web/E-mail	www.romgaz.ro / secretariat@romgaz.ro
Număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	J32/392/2001
Cod de înregistrare fiscală	RO14056826
Cod LEI	2549009R7KJ38D9RW354
Piața reglementată pe care se tranzacționează acțiunile societății	Bursa de Valori București (acțiuni) și Bursa de Valori din Londra (GDR-uri).
Capital social subscris și vărsat	385.422.400 lei
Principalele caracteristici ale acțiunilor	385.422.400 acțiuni cu o valoare nominală de 1 leu acțiunile sunt nominative, ordinare, indivizibile, emise în formă dematerializată și liber tranzacționabile de la data de 12 noiembrie 2013 sub simbolul SNG – pentru acțiuni și SNGR – pentru GDR-uri

PERFORMANȚELE GRUPULUI ROMGAZ¹

Grupul Romgaz a înregistrat în primele nouă luni ale anului 2023 o **cifră de afaceri** de **6.810,27 mil.lei**, în scădere cu 37,02% față de nivelul de 10.812,55 mil.lei realizat în primele nouă luni din 2022.

Profitul net de **2.168,69 mil.lei** a fost mai mic cu 3,09%, respectiv 69,12 mil.lei, comparativ cu perioada similară a anului anterior.

Profitul net consolidat pe acțiune (**EPS**) a fost de **5,6 lei**, cu 3,09% mai mic decât cel înregistrat în primele nouă luni din 2022.

Consumul de gaze naturale estimat² la nivel național pentru perioada de raportare a fost de 69,25 TWh, cu aproximativ 11,7% mai mic decât cel înregistrat în perioada similară din 2022.

Cota de piață a Romgaz, estimată pentru primele nouă luni ale anului 2023, este de 55%, cu 3,6% mai mare ca cea înregistrată în aceeași perioadă a anului trecut.

¹ **Grupul Romgaz** este format din SNGN Romgaz SA („Societatea”, „Romgaz”) ca societate mamă și filialele deținute integral: SNGN Romgaz SA - Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești SRL (“Depogaz”) și Romgaz Black Sea Limited.

² Consumul este estimat din cauza faptului că la data raportului ANRE nu a publicat raportul legat de piața gazelor naturale aferente lunilor august și septembrie 2023.

Producția de gaze naturale realizată în primele 9 luni ale anului 2023 a fost de **3.515 mil.mc**, fiind cu 4,67%, respectiv 172 mil.mc, mai mică decât producția înregistrată în perioada similară a anului 2022.

Cantitatea de **energie electrică produsă** în primele 9 luni din 2023 a fost de **641,466 GWh**, cu 23,59% mai mică (-197,999 GWh) față de perioada similară a anului trecut. Cu această producție Romgaz deține o cotă de piață de 1,52%.

În Trimestrul 3, Romgaz a produs 143,887 GWh energie electrică, cu 150,919 GWh, respectiv 51,19% mai puțin decât în perioada similară din 2022.

Rezultate financiare consolidate relevante

milioane lei

T3 2022	T2 2023	T3 2023	Δ T3 (%)	Indicatori principali	9 luni 2022	9 luni 2023	Δ 9 luni (%)
3.316,5	1.988,3	1.913,0	-42,32	Cifra de afaceri (CA)	10.812,5	6.810,3	-37,01
3.449,3	2.141,2	2.065,7	-40,11	Venituri	11.053,8	7.191,3	-34,94
2.838,2	921,9	1.025,3	-63,87	Cheltuieli	8.385,7	3.146,8	-62,47
1,40	1,1	1,7	21,43	Cota parte din rezultatul asociațiilor	1,6	3,3	106,25
612,5	1.220,3	1.042,1	70,14	Profit brut	2.669,8	4.047,8	51,62
100,6	504,6	559,0	455,67	Impozit pe profit	432,0	1.879,1	334,98
511,9	715,6	483,1	-5,63	Profit net	2.237,8	2.168,7	-3,09
561,9	1.156,1	1.007,7	79,34	EBIT	2.525,1	3.906,3	54,70
712,4	1.277,2	1.114,9	56,50	EBITDA	2.895,1	4.274,5	47,65
1,33	1,9	1,3	-5,63	Profit pe acțiune (EPS*) (lei)	5,81	5,6	-3,09
15,43	35,99	25,25	63,61	Rata profitului net (% din CA)	20,70	31,84	53,86
16,94	58,15	52,68	210,91	Rata EBIT (% din CA)	23,35	57,36	145,61
21,48	64,24	58,28	171,32	Rata EBITDA (% din CA)	26,78	62,77	134,41
5.971	5.944	5.951	-0,33	Număr de angajați la sfârșitul perioadei	5.971	5.951	-0,33

Sintetic, principalii indicatori realizați de Grup pentru perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023 se prezintă astfel:

- ↳ **Veniturile totale** sunt mai mici în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023 cu 4.002,28 mil.lei, înregistrând o scădere de 37,02%, ca urmare a următorilor factori:
 - diminuarea cifrei de afaceri din vânzarea gazelor naturale (5.912,94 mil.lei în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023 față de 9.282,16 mil.lei în perioada similară a anului 2022). Un efect important în diminuarea cu 36,30% a cifrei de afaceri din vânzarea gazelor naturale l-au avut prevederile OUG nr.27/2022 prin care s-a stabilit în sarcina Romgaz obligație ca cea mai mare parte a producției să fie vândută la prețul reglementat de 150 lei/MWh;
 - cifra de afaceri din vânzarea de energie electrică a înregistrat, de asemenea, o diminuare (288,48 mil.lei în perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023 față de 1.008,73 mil.lei în perioada similară a anului 2022). Începând cu anul 2023, conform prevederilor OUG nr.27/2022, peste 90% din producția de energie electrică a Romgaz este vândută la prețul de 450 lei/MWh;
 - cifra de afaceri aferentă serviciilor de înmagazinare a înregistrat o majorare de 31,00% (424,29 mil.lei în perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023, față de 323,88 mil.lei în perioada similară a anului 2022), în principal datorită creșterii capacității rezervate de clienți pentru înmagazinarea gazelor naturale;

- ↳ Cheltuielile totale au scăzut în perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023 cu 62,47%, în principal datorită diminuării impozitului pe veniturile suplimentare aferente gazelor naturale (-3.980,46 mil.lei) și a cheltuielilor cu redevența (-1.066,91 mil.lei). În perioada ianuarie-septembrie 2022, Grupul a înregistrat cheltuieli de 293,87 mil.lei cu impozitul pe veniturile suplimentare pentru energia electrică vândută, devenit ulterior contribuție la fondul de tranziție energetică. Având în vedere vânzarea energiei electrice la preț de 450 lei/MWh în proporție de peste 90%, această contribuție este nesemnificativă în perioada analizată;
- ↳ Ca urmare a vânzării producției de energie electrică la prețul de 450 lei/MWh, OUG nr. 27/2022 a instituit un mecanism prin care, dacă valoarea lunară a certificatelor CO₂ aferente energiei electrice vândute la acest preț este mai mare decât contribuția la fondul de tranziție energetică, producătorii de energie electrică primesc diferența dintre cele două elemente. Venitul înregistrat de Grup în urma vânzării energiei electrice la prețul de 450 lei/MWh este de 119,17 mil.lei. Până la această dată, legislația nu prevede, însă, procedura de rambursare sau autoritatea responsabilă de plata acestor sume;
- ↳ Creșterea profitului brut consolidat cu 51,62% față de nivelul înregistrat în perioada similară a anului 2022 a fost anulată de impozitul pe profit. Impozitul pe profit include contribuția de solidaritate introdusă la finalul anului 2022, în perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023 înregistrându-se o cheltuială cu această contribuție de 1.388,39 mil.lei;
- ↳ *Profitul net* obținut, în valoare de **2.168,69 mil.lei**, este cu 69,12 mil.lei (-3,09%) mai mic decât cel înregistrat în perioada anterioară din considerentele menționate mai sus;
- ↳ *Productivitatea muncii* a scăzut față de perioada anterioară cu 36,80%, de la 1.810,84 mii lei cifră de afaceri/angajat în primele 9 luni din 2022 la **1.144,39 mii lei cifră de afaceri/angajat** în 9 luni 2023, din motivele menționate mai sus;
- ↳ *EPS* este de **5,63 lei**, cu 3,09% mai mic decât cel înregistrat la 9 luni 2022.

Rezultate operaționale

T3 2022	T2 2023	T3 2023	Δ T3 (%)	Indicatori principali	9 luni 2022	9 luni 2023	Δ 9 luni (%)
1.172,4	1.146,6	1.131,7	-3,5	Gaze naturale extrase (mil.mc)	3.687	3.515	-4,7
82,4	78,6	79,2	-3,8	Redevență petrolieră (mil.mc)	259	259	-0,8
5.030	5.322	5.544	10,2	Producție condensat (tone)	15.638	16.483	5,40
294,8	174,5	143,9	-51,2	Producție energie electrică (GWh)	839,5	641,5	-23,6
12,3	42,4	3,2	-74,0	Servicii de extracție gaze din depozite facturate (mil.mc)	1.102,4	1.160,5	5,3
1.185,8	814,3	841,5	-29,0	Servicii de injecție gaze în depozite facturate (mil.mc)	1.966,9	1.701,2	13,5

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

În primele 9 luni ale anului 2023, *Romgaz a produs* un volum de 3.515 mil.mc gaze naturale, cu 172 mil.mc (-4,67%) mai puțin decât în aceeași perioadă din anul 2022.

Producția de gaze naturale înregistrată în primele 9 luni ale anului 2023 a fost influențată de:

- ✓ declinul de producție specific activității de exploatare a zăcămintelor de hidrocarburi;
- ✓ dinamica consumului de gaze în unele subsisteme ale Sistemului Național de Transport Gaze Naturale;
- ✓ efectuarea de programe de reparații și intervenții la sondele cu productivitate scăzută sau inactive;
- ✓ continuarea proiectelor de reabilitare a principalelor zăcăminte mature de gaze;

- ✓ implementarea de măsuri pentru optimizarea exploataării zăcămintelor de gaze naturale;
- ✓ finalizarea unor lucrări de investiții pentru extinderea infrastructurii productive și conectarea de noi sonde la această infrastructură.

Cantitatea de gaze valorificată de Romgaz în primele 9 luni din 2023, reprezentând livrări către clienți, fără consumul CTE Iernut, a înregistrat o scădere de 4,0% față de 9 luni 2022.

Cantitatea de energie electrică produsă este prezentată în tabelul de mai jos, iar evoluția acesteia a fost în strânsă legătură cu cererea de energie, evoluția prețurilor pe piețele concurențiale și cantitatea de gaze naturale alocată pentru producerea de energie electrică și eficiența acestei activități.

MWh

	2021	2022	2023	Indici
1	2	3	4	5=4/3x100
Trimestrul 1	202.073	345.337	323.037	93,54%
Trimestrul 2	1.010	199.323	174.542	87,57%
Trimestrul 3	222.989	294.806	143.887	48,81%
9 luni	426.072	839.465	641.466	76,41%

EVENIMENTE IMPORTANTE

12 ianuarie 2023

Acționarii societății, prin Hotărârea nr.1, aprobă prelungirea duratei mandatului administratorilor provizorii numiți prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 7 din 13 septembrie 2022, cu două luni de la data expirării.

3 februarie 2023

Romgaz și Socar Trading, filiala companiei naționale petroliere a Republicii Azerbaidjan, au semnat un nou contract individual pentru livrarea de gaze naturale azere în România. Încheierea acestui document juridic reprezintă o continuare și consolidare a bunelor relații de cooperare dintre cele două companii și a relațiilor contractuale care au la bază un acord cadru încheiat în luna noiembrie 2022 pe termen nelimitat. Contractul prevede posibilitatea livrării unor cantități de până la 1 miliard mc până în 31 martie 2024, acest nou aranjament contractual deservind obiectivelor strategice de siguranță în aprovizionarea cu gaze naturale și de diversificare a surselor.

14 martie 2023

Acționarii societății, prin Hotărârea nr.5, desemnează ca membri ai Consiliului de Administrație al societății, pentru un mandat de 4 ani începând cu data de 16 martie 2023, următoarele persoane:

- Drăgan Dan Dragoș
- Jude Aristotel Marius
- Nuț Marius-Gabriel
- Braslă Răzvan
- Sorici Gheorghe Silvian
- Balazs Botond
- Stoian Elena-Lorena.

16 martie 2023

Romgaz Black Sea Ltd. a încheiat contractul cadru de transport pentru preluarea în Sistemul Național de Transport (SNT) a gazelor naturale ce vor fi exploatate din zăcămintul Neptun Deep. Contractul cadru de transport gaze naturale a fost încheiat cu operatorul sistemului național de transport gaze, SNTGN Transgaz SA, în urma derulării și încheierii cu succes a unui proces de rezervare de capacitate incrementală, în conformitate cu procedura aprobată de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei (ANRE).

Prin încheierea acestui contract, se rezervă capacitatea tehnică necesară pentru preluarea gazelor în SNT, fapt care va permite valorificarea pe piață a gazelor naturale din zăcămintele din perimetrul Neptun Deep. Contractul a fost încheiat pentru perioada septembrie 2026 - septembrie 2042.

20 martie 2023

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.28, îl numește pe domnul Drăgan Dan Dragoș în funcția de Președinte al Consiliului de Administrație.

23 martie 2023

Consiliul de Administrație, prin Hotărârile nr.32, 33 și 34:

- aprobă prelungirea mandatului de Director General al Romgaz acordat domnului Popescu Răzvan, pentru o perioadă de 2 luni începând cu data de 19 aprilie 2023 până la data de 19 iunie 2023;
- aprobă prelungirea mandatului de Director General Adjunct al Romgaz acordat domnului Jude Aristotel Marius, pentru o perioadă de 2 luni începând cu data de 19 aprilie 2023 până la data de 19 iunie 2023;

- aprobă prelungirea mandatului de Director Economic al Romgaz acordat doamnei Trânbițaș Gabriela, pentru o perioadă de 2 luni începând cu data de 21 aprilie 2023 până la data de 21 iunie 2023.

28 martie 2023

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.35, aprobă declanșarea procedurii de selecție pentru pozițiile de director general, director general adjunct și director economic în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare.

29 martie 2023

Consiliul de Administrație, prin Hotărârile nr.36 și 37:

- a) este de acord cu încheierea Contractului de Achiziție având ca obiect „Finalizarea lucrărilor și punerea în funcțiune a obiectivului de investiții: Dezvoltarea CTE Iernut prin construcția unei centrale termoelectrice noi cu ciclu combinat cu turbine pe gaz”, cu Duro Felguera S.A.;
- b) avizează încheierea unui Contract de Tranzacție între Romgaz și Duro Felguera S.A., cu scopul rezolvării unor diferende între părți și a finalizării lucrărilor rămase de executat la CTE Iernut. Acesta va intra în vigoare în termen de 5 zile de la data îndeplinirii tuturor condițiilor suspensive prevăzute în acesta, una dintre aceste condiții fiind aprobarea Adunării Generale a Acționarilor Romgaz.

3 aprilie 2023

Romgaz încheie cu Duro Felguera S.A., Contractul de achiziție nr.40928/03.04.2023, având ca obiect „Finalizarea lucrărilor și punerea în funcțiune a obiectivului de investiții: Dezvoltarea CTE Iernut prin construcția unei centrale termoelectrice noi cu ciclu combinat cu turbine cu gaze”.

20 aprilie 2023

Acționarii societății, prin Hotărârea nr.6:

- aprobă majorarea plafonului de facilitare de credit prevăzut în Contractul de facilitare de credit nr.201812070225, cu 210 milioane lei, respectiv de la 420 milioane lei la 630 milioane lei;
- aprobă emiterea de instrumente de garanție pentru terțul garantat, respectiv pentru Romgaz Black Sea Limited, care acționează prin sucursala sa din România, Romgaz Black Sea Limited Nassau (Bahamas) Sucursala București.

15 mai 2023

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.55:

- numește pe domnul Popescu Răzvan în funcția de Director General al Romgaz, pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 16 mai 2023 până în data de 16 mai 2027;
- numește pe domnul Jude Aristotel Marius în funcția de Director General Adjunct al Romgaz, pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 16 mai 2023 până în data de 16 mai 2027;
- numește pe doamna Trânbițaș Gabriela în funcția de Director Economic al Romgaz, pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 16 mai 2023 până în data de 16 mai 2027.

18 mai 2023

Romgaz informează acționarii și investitorii asupra încheierii unui contract pentru servicii de Market Making pentru Emitent cu Raiffeisen Bank International AG, pentru o perioadă de 24 luni. Contractul este încheiat în conformitate cu prevederile stabilite de Bursa de Valori București cu privire la Market Maker-ul Emitentului, incluse în Codul BVB – Operator de piață și are în vedere creșterea lichidității acțiunilor societății.

17 mai 2023

Depogaz a semnat Acordul de Grant - Proiect 101103289 - 6.20.7-RO-W-M-22-Bilciuresti UGS cu Agenția Executivă Europeană pentru Climă, Infrastructură și Mediu (CINEA). În calitate de Beneficiar, Depogaz acceptă astfel Grantul în valoare totală de 37.962.111,95 euro pentru implementarea proiectului PIC 6.20.7 - „Creșterea capacității de extracție zilnică în cadrul Depozitului Bilciurești”. Proiectul are ca scop creșterea capacității de livrare zilnică a gazelor din depozitul Bilciurești de la 14 mil. Sm³/zi la 20 mil. Sm³/zi, corelată și cu o creștere a capacității de înmagazinare de 108 mil. Sm³/ciclu. Valoarea totală estimată a investiției este de 110.466.441,00 euro. Implementarea proiectului de la Bilciurești va contribui la creșterea securității aprovizionării și integrării pieței, prin creșterea fluxurilor de transport și diversificarea resurselor de gaze naturale, atât în România, cât și la nivelul Europei de Sud-Est, precum și prin asigurarea flexibilității în operațiuni și servicii de echilibrare a rețelei de gaze naturale, susținând producția de energie regenerabilă.

20 iunie 2023

Consiliul de Administrație a emis acordul cu privire la adoptarea deciziei Asociatului Unic al Romgaz Black Sea Limited în raport cu aprobarea de către Romgaz Black Sea Limited, în conformitate cu procedurile reglementate de Acordul de Operare în Comun pentru perimetrul XIX Neptun, zona de apă adâncă, a:

- a) Planului de Dezvoltare (studiul de evaluare a resurselor geologice și rezervelor de petrol) pentru structura Domino;
- b) Planului de Dezvoltare (studiul de evaluare a resurselor geologice și rezervelor de petrol) pentru structura Pelican Sud;
- c) transmiterii către Agenția Națională pentru Resurse Minerale a planurilor de dezvoltare menționate la lit. a) și b) de mai sus.

21 iunie 2023

Romgaz prin filiala sa, Romgaz Black Sea Limited, transmite, împreună cu OMV Petrom SA (OMV Petrom), spre confirmare, către Agenția Națională pentru Resurse Minerale, Planul de Dezvoltare a două zăcăminte comerciale din perimetrul Neptun Deep.

30 iunie 2023

Romgaz publică Raportul de Sustenabilitate al Grupului Romgaz pentru anul 2022.

24 iulie 2023

S-au îndeplinit condițiile suspensive în conformitate cu prevederile Contractului de Tranzacție nr. 40924/03.04.2023, dintre Romgaz SA și Duro Felguera SA, în vederea stingerii litigiilor dintre părți și creării condițiilor necesare finalizării lucrărilor rămase de executat la Centrala Termoelectrică Iernut.

27 iulie 2023

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Romgaz, prin Hotărârea nr.10, aprobă încheierea unui contract de împrumut între Romgaz (în calitate de creditor) și Romgaz Black Sea Limited prin Romgaz Black Sea Limited Nassau (Bahamas), Sucursala București (în calitate de împrumutat) în sumă maximă de 2,1 miliarde lei (echivalentul a 454 milioane USD), pentru asigurarea necesarului de finanțare al Romgaz Black Sea Limited, în perioada dintre data semnării contractului de împrumut, până în mai 2024. Rata dobânzii este ROBOR 12 luni + 1,74%.

Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Romgaz, prin Hotărârea nr.11, aprobă retragerea Romgaz din „Acordul de Operare în Comun referitor la zona cu construcții de gaze naturale din Bilca, din perimetrul EIII-1 Brodina”.

1 august 2023

Sucursala de Producție Energie Electrică Iernut a emis ordinul de începere a lucrărilor la obiectivul de investiții „Dezvoltarea CTE Iernut prin construcția unei centrale termoelectrice noi, cu ciclu combinat cu turbine cu gaze” și a predat executantului Duro Felguera S.A. amplasamentul pentru începerea lucrărilor de realizare a obiectivului. Termenul de finalizare este de 16 luni de la data ordinului de începere a lucrărilor, cu posibilitatea de prelungire conform prevederilor contractului.

3 august 2023

Planul de dezvoltare a zăcămintelor comerciale de gaze naturale Domino și Pelican Sud este confirmat de Agenția Națională pentru Resurse Minerale. Acest moment reprezintă etapa de la care începe efectiv faza de dezvoltare a zăcămintelor comerciale și presupune lucrări de foraj și de construire a infrastructurii necesare pentru exploatarea și valorificarea gazelor naturale.

11 septembrie 2023

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Romgaz, prin Hotărârea nr.12, aprobă:

- ✓ indicatorii de performanță financiari și nefinanciari rezultați din Planul de Administrare al Romgaz;
- ✓ componenta variabilă anuală a remunerației membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație Romgaz;
- ✓ limita maximă a remunerației directorilor și/sau a administratorilor executivi ai Romgaz (formată din indemnizația fixă lunară și componenta variabilă anuală).

GRUPUL ROMGAZ PE SCURT

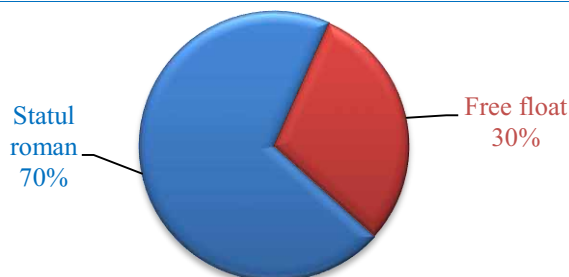
Activitățile desfășurate de Grupul Romgaz sunt următoarele:

- ✘ explorare-producție de gaze naturale (se desfășoară în cadrul Romgaz și al filialei Romgaz Black Sea Limited);
- ✘ înmagazinare subterană gaze naturale (se desfășoară în cadrul filialei Depogaz);
- ✘ furnizare de gaze naturale;
- ✘ operații speciale și servicii la sonde;
- ✘ servicii de mentenanță și transporturi;
- ✘ producție și furnizare energie electrică;
- ✘ distribuție de gaze naturale.

Structura acționariatului

La data de 30 septembrie 2023 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	94.724.167	24,5767
*persoane fizice	20.875.153	5,4162
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 șase 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 Drobeta-Turnu Severin.

³ Statul român prin *Ministerul Energiei*.

SNGN Romgaz SA - Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești SRL (Depogaz)

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>.

Filiala Romgaz Black Sea Limited (RBS)

La data de 1 august 2022, Romgaz, în calitate de cumpărător, a încheiat contractul de vânzare-cumpărare a tuturor acțiunilor emise de ExxonMobil Exploration and Production Romania Limited (“EMEPR”) cu ExxonMobil Exploration and Production Romania Holdings Limited, ExxonMobil Exploration and Production Romania (Domino) Limited, ExxonMobil Exploration and Production Romania (Pelican South) Limited, ExxonMobil Exploration and Production Romania (Califar) Limited și ExxonMobil Exploration and Production Romania (Nard) Limited, în calitate de vânzători.

Ca urmare a Hotărârii nr.9/22 septembrie 2022 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Romgaz, EMEPR a fost redenumită Romgaz Black Sea Limited.

RBS este o companie care funcționează în conformitate cu legile Commonwealth din Bahamas.

RBS 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 din Marea Neagră. OMV Petrom S.A. deține restul de 50% din aceste drepturi și obligații și începând cu data de 1 august 2022 are calitatea de operator al perimetrului.

Filiala RBS nu deține active sau interese și nu este parte la nici un acord de operare în comun, acord de exploatare, acord de împărțire a producției sau un acord similar, în afară de Acordul de concesiune pentru explorare, dezvoltare și exploatare petrolieră în perimetrul XIX Neptun, Zona de Apă Adâncă din Marea Neagră (proiectul Neptun Deep).

Activitatea proiectului Neptun Deep este desfășurată prin RBS Nassau (Bahamas) - Sucursala București. La acest moment perimetrul Neptun Deep se află în faza de dezvoltare a zăcămintelor comerciale, care presupune lucrări de foraj și de construire a infrastructurii necesare pentru exploatarea și valorificarea gazelor naturale.

Conducerea administrativă a societății

Societatea este administrată de un consiliu de administrație format din 7 membri care, la data de **30 septembrie 2023**, 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	executiv neindependent	jurist, MBA	SNGN Romgaz SA

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția în CA	Statut ^{*)}	Calificare profesională	Instituția unde lucrează
3	Nuț Marius Gabriel	membru	neexecutiv independent	economist	SC Sanex SA și SC Lasselberger SA
4	Braslă Răzvan	membru	neexecutiv independent	economist	SC Blom Project Management SRL
5	Sorici Gheorghe Silvian	membru	neexecutiv independent	economist	SC Sobis Solutions SRL
6	Balazs Botond	membru	neexecutiv neindependent	jurist	SNGN Romgaz SA
7	Stoian Elena Lorena	membru	neexecutiv independent	jurist	SCA Stoian și Asociații

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

Administratorii societății au fost aleși în baza Hotărârii AGOA nr.5 din 14 martie 2023, pentru un mandat de 4 ani, începând cu data de 16 martie 2023.

În perioada 1 ianuarie – 14 martie 2023, Consiliul de Administrație a avut 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	executiv neindependent	jurist, MBA	SNGN Romgaz SA
3	Simescu Nicolae Bogdan	membru	neexecutiv neindependent	inginer	SNGN Romgaz SA
4	Batog Cezar	membru	neexecutiv independent	economist	Publicis Groupe Romania
5	Balazs Botond	membru	neexecutiv neindependent	jurist	SNGN Romgaz SA
6	Sorici Gheorghe Silvian	membru	neexecutiv independent	economist	SC Sobis Solutions SRL
7	Metea Virgil Marius	membru	neexecutiv neindependent	inginer	SNGN Romgaz SA

CV-urile administratorilor sunt prezentate pe pagina de internet a societății la adresa www.romgaz.ro, secțiunea „Investitori – Guvernanța Corporativă – Structura Consiliului de Administrație”.

Conducerea executivă a societății

Director General (CEO)

Prin Hotărârea nr.78 din 23 noiembrie 2022, Consiliul de Administrație a numit pe domnul Popescu Răzvan în funcția de Director General pentru un mandat provizoriu de 4 luni începând cu data de 18 decembrie 2022 până în data de 18 aprilie 2023.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.32 din 23 martie 2023, a aprobat prelungirea mandatului de Director General acordat domnului Popescu Răzvan, pentru o perioadă de 2 luni, începând cu data de 19 aprilie 2023 până la 19 iunie 2023.

Prin Hotărârea nr.55 din 15 mai 2023, Consiliul de Administrație a numit pe domnul Popescu Răzvan în funcția de Director General al Romgaz, pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 16 mai 2023 până în data de 16 mai 2027.

Director General Adjunct (Deputy CEO)

Prin Hotărârea nr.78 din 23 noiembrie 2022, Consiliul de Administrație a numit pe domnul Jude Aristotel Marius în funcția de Director General Adjunct pentru un mandat provizoriu de 4 luni începând cu data de 18 decembrie 2022 până în data de 18 aprilie 2023.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.33 din 23 martie 2023, a aprobat prelungirea mandatului de Director General Adjunct acordat domnului Jude Aristotel Marius, pentru o perioadă de 2 luni, începând cu data de 19 aprilie 2023 până la 19 iunie 2023.

Prin Hotărârea nr.55 din 15 mai 2023, Consiliul de Administrație a numit pe domnul Jude Aristotel Marius în funcția de Director General Adjunct al Romgaz, pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 16 mai 2023 până în data de 16 mai 2027.

Director Economic (CFO)

Prin Hotărârea nr.85 din 20 decembrie 2022, Consiliul de Administrație a numit pe doamna Trânbițaș Gabriela în funcția de Director Economic pentru un mandat provizoriu de 4 luni, începând cu data de 20 decembrie 2022 până în 20 aprilie 2023.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr.34 din 23 martie 2023, a aprobat prelungirea mandatului de Director Economic acordat doamnei Trânbițaș Gabriela, pentru o perioadă de 2 luni, începând cu data de 21 aprilie 2023 până la 21 iunie 2023.

Prin Hotărârea nr.55 din 15 mai 2023, Consiliul de Administrație a numit-o pe doamna Trânbițaș Gabriela în funcția de Director Economic al Romgaz, pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 16 mai 2023 până în data de 16 mai 2027.

Celelalte persoane cu funcții de conducere din cadrul societății, cărora Consiliul de Administrație nu le-a delegat competențe de conducere, se regăsesc pe website-ul societății la link-ul de mai jos: <https://www.romgaz.ro/management>.

Alte persoane cu funcții de conducere, la data de 30 septembrie 2023, cărora Consiliul de Administrație nu le-a delegat competențe de conducere:

Numele și prenumele	Funcția
ROMGAZ - sediu	
Chircă Robert Stelian	Director Divizia Explorare-Producție
Foidaș Ion	Director Direcția Producție
Greco Marius Rareș	Director Direcția Resurse Umane
Veza Marius Leonte	Director Direcția Contabilitate
Bobar Andrei	Director Direcția Financiară
Păunescu Octavian Aurel	Director Direcția Explorare-Evaluare
Sasu Rodica	Director Direcția Suport Explorare-Producție
Dinu Dorin	Director Direcția Foraj
-	Director Direcția Tehnologia Informației
Lupă Leonard Ionuț	Director Direcția Achiziții
Chertes Viorel Claudiu	Director Direcția Reglementări
Moldovan Radu Costică	Director Direcția Comercializare Energie
Mareș Gabriela Elena	Director Direcția Strategie, Relații Internaționale, Fonduri Europene
Antal Francisc	Director Direcția Calitate, Mediu, S.U.I.
Hațegan Gheorghe	Director Direcția Tehnică
Sucursala Mediaș	
Totan Constantin Ioan	Director Sucursală
Achimeț Teodora Magdalena	Director Economic
Veress Tudoran Ladislau Adrian	Director producție
Popa Bogdan	Director Tehnic
Sucursala Târgu Mureș	
Baciu Marius Tiberiu	Director Sucursală

Numele și prenumele	Funcția
Boșca Mihaela	Director Economic
Rusu Grațian	Director Producție
Roiban Claudiu	Director Tehnic
Sucursala Iernut	
Balazs Bela Atila	Director Sucursală
Hățagan 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	
Lucaci Emil	Director Sucursală
Ilinca Cristian Alexandru	Director Economic
Grosu Adrian Doru	Director Tehnic
Sucursala Drobeta	
Săceanu Constantin	Director Sucursală

Membrii conducerii executive a societății, cu excepția directorului general, directorului general adjunct 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, promovat 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>.

Conducerea administrativă a **Filialei RBS** este asigurată de un consiliu de administrație format din 3 membri care, la data de 30 septembrie 2023, are următoarea componență:

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția în CA	Statut	Calificare profesională	Instituția unde lucrează
1	Rodica Sasu	președinte	neexecutiv	inginer geofizician	SNGN Romgaz SA
2	Robert Stelian Chircă	membru	neexecutiv	inginer	SNGN Romgaz SA
3	Tiberiu Andrei Novac	membru	neexecutiv	economist	SNGN Romgaz SA

Administratorii au fost aleși în baza Rezoluției asociatului unic nr.230131-3 din 31 ianuarie 2023, pentru un mandat de 4 luni, începând cu data de 3 februarie 2023. Ulterior, prin Rezoluția nr.230524-4 din 24 mai 2023, mandatele administratorilor au fost prelungite cu 2 luni, respectiv din data de 4 iunie 2023 până în data de 4 august 2023, inclusiv.

Prin Decizia nr.7 din 3 februarie 2023, Consiliul de Administrație a numit pe domnul Alin Alexandru Știrbu în funcția de Director General și reprezentant legal al Societății, Director Sucursală și reprezentant legal al sucursalei Romgaz Black Sea Limited Nassau (Bahamas) Sucursala București pentru un mandat de 4 luni începând cu data de 3 februarie 2023 până în data de 3 iunie 2023. Prin Decizia nr.23 din 25 mai 2023, Consiliul de Administrație a aprobat prelungirea mandatului domnului Alin Alexandru Știrbu cu 2 luni, respectiv din data de 4 iunie 2023 până în data de 4 august 2023.

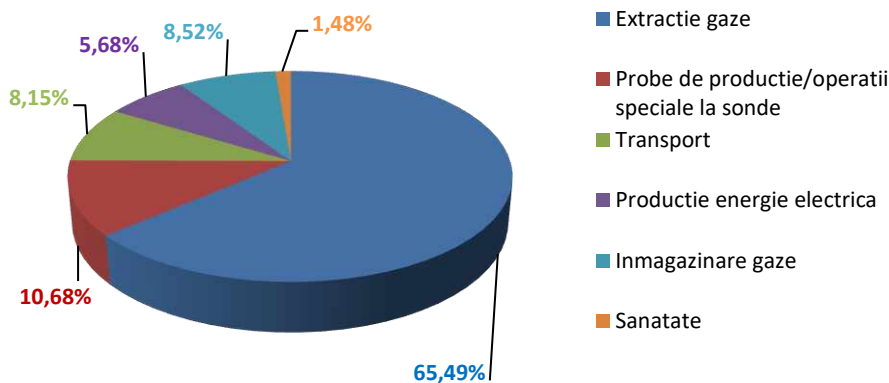
Resursele umane

La data de 30 septembrie 2023 Grupul Romgaz înregistra un număr de 5.951 angajați iar SNGN Romgaz SA un număr de 5.431 angajați.

În tabelul de mai jos este prezentată evoluția numărului de angajați în perioada 1 ianuarie 2020 – 30 septembrie 2023:

Specificații	2020	2021	9 luni 2022		9 luni 2023	
			Grupul Romgaz	SNGN Romgaz SA	Grupul Romgaz	SNGN Romgaz SA
1	2	3	5	6	6	6
Număr de angajați la începutul perioadei	6.251	6.188	5.863	5.363	5.971	5.453
Număr de persoane nou angajate	198	179	354	315	194	169
Număr de persoane care au încetat raporturile de muncă cu societatea/Grupul	261	504	246	225	214	191
Număr de angajați la sfârșitul perioadei	6.188	5.863	5.971	5.453	5.951	5.431

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



ROMGAZ pe bursă

Începând cu data de 12 noiembrie 2013, acțiunile societății sunt tranzacționate pe piața reglementată administrată de BVB (Bursa de Valori București) – sub simbolul “SNG” și pe piața principală pentru instrumente financiare listate la LSE (London Stock Exchange), sub formă de Certificate de Depozit Globale (Global Depositary Receipts – GDR) emise de The Bank of New York Mellon – sub simbolul “SNGR”.

Romgaz este considerată o companie atractivă pentru investitori din perspectiva dividendului acordat acționarilor, a stabilității și perspectivelor de dezvoltare viitoare ale companiei, fapt reflectat și de evoluția prețurilor titlurilor de valoare ale Romgaz în perioada analizată.

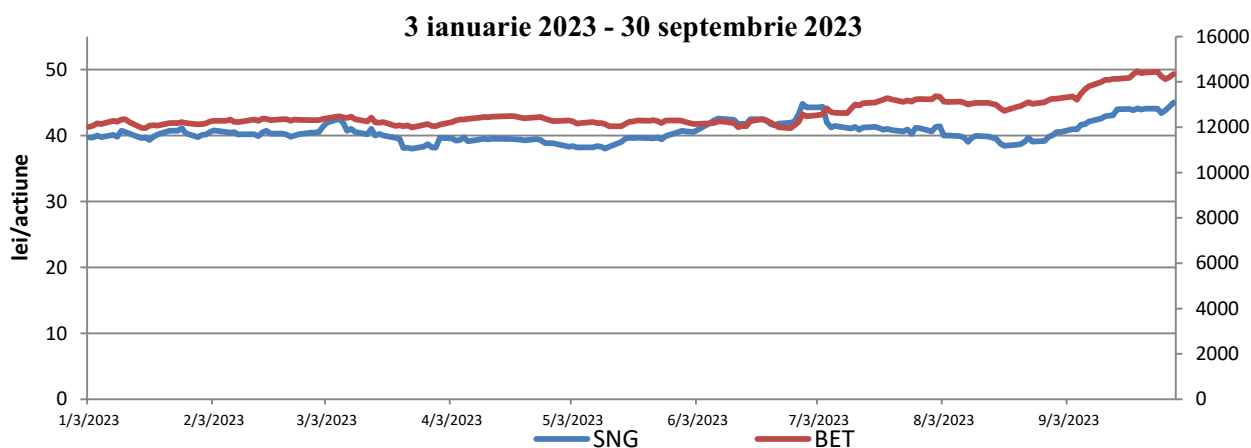
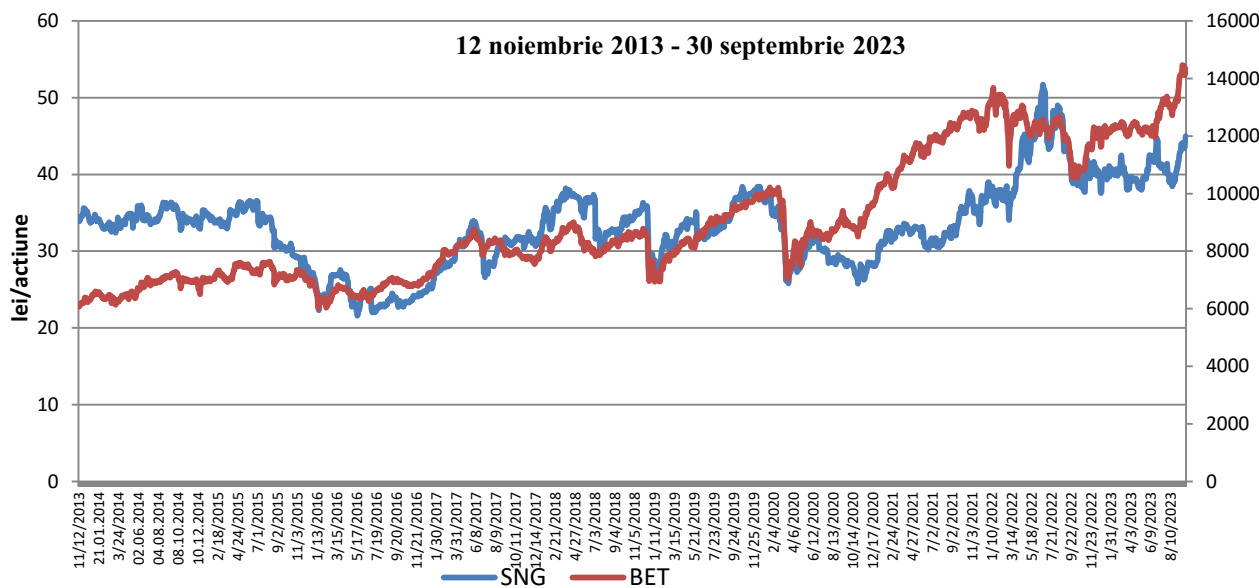
De la data listării societății și până în prezent, Romgaz este considerată o companie atractivă pentru investitori și ocupă un loc însemnat în topul emitenților locali, fiind inclusă în indicii de tranzacționare ai BVB la data de 30.09.2023, după cum urmează:

- Locul 4 după capitalizarea bursieră în topul emitenților din categoria Premium a BVB. Cu o capitalizare bursieră la 30 septembrie 2023 de 17.344,00 mil.lei, respectiv 3.486,51 mil.EUR, Romgaz este a patra cea mai mare companie listată din România, fiind precedată de Hidroelectrică (53.976,30 mil.lei, echivalent 10.850,37 mil.EUR), OMV Petrom (35.517,65 mil.lei, echivalent 7.139,80 mil.EUR) și Banca Transilvania (17.650,34 mil.lei, echivalent 3.548,09 mil.EUR);

- Locul 5 după valoarea totală a tranzacțiilor din primele 9 luni ale anului 2023, în topul emitenților din categoria Premium a BVB, cu 549,41 mil. lei (110,44 mil. EUR);
- Ponderi de 8,45 % și 8,66% în indicele BET (top 20 emitenți) și respectiv BET-XT (top 30 emitenți), 16,14% în indicele BET-NG (energie și utilități) și 8,45% în indicele BET-TR (BET Total Return).

Notă: curs valutar pentru 30.09.2023: 4,9746 lei/EUR

Evoluțiile cotațiilor acțiunilor Romgaz comparativ cu indicele BET, de la listare și până la 30 septembrie 2023, respectiv pe primele 9 luni ale anului 2023, sunt prezentate în figurile următoare:



În tabelul următor este prezentată evoluția prețului de închidere și a capitalizării societății în ultima zi a trimestrului 3 din perioada 2019-2023:

	30 septembrie 2019	30 septembrie 2020	30 septembrie 2021	30 septembrie 2022	30 septembrie 2023
Număr de acțiuni	385.422.400	385.422.400	385.422.400	385.422.400	385.422.400
Preț de închidere (lei)	36,95	28,45	34,80	40,00	45,00
Capitalizare					
*milioane lei	14.241,4	10.965,3	13.412,7	15.416,9	17,344,0
milioane Euro	2.997,5	2.251,7	2.711,2	3.115,2	3.486,5 ^{)}

^{*)} – s-a folosit cursul de schimb stabilit de BNR și valabil pentru data de 30.09.2023, respectiv 4,9746 lei/euro.

În primele 9 luni ale anului 2023, prețul de tranzacționare al acțiunilor Romgaz a oscilat între o valoare minimă de 38 lei (atinsă în 24 martie 2023) și o valoare maximă de 45 lei (realizată în ultima zi de tranzacționare, respectiv 29 septembrie 2023). Valoarea medie a acțiunii a fost de 40,56 lei, prețul acțiunii înregistrând o creștere la sfârșitul lunii septembrie comparativ cu sfârșitul anului 2022 de 19,21%, iar comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut de 12,50%. Totodată, prețul mediu al acțiunii a crescut trimestrial, de la 40,11 lei în T1 2023, la 40,17 lei în T2 2023 și, respectiv, la 41,31 lei în T3 2023.

Evoluția prețului acțiunii în perioada ianuarie – septembrie 2023 a fost oscilantă, remarcându-se următoarele evenimente principale care au determinat scăderi și creșteri accentuate: aprobarea de către Guvernul României a unui memorandum pentru repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat de societățile cu capital majoritar de stat în anul 2022 sub formă de dividende (creștere: începutul lunii martie 2023), scăderea prețurilor de referință la gazele din Europa sub pragul de 40 EUR (43 USD) pentru un Mwh, în condițiile în care vremea blândă din iarna 2022/2023 a redus cererea⁴ (scădere: sfârșitul lunii martie 2023), creșterea interesului investitorilor pentru acțiunile tranzacționate la Bursa de Valori București (BVB) ca urmare a luării deciziei finale de investiție pentru proiectul Neptun Deep și aprobarea planului de dezvoltare de către OMV Petrom și Romgaz, precum și a demarării procesului de listare la bursă a societății Hidroelectrică (creștere: sfârșitul lunii iunie 2023), ex-data dividende 2022 și publicarea indicatorilor cheie pe semestrul 1 2023 care evidențiază scăderea producției de hidrocarburi (scădere în luna iulie 2023), scăderi accentuate ale indicilor BVB în ton cu deprecierea piețelor europene, ca urmare a temerilor investitorilor la nivel mondial cu privire la evoluția piețelor⁵ (scăderi: luna august 2023), perspectivele bune pe termen lung ale companiei, având în vedere proiectul de exploatare a gazelor în Marea Neagră⁶ (creștere: începutul lunii septembrie 2023), anunțarea unui contract de cca 1 mld.lei cu E.ON Energie Romania⁷ (creștere: sfârșitul lunii septembrie 2023).

Prețul certificatelor de depozit globale (GDR), care au la bază acțiuni Romgaz, a avut o evoluție ușor diferită față de cea a acțiunilor, astfel că prețul minim al perioadei a fost înregistrat în data de 19 mai 2023: 7,95 USD (echivalent 36,63 lei), iar prețul maxim a fost atins în 25 iulie 2023: 11,10 USD (49,44 lei).

Prețul mediu de tranzacționare a GDR-urilor a fost 8,93 USD (echivalentul a 40,70 lei) în cele 9 luni ale anului 2023, cu valoarea cea mai mare înregistrată tot în T3 2023, similar acțiunilor: 9,33 USD (echivalent 42,40 lei). Luna septembrie s-a încheiat cu prețul de 8,55 USD/GDR (echivalent 40,07 lei/GDR), în creștere față de sfârșitul anului cu 6,88% în USD, respectiv cu 8,07% în lei (ca urmare a creșterii cursului de schimb USD/lei cu 1,12%).

⁴ Sursa: Financial Intelligence, 20.03.2023.

⁵ Sursa: Ziarul Bursa, 04.08.2023 și 21.08.2023.

⁶ Sursa: Ziarul Bursa, 11.09.2023.

⁷ Sursa: Ziarul Financiar, 28.09.2023.

INDICATORI FIZICI

Cantitățile de gaze naturale extrase, livrate, injectate/extrase în/din depozitele de înmagazinare subterană pe perioada ianuarie-septembrie 2023, comparativ cu aceeași perioadă a anilor 2021 și 2022, sunt prezentate în tabelul de mai jos (mil.mc):

Nr. crt.	Specificații	9 luni 2021	9 luni 2022	9 luni 2023	Indici
0	1	2	3	4	5=4/3x100
1.	Gaze naturale extrase brut	3.706,4	3.687,4	3.515,0	95,3%
2.	Consum tehnologic	51,5	55,6	52,5	94,4%
3.	Gaze natural extrase net (1.-2.)	3.654,9	3.631,8	3.462,5	95,3%
4.	Gaze proprii injectate în depozite	407,1	81,3	72,5	89,2%
5.	Gaze proprii extrase din depozite	378,7	214,6	143,8	67,0%
5.1.	Gaze vândute în depozit	0,0	0,0	22,7	-
6.	Diferențe din PCS-uri	7,6	2,5	2,0	80,0%
7.	Gaze naturale din producția proprie livrate (3.-4.+5.+5.1.-6.)	3.618,9	3.762,6	3.554,5	94,5%
8.	Gaze livrate la CTE Iernut și Cojocna	126,9	256,7	192,2	74,9%
9.	Gaze naturale din producția proprie livrate în piață (7.-8.)	3.492,0	3.505,9	3.362,3	95,9%
10.	Gaze naturale din asocieri – total, din care:	29,3	14,9	11,7	78,5%
	*Amromco (50%)	29,3	14,9	11,7	78,5%
11.	Achiziții gaze din producția internă (inclusiv dezechilibre și gaze marfă)	234,9	1,9	7,7	405,3%
12.	Gaze naturale din producția internă valorificate (9.+10.+11.)	3.756,2	3.522,7	3.381,7	96,0%
13.	Gaze naturale din producția internă livrate (8.+12.)	3.883,1	3.779,4	3.573,9	94,6%
14.	Gaze din import livrate	0,0	0,0	0,0	-
15.	Gaze livrate la Iernut și Cojocna din alte surse (inclusiv dezechilibre)	8,3	0,0	0,1	-
16.	Gaze naturale total livrate (13.+14.+15.)	3.891,4	3.779,4	3.574,0	94,6%
*	Servicii de extracție gaze din depozite facturate	1.446,0	1.102,4	1.160,5	105,3%
*	Servicii de injecție gaze în depozite facturate*)	1.629,9	1.966,9	1.701,2	86,5%

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

*) - reprezintă cantitățile de gaze aferente serviciilor de injecție facturate de către Depogaz.

INVESTIȚII

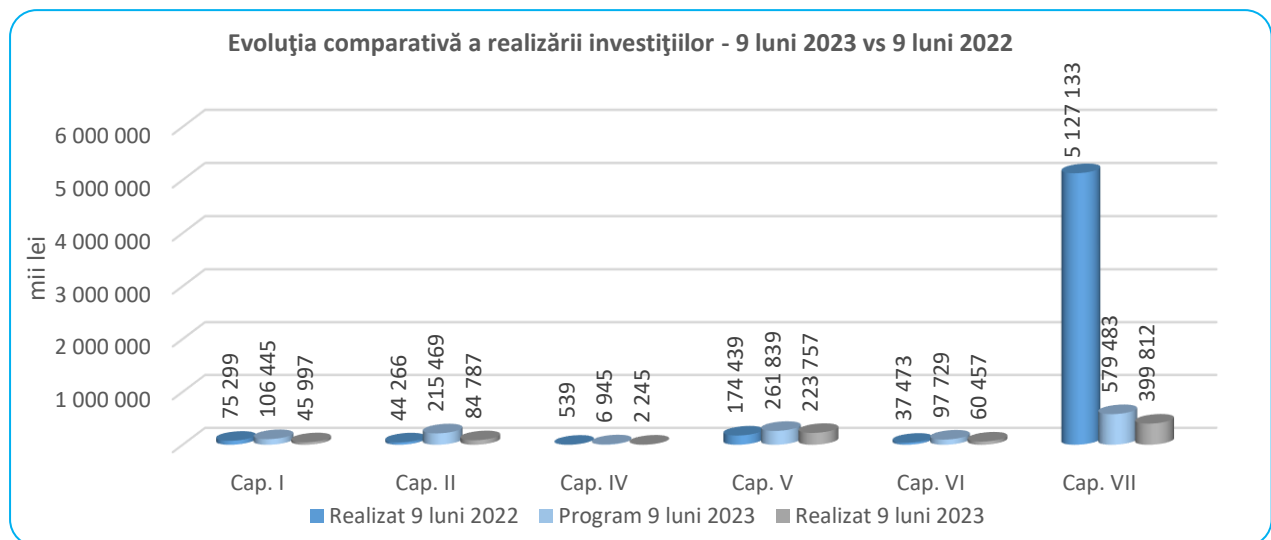
Pentru primele 9 luni din 2023 **Grupul Romgaz** și-a programat investiții în valoare de 1.927,58 mil. lei și a realizat 1.247,45 mil. lei, cu 35,28%, respectiv 680,14 mil. lei mai puțin decât nivelul investițiilor programate.

La data de 30 septembrie 2023 Programul Anual de Investiții al **Romgaz**, în valoare de 1.973,90 mil. lei, a fost realizat în proporție de 41,39%, respectiv 817,06 mil. lei.

Comparativ cu perioada similară a anului 2022, realizările au înregistrat o scădere de 85,03%, de la 5.459,15 mil. lei la 817,06 mil. lei.

În tabelul următor sunt prezentate investițiile realizate de societate în primele 9 luni din 2023, pe capitole de investiții, comparativ cu cele realizate în perioada similară a anului 2022 și respectiv cele programate:

Capitol investiții	Realizat 9 luni 2022	Program 9 luni 2023	Realizat 9 luni 2023	*mii lei*	
				2023/2022	R 2023/P 2023
1	2	3	4	5=4/2x100	6=4/3x100
I. Lucrări de explorare geologice pentru descoperirea de noi rezerve de gaz metan	75.299	106.445	45.997	61,09%	43,21%
II. Lucrări de foraj exploatare, punere în producție sonde, infrastructură și utilități și producere energie electrică	44.266	215.469	84.787	191,54%	39,35%
IV. Lucrări de protecția mediului înconjurător	539	6.945	2.245	416,55%	32,33%
V. Retehnologizarea și modernizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare	174.439	261.839	223.757	128,27%	85,46%
VI. Dotări și utilaje independente	37.473	97.729	60.457	161,34%	61,86%
VII. Cheltuieli pentru studii și proiecte	5.127.133	579.483	399.812	7,80%	68,99%
TOTAL	5.459.149	1.267.910	817.056	14,97%	64,44%



Dintre realizările primelor 9 luni ale anului 2023 menționăm:

- 6 sonde au fost finalizate;
- 11 sonde sunt în faza de execuție lucrări de foraj;
- 23 sonde sunt în faza de proiectare;

- 11 instalații tehnologice la sonde pentru punerea în producție a 14 sonde au fost finalizate, 6 instalații tehnologice la sonde sunt în faza de execuție lucrări iar 12 instalații tehnologice la sonde sunt în faza de proiectare și obținere avize și acorduri;
- colectorul structura Caragele-Damianca – etapa I se află în faza de achiziție a execuției, conducta $\Phi 20''$ între SU Țigmandru și SC Țigmandru se află în execuție, conducta între colectorul grupului 106-107 Nadeș și colectorul $\Phi 20''$ Nadeș Brateiu este în faza de proiectare;
- stațiile de comprimare gaze Delenii IV, Filitelnic III, Țigmandru II – în proiectare;
- stațiile de uscare Giulești, Coșereni și Herepea – în achiziție proiectare;
- stație de uscare gaze Daneș II – în proiectare;
- stația de uscare gaze Galbenu III și LTS – în faza de elaborare Studiul de Fezabilitate;
- s-a intervenit la un număr de 133 sonde, lucrări executate în regie proprie de către SIRCOSS;
- a fost achiziționată clădirea de birouri din București, str. Verii nr. 1- 3;
- au fost achiziționate următoarele:
 - separatoare la stații de comprimare și la sonde, panou de măsură Rădăuți;
 - automăsurătoare parametri sondă, instalații intervenție 30 tf (3 bucăți), ACF 700, lubricator de presiune 3 x 10000 PSI, convertor de azot, sisteme GPS, automacarale, semiremorcă, autospecială de stingere a incendiilor cu apă și spumă;
 - licențe AutoCAD, licențe deviz profesionale, aplicație soft pentru gestionare achiziții sectoriale și urmărire contracte;
 - sisteme informatice MAIS, BI, Hyperion, servere;
 - terminale videoconferință, sistem Firewall, tablete, computere portabile, stații grafice;
 - a fost pusă în funcțiune stația de încărcare vehicule electrice.

În ceea ce privește proiectul de anvergură de la CTE Iernut, a fost finalizată procedura de achiziție a lucrărilor rămase de executat, a fost încheiat în data de 31 martie 2023 contractul având ca obiect „Finalizarea lucrărilor și punerea în funcțiune a obiectivului de investiții: Dezvoltarea CTE Iernut prin construcția unei centrale termoelectrice noi cu ciclu combinat cu turbine pe gaz” și s-a emis ordinul de începere la data de 1 august 2023.

Valoarea mijloacelor fixe puse în funcțiune în primele nouă luni ale anului 2023 a fost de 515,44 mil.lei.

Finanțarea investițiilor s-a făcut astfel:

- ↳ exclusiv din surse proprii pentru investițiile în producția de gaze naturale (onshore) și în asocierea cu Lukoil;
- ↳ din surse proprii și Programul Național de Investiții (în proporție de cca.22% din cheltuielile eligibile) pentru obiectivul „Dezvoltarea CTE Iernut prin construcția unei centrale termoelectrice noi cu ciclu combinat cu turbine de gaze” și
- ↳ din surse proprii și atrase (împrumuturi) pentru proiectul Neptun Deep.

Pentru anul 2023, **Depogaz** are un program de investiții aprobat în valoare de 112.090 mii lei.

În primele 9 luni ale anului 2023, Depogaz a avut un program de investiții aprobat în valoare de 105.058 mii lei și a realizat 96.572 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de 91,92% din acesta, astfel (mii lei):

Nr. crt.	Specificații	Program 9 luni 2023	Realizări 9 luni 2023
1.	Activități de cercetare pentru descoperirea de noi rezerve de gaze naturale	0	0
2.	Exploatarea câmpurilor și depozitelor subterane de gaze, infrastructură și utilități în câmpuri și depozite	51.606	53.170
3.	Activități pentru înmagazinarea subterană a gazelor naturale	2.300	3.066
4.	Ameliorarea și protecția mediului	0	0
5.	Modernizarea și re tehnologizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare, a infrastructurii de suprafață, a utilităților	38.432	33.405
6.	Dotări și utilaje independente	3.689	1.988
7.	Cheltuieli pentru consultanță, studii și proiecte, soft, licențe și brevete, etc.	9.031	4.943
TOTAL GENERAL		105.058	96.572

Obiectivele la care s-au înregistrat principalele realizări în primele 9 luni ale anului 2023 sunt:

- foraj sonde Bilciurești: 52.893 mii lei;
- modernizări sonde Sărmășel: 23.246 mii lei;
- sistematizare colectoare Butimanu – Bilciurești – SC Butimanu: 5.749 mii lei;
- modernizare sistem de măsurare gaze Depozit Bilciurești: 4.410 mii lei;
- stație de comprimare Ghercești (proiectare): 2.169 mii lei;
- creșterea capacității zilnice de extracție în Depozitul Bilciurești – Connecting Europe Facility:
 - întocmirea documentației tehnice de proiectare: 2.183 mii lei;
 - proiectare: 1.765 mii lei.
- foraj 6 sonde Sărmășel (proiectare): 905 mii lei.

Pentru anul 2023, *Filiala Romgaz Black Sea Limited* are un program de investiții total aprobat în valoare de 736.199.

În primele 9 luni ale anului 2023, Filiala a avut un program de investiții aprobat în valoare de 554.615 mii lei și a realizat 333.819 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de 60% din acesta, astfel (mii lei):

Nr. crt.	Specificații	Program 9 luni 2023	Realizări 9 luni 2023
1.	Activități de pregătire a etapei de dezvoltare	552.495	332.547
2.	Activități de explorare	2.120	1.273
TOTAL GENERAL		554.615	333.819

Notă: valorile din tabel nu sunt conforme cu IFRS.

În scopul operațiunilor comune pentru Neptun Deep, în urma confirmării de către Agenția Națională pentru Resurse Minerale a Planului de Dezvoltare a zăcămintelor din cadrul proiectului Neptun Deep, a fost încheiat contractul principal pentru instalațiile offshore și se continuă cu activitățile de atribuire a principalelor contracte și de obținere a autorizațiilor.

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Situația interimară a poziției financiare consolidate

În tabelul de mai jos este prezentat rezumatul situației poziției financiare interimare consolidate la 30 septembrie 2023, comparativ cu 31 decembrie 2022 (mii lei):

INDICATOR	31 decembrie 2022	30 septembrie 2023	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	5.039.314	5.529.716	9,73
Alte imobilizări necorporale	5.140.425	5.137.780	-0,05
Investiții în asociați	28.537	31.814	11,48
Creanțe privind impozitul amânat	199.016	319.952	60,77
Alte investiții financiare	5.616	5.616	0,00
Active privind drepturile de utilizare	8.766	9.309	6,19
Total active imobilizate	10.421.674	11.034.187	5,88
Active circulante			
Stocuri	284.007	273.975	-3,53
Creanțe comerciale și alte creanțe	1.373.664	1.188.765	-13,46
Costul obținerii de contracte cu clienții	3	12	300,00
Alte active financiare	99.597	467.886	369,78
Alte active	265.232	240.918	-9,17
Numerar și echivalent de numerar	1.883.882	1.963.939	4,25
Total active circulante	3.906.385	4.135.495	5,87
TOTAL ACTIVE	14.328.059	15.169.682	5,87
CAPITALURI ȘI DATORII			
Capital și rezerve			
Capital social	385.422	385.422	0,00
Rezerve	3.579.274	4.895.009	36,76
Rezultatul reportat	6.111.869	5.646.680	-7,61
Total capital și rezerve	10.076.565	10.927.111	8,44
Datorii pe termen lung			
Provizioane pensii	168.830	156.418	-7,35
Venituri în avans	230.419	324.596	40,87
Provizioane	210.838	278.936	32,30
Imprumuturi	1.125.534	889.210	-21,00
Datorii de leasing	7.499	7.327	-2,29
Total datorii termen lung	1.743.120	1.656.487	-4,97
Datorii pe termen scurt			
Datorii comerciale și alte datorii	110.006	140.949	28,13
Datorii privind contractele cu clienții	263.340	135.612	-48,50
Datorii cu impozitul pe profit curent	1.177.498	1.557.629	32,28
Venituri în avans	11	7	-36,36
Datorii de leasing	2.181	3.178	45,71
Provizioane	321.489	119.697	-62,77
Imprumuturi	321.581	323.349	0,55
Alte datorii	312.268	305.663	-2,12
Total datorii pe termen scurt	2.508.374	2.586.084	3,10
Total datorii	4.251.494	4.242.571	-0,21
TOTAL CAPITALURI ȘI DATORII	14.328.059	15.169.682	5,87

ACTIVE IMOBILIZATE

Totalul activelor imobilizate a înregistrat o creștere de 5,88%, adică cu 612,51 milioane lei, de la 10.421,67 milioane lei la 31 decembrie 2022, la 11.034,19 milioane lei la 30 septembrie 2023. Creșterea este generată, în principal, de investițiile realizate în perioada ianuarie-septembrie 2023 în reabilitarea sondelor și de investițiile în proiectul Neptun Deep (323,45 milioane lei).

Creșterea activului privind impozitul amânat se datorează recunoașterii unui impozit amânat aferent pierderii fiscale înregistrate de Romgaz Black Sea Limited. Grupul consideră că pierderea fiscală care a generat acest activ va putea fi recuperată din profiturile impozabile viitoare.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante au crescut cu 229,1 milioane lei (+5,87%) la data de 30 septembrie 2023, în principal ca urmare a majorării altor active financiare și a numerarului cu 448,35 milioane lei.

Alte active

Diminuarea altor active la 30 septembrie 2023 față de 31 decembrie 2022 se datorează recuperării de către Romgaz a creanței reprezentând impozit pe veniturile suplimentare (142,23 milioane lei) și a unor creanțe în valoare de 28,98 milioane lei generate de câștigarea în perioadele anterioare a unor litigii cu ANAF. Pe de altă parte, la 30 septembrie 2023 Grupul înregistrează o creanță de 119,17 milioane lei reprezentând valoarea cu care certificatele CO₂ aferente energiei electrice vândute conform mecanismului de achiziție centralizată a energiei electrice prevăzut în OUG nr. 27/2022 cu modificările și completările ulterioare depășește contribuția la fondul de tranziție energetică introdusă prin aceeași ordonanță. Legislația nu prevede, în prezent, procedura prin care Grupul poate recupera această sumă.

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 septembrie 2023 în sumă de 2.431,83 milioane lei, față de 1.983,48 milioane lei la finalul anului 2022 (+448,35 milioane lei). Majorarea a fost determinată de încasările din perioada ianuarie-septembrie 2023 și de încasarea de către Depogaz a sumei de 94,19 milioane lei ca urmare a încheierii unui contract de finanțare nerambursabilă cu Agenția Executivă Europeană pentru Climă, Infrastructură și Mediu pentru a crește capacitatea zilnică de extracție a depozitului de la Bilciurești. Această sumă se regăsește și în cadrul veniturilor în avans (porțiunea pe termen lung).

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au înregistrat la 30 septembrie 2023 o scădere față de 31 decembrie 2022 de 4,97% datorită, în principal, plății în condițiile contractuale a ratelor scadente din împrumutul bancar. Creșterea provizioanelor pe termen lung cu 68,09 milioane lei a fost cauzată de modificarea ratei de actualizare utilizate în calculul provizionului de dezafectare a sondelor.

DATORII PE TERMEN SCURT

Datoriile pe termen scurt au înregistrat o creștere de 77,71 milioane lei, de la 2.508,37 milioane lei, cât se înregistrau la 31 decembrie 2022, la 2.586,08 milioane lei, sumă înregistrată la 30 septembrie 2023. În continuare sunt prezentate principalele influențe.

Datorii privind contractele cu clienții

Aceste datorii reprezintă avansurile plătite de clienții Grupului pentru livrările aferente perioadei următoare. Diminuarea lor față de 31 decembrie 2022 se datorează, în principal, sezonității activității, livrările lunii octombrie 2023 fiind mai reduse față de cele ale lunii ianuarie 2023.

Datorii cu impozitul pe profit curent

Datoria cu impozitul pe profit curent la 30 septembrie 2023 include datoria cu impozitul pe profit de 169,69 milioane lei (174,71 milioane lei la 31 decembrie 2022) și datoria cu contribuția de solidaritate de 1.387,94 milioane lei (1.002,79 milioane lei la 31 decembrie 2022).

Provizioane

Scăderea provizioanelor pe termen scurt cu 201,79 milioane lei față de 31 decembrie 2022 este cauzată, în principal, de diminuarea provizionului pentru certificatele CO₂, ca urmare a achiziției acestor certificate aferente emisiilor anului curent.

Situația interimară a rezultatului global consolidat

Sinteza contului de profit și pierdere al Grupului pentru perioada 1 ianuarie – 30 septembrie 2023, comparativ cu perioada similară a anului 2022 este prezentată în tabelul următor:

Descriere	9 luni 2022 (mii lei)	9 luni 2023 (mii lei)	Variație (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=3-2	5=4/2x100
Cifra de afaceri	10.812.549	6.810.267	(4.002.282)	-37,02
Costul mărfurilor vândute	(155.436)	(102.106)	(53.330)	-34,31
Venituri din investiții	144.923	172.264	27.341	18,87
Alte câștiguri sau pierderi	(7.228)	(11.758)	4.530	62,67
Câștiguri/(pierderi) nete din deprecierea creanțelor comerciale	(49.820)	3.697	n/a	n/a
Variația stocurilor	11.016	(21.055)	n/a	n/a
Materii prime și consumabile	(88.201)	(80.614)	(7.587)	-8,60
Amortizare și depreciere	(370.010)	(368.182)	(1.828)	-0,49
Cheltuieli cu personalul	(594.131)	(678.497)	84.366	14,20
Cheltuieli financiare	(27.989)	(44.468)	16.479	58,88
Cheltuieli de explorare	(59.030)	(48.633)	(10.397)	-17,61
Cota parte din rezultatul asociaților	1.645	3.277	1.632	99,21
Alte cheltuieli	(7.003.804)	(1.789.302)	(5.214.502)	-74,45
Alte venituri	55.295	202.926	147.631	266,99
Profit înainte de impozitare	2.669.779	4.047.816	1.378.037	51,62
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(431.971)	(1.879.125)	1.447.154	335,01
Profitul net	2.237.808	2.168.691	(69.117)	-3,09

Cifra de afaceri

În perioada ianuarie-septembrie 2023, cifra de afaceri a Grupului a înregistrat o scădere de 37,02% (4.002,28 milioane lei) față de perioada similară a anului anterior.

Scăderea cifrei de afaceri provine din diminuarea cu 36,30% (-3.369,22 milioane lei) a veniturilor consolidate din vânzarea gazelor și din scăderea cu 71,40% (-720,25 milioane lei) a veniturilor din vânzarea de energie electrică.

Din punct de vedere cantitativ, în perioada ianuarie-septembrie 2023 a fost vândută o cantitate de gaze mai mică față de perioada similară din 2022 cu 4,10%. Producția de energie electrică a fost mai mică față de anul anterior cu 23,59% ca urmare a unor avarii la grupul 5 al CET Iernut.

În cursul anului 2023 Romgaz a fost desemnată furnizor de ultimă instanță ("FUI") pentru lunile februarie și septembrie 2023. Potrivit legislației, pentru acest tip de clienți, Romgaz trebuie să livreze gaze în condiții de FUI pe durata unei luni în cazul în care consumul anual al locului de consum este de peste 28.000 MWh, sau pe durata a cel puțin 12 luni în cazul în care consumul anual al locului de consum este sub această limită. În perioada ianuarie-septembrie 2023, veniturile din această activitate (inclusiv contravaloarea serviciilor) au fost de 232,29 milioane lei.

Veniturile consolidate din servicii de înmagazinare au crescut cu 31,00% în perioada ianuarie-septembrie 2023 față de perioada similară a anului 2022 (+100,41 milioane lei). Facem mențiunea

că veniturile consolidate din înmagazinare includ veniturile din servicii facturate de Romgaz aferente gazelor din depozit vândute; veniturile neconsolidate din înmagazinare au crescut cu 25,24% față de perioada ianuarie-septembrie 2022 (+83,83 milioane lei).

Costul mărfurilor vândute

În perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023 costul mărfurilor vândute a scăzut cu 34,31% față de aceeași perioadă a anului 2022, în principal ca urmare a scăderii costurilor cu dezechilibrele pe piața de energie electrică.

Pierderi nete din deprecierea creanțelor

În perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023, Grupul a înregistrat un câștig net din deprecierea creanțelor de 3,69 milioane lei, ca urmare a recuperării unor creanțe restante.

Cheltuieli financiare

Cheltuielile financiare au crescut cu 58,88% față de perioada ianuarie-septembrie 2022 ca urmare a creșterii ratei EURIBOR 3M, luată în calculul dobânzii aferente creditului bancar contractat în anul 2022.

Alte cheltuieli

Alte cheltuieli au înregistrat o scădere cu 74,45% față de perioada similară a anului 2022. Scăderea de 5.214,50 milioane lei se datorează în principal diminuării cheltuielilor cu impozitul pe veniturile suplimentare și a cheltuielilor cu redevența. Cheltuielile cu redevența (inclusiv redevența pentru activitatea de înmagazinare) au scăzut cu 1.066,92 milioane lei (-71,50%) față de perioada ianuarie-septembrie 2022 (9 luni 2023: 425,34 milioane; 9 luni 2022: 1.495,26 milioane lei), iar impozitul pe veniturile suplimentare a scăzut în aceeași perioadă a anului 2023 cu 3.980,46 milioane lei (-83,80%) comparativ cu 2022 (9 luni 2023: 769,70 milioane lei; 9 luni 2022: 4.750,16 milioane lei). Scăderea acestor impozite și taxe a fost generată de prevederile OUG nr. 27/2022 cu modificările ulterioare conform cărora gazele vândute la prețuri reglementate nu se supun calculului impozitului pe profiturile suplimentare iar redevența este calculată la nivelul prețului reglementat, mai mic față de prețul de referință calculat și comunicat de ANRM. În perioada ianuarie-septembrie 2023 85,2% din vânzări au fost la preț reglementat, față de 13,0% în perioada ianuarie-septembrie 2022.

Alte venituri

Alte venituri au crescut cu 266,99% în perioada ianuarie-septembrie 2023 față de aceeași perioadă a anului 2022. Acestea cuprind, suma de 119,17 milioane lei prezentată mai sus în cadrul Altor active.

Impozit pe profit

Cheltuiala cu impozitul pe profit în perioada ianuarie-septembrie 2023 este formată din următoarele taxe:

- impozitul pe profit curent de 611,67 milioane lei;
- impozitul pe profit amânat de -120,94 milioane lei;
- contribuția la fondul de solidaritate de 1.388,39 milioane lei. Această contribuție a fost introdusă la finalul anului 2022.

În continuare prezentăm situația comparativă consolidată a rezultatului global consolidat interimar pe segmente de activitate pentru perioada ianuarie-septembrie 2023, respectiv ianuarie-septembrie 2022:

Structura indicatorilor pe segmente de activitate – **Septembrie 2023**

* mii lei *

Descriere	TOTAL, din care:	Producție și livrare gaze	Înmagazinare subterană gaze	Energie electrică	Alte activități	Ajustări de consolidare
1	2	3	4	5	6	7
Cifra de afaceri	6.810.267	6.353.127	416.175	425.676	344.457	(729.168)
Costul mărfurilor vândute	(102.106)	(19.734)	(70)	(81.315)	(987)	-
Venituri din investiții	172.264	704	5.814	54	222.783	(57.091)
Alte câștiguri sau pierderi	(11.758)	(11.643)	1.197	5	(139)	(1.178)
Pierderi nete din deprecierea creanțelor comerciale	3.697	2.856	-	(869)	1.710	-
Variația stocurilor	(21.055)	(22.191)	-	20	1.116	-
Materii prime și consumabile	(80.614)	(55.859)	(40.271)	(203.923)	(10.720)	230.159
Amortizare și depreciere	(368.182)	(307.751)	(10.208)	(7.656)	(19.356)	(23.211)
Cheltuieli cu personalul	(678.497)	(395.421)	(65.561)	(39.103)	(178.412)	-
Cheltuieli financiare	(44.468)	(12.470)	(1.495)	(7)	(31.128)	632
Cheltuieli de explorare	(48.633)	(48.633)	-	-	-	-
Cota parte din rezultatul asociațiilor	3.277	-	-	-	3.277	-
Alte cheltuieli	(1.789.302)	(1.733.938)	(178.200)	(309.123)	(68.806)	500.765
Alte venituri	202.926	78.855	64	120.170	4.157	(320)
Profit înainte de impozitare	4.047.816	3.827.902	127.445	(96.071)	267.952	(79.412)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(1.879.125)	(1.249.826)	(20.261)	-	(609.038)	-
Profitul perioadei	2.168.691	2.578.076	107.184	(96.071)	(341.086)	(79.412)

Structura indicatorilor pe segmente de activitate – **Septembrie 2022**

* mii lei *

Descriere	TOTAL, din care:	Producție și livrare gaze	Înmagazinare subterană gaze	Energie electrică	Alte activități	Ajustări de consolidare
1	2	3	4	5	6	7
Cifra de afaceri	10.812.549	10.171.159	332.190	1.243.763	320.534	(1.255.097)
Costul mărfurilor vândute	(155.436)	(15.009)	(2)	(139.519)	(906)	-
Venituri din investiții	144.923	364	1.281	23	156.857	(13.602)
Alte câștiguri sau pierderi	(7.228)	(1.915)	(1.794)	(175)	(5.138)	1.794
Pierderi nete din deprecierea creanțelor comerciale	(49.820)	(43.016)	-	(496)	(6.308)	-
Variația stocurilor	11.016	10.064	-	37	915	-
Materii prime și consumabile	(88.201)	(61.027)	(33.366)	(644.930)	(13.357)	664.479
Amortizare și depreciere	(370.010)	(289.506)	(9.229)	(7.995)	(19.519)	(43.761)
Cheltuieli cu personalul	(594.131)	(346.272)	(53.212)	(34.571)	(160.076)	-
Cheltuieli financiare	(27.989)	(25.026)	(2.383)	-	(600)	20
Cheltuieli de explorare	(59.030)	(59.030)	-	-	-	-
Cota parte din rezultatul asociațiilor	1.645	-	-	-	1.645	-
Alte cheltuieli	(7.003.804)	(6.799.039)	(168.209)	(542.206)	(85.242)	590.892
Alte venituri	55.295	45.753	5	111	9.701	(275)

Descriere	TOTAL, din care:	Producție și livrare gaze	Înmagazinare subterană gaze	Energie electrică	Alte activități	Ajustări de consolidare
1	2	3	4	5	6	7
Profit înainte de impozitare	2.669.779	2.587.500	65.281	(125.958)	198.506	(55.550)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(431.971)	-	(11.134)	-	(420.837)	-
Profitul perioadei	2.237.808	2.587.500	54.147	(125.958)	(222.331)	(55.550)

Situația consolidată a fluxurilor de trezorerie

Fluxurile de trezorerie înregistrate în perioada ianuarie – septembrie 2023 comparativ cu perioada similară a anului 2022 se prezintă astfel:

INDICATOR	9 luni 2022 (mii lei)	9 luni 2023 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
Fluxuri de numerar din activități operaționale			
Profitul net aferent perioadei	2.237.808	2.168.691	-3,09
<i>Ajustări pentru:</i>			
Cheltuieli cu impozitul pe profit	431.971	1.879.125	335,01
Asociații	(1.645)	(3.277)	99,21
Cheltuieli cu dobânzile	616	31.210	4.966,56
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare	27.373	13.258	-51,57
Venituri cu dobânzile	(144.923)	(172.264)	18,87
Pierderi din cedarea activelor imobilizate	56	4.706	8.303,57
Variația provizionului cu dezafectarea recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului	(67.906)	9.193	n/a
Variația altor provizioane	46.641	(213.486)	n/a
Cheltuieli cu deprecierea activelor de explorare	25.211	10.071	-60,05
Pierderi din proiecte de explorare	16	211	1.218,75
Deprecierea activelor imobilizate	48.904	62.485	27,77
Diferențe nete de curs valutar	512	7.371	1.339,65
Cheltuieli cu amortizarea	295.895	295.626	-0,09
Amortizarea costului contractelor	736	47	-93,61
Pierderi/(Câștiguri) nete din creanțele comerciale și alte creanțe	50.300	(7.726)	n/a
Deprecierea stocurilor	2.195	437	-80,09
Venituri din datorii prescrise	(512)	(172)	-66,41
Venituri din subvenții	(5)	(6)	20,00
Numerar generat din activități operaționale, înainte de variația capitalului circulant	2.953.243	4.085.500	38,34
Variația capitalului circulant			
(Creștere)/Descreștere valoare stocuri	14.747	10.153	-31,15
(Creștere)/Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	159.236	108.586	-31,81
Creștere/(Descreștere) datorii comerciale și alte datorii	197.940	(24.484)	n/a
Numerar generat din activități operaționale	3.325.166	4.179.755	25,70
Dobândă plătită	(208)	(30.728)	14.673,08
Impozit pe profit plătit	(310.639)	(1.612.180)	418,99
Numerar net generat din activități operaționale	3.014.319	2.536.847	-15,84
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(3.295.306)	(3.814.654)	15,76
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la scadență	3.649.504	3.453.236	-5,38
Dobânzi încasate	151.487	165.393	9,18
Venituri din vânzarea activelor imobilizate	136	1.512	1.011,76

INDICATOR	9 luni 2022 (mii lei)	9 luni 2023 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
Plăți pentru achiziția de active imobilizate	(5.377.203)	(771.852)	-85,65
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(80.048)	(22.917)	-71,37
Numerar net utilizat în activități de investiții	(4.951.430)	(989.282)	-80,02
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Împrumuturi primite	1.606.475	-	-100,00
Rambursare împrumuturi	(78.983)	(241.927)	206,30
Dividendele plătite	(1.463.844)	(1.317.615)	-9,99
Plăți de leasing	(1.300)	(2.158)	66,00
Subvenții primite	-	94.192	n/a
Numerar net generat/(utilizat) în activități de finanțare	62.348	(1.467.508)	n/a
Creștere/(Descreștere) netă de numerar și echivalente de numerar	(1.874.763)	80.057	n/a
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	3.580.412	1.883.882	-47,38
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	1.705.649	1.963.939	15,14

Indicatori economico-financiari

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

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	9 luni 2022	9 luni 2023
1.	Lichiditatea curentă	$\frac{\text{Act i vecur ent e}}{\text{Dat ori icur ent e}}$	1,54	1,60
2.	Gradul de îndatorare	$\frac{\text{Capi t aîmprumut at}}{\text{Capi t alpropri u}} \times 100$	15,61	11,10
		$\frac{\text{Capi t aîmprumut at}}{\text{Capi t alangajat}} \times 100$	13,19	9,64
3.	Viteza de rotație a debitelor clienților	$\frac{\text{Sol dmedi ucl i epi}}{\text{Ci frade afaceri}} \times 270$	30,95	50,80
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Ci frade afaceri}}{\text{Act i vei mobi l i zat e}}$	1,04	0,62

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

În Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.12 din 11 septembrie 2023, la articolul 1 au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari rezultați din Planul de Administrare.

În calculul acestor indicatori s-a ținut cont de modificările solicitate de Ministerul Energiei prin adresa nr. 43652/8 noiembrie 2023 privind corectarea unor erori identificate în formulele de calcul.

Prezentăm în continuare gradul de realizare al acestora pentru perioada ianuarie – septembrie 2023, cu mențiunea că în contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi și executivi nu sunt prevăzute ținte intermediare, doar la nivel de an financiar.

I. Indicatori de performanță ai administratorilor neexecutivi

a) Indicatori financiari

Nr. crt.	Indicator	Obiectiv	Pondere	Grad realizare ^{*)}	Pondere în gradul de îndeplinire
1	Cifra de afaceri	BVC	4%	1,01	4,06%
2	Marja EBITDA	minim 41%	2%	2,00	3,99%
3	Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare	menținere nivel BVC	3%	1,38	4,13%
4	Productivitatea muncii (în unități valorice)	BVC	2%	1,05	2,10%
5	CAPEX	minim 70%, 75% BVC	3%	0,92	2,76%
6	Raportul dintre datorie netă și EBITDA	<4,5	2%	2,06	4,11%
7	Marja de profit din exploatare	BVC	2%	1,62	3,24%
8	Rata de plată a dividendelor	minimum prevăzut de reglementările aplicabile	2%	1,00	2,01%
Grad de îndeplinire indicatori financiari			20%		26,40%

^{*)} - influențat cu ținta stabilită ianuarie – septembrie 2023.

b) Indicatori nefinanciari

Nr. crt.	Indicator	Obiectiv	Pondere	Grad realizare ^{*)}	Pondere în gradul de îndeplinire
1	Declinul producției de gaze naturale	menținerea declin anual de max 2,5% comparativ cu anul 2022	2%	0,98	1,96%
2	Emisiile din domeniul de aplicare 1t	reducerea/menținerea emisiilor spec de CO ₂ generate direct de instalațiile de producere energie electrică	3%	1,05	3,15%
3	Îndeplinirea obligației de furnizare a gazelor naturale	100% din cantitatea de gaze naturale contractată	3%	1,00	3,00%
4	Scorul satisfacției clienților	minimum 75%	10%	1,29	12,90%
5	Cota de piață	mai mare de 40%	2%	1,39	2,78%
6	Număr mediu de ore de formare profesională per angajat	minimum 8	3%	0,81	2,43%
7	Număr de instruirii în materie de siguranță	100% din angajați	3%	1,00	3,00%
8	Frecvența totală a accidentelor înregistrate	maximum 0,8%	4%	1,72	6,88%
9	Rata membrilor independenți în CA	mai mare de 55%	5%	0,90	4,50%

Nr. crt.	Indicator	Obiectiv	Pondere	Grad realizare ^{*)}	Pondere în gradul de îndeplinire
10	Numărul ședințelor CA	minimum 12	7%	3,33	23,31%
11	Rata de participare la ședințele CA	minimum 90%	6%	1,07	6,42%
12	Numărul de reuniuni ale Comitetului de audit	minimum 4 pe an	6%	2,25	13,50%
13	Rata femeilor care ocupă poziții de director	minimum 30%	8%	1,11	8,88%
14	Raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai societății	respectarea integrală a termenelor de raportare	9%	1,00	9,00%
15	Implementarea Sistemului Național Anticorupție	implementarea la termen	9%	1,00	9,00%
Grad de îndeplinire indicatori nefinanțari			80%		110,71%
GRAD DE ÎNDEPLINIRE INDICATORI PERFORMANȚĂ ADMINISTRATORI NEEEXECUTIVI			100%		137,11%

II. Indicatori performanță administratori executivi

a) Indicatori finanțari

Nr. crt.	Indicator	Obiectiv	Pondere	Grad realizare ^{*)}	Pondere în gradul de îndeplinire
1	Cifra de afaceri	BVC	10%	1,01	10,15%
2	Marja EBITDA	minim 41%	5%	2,00	9,98%
3	Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare	menținere nivel BVC	7,5%	1,38	10,33%
4	Productivitatea muncii (în unități valorice)	BVC	5%	1,05	5,24%
5	CAPEX	minim 70%, 75% BVC	7,5%	0,92	6,90%
6	Raportul dintre datorie netă și EBITDA	<4,5	5%	2,06	10,28%
7	Marja de profit din exploatare	BVC	5%	1,62	8,09%
8	Rata de plată a dividendelor	minimumul prevăzut de reglementările aplicabile	5%	1,00	5,02%
Grad de îndeplinire indicatori finanțari			50%		65,99%

b) Indicatori nefinanțari

Nr. crt.	Indicator	Obiectiv	Pondere	Grad realizare ^{*)}	Pondere în gradul de îndeplinire
1	Declinul producției de gaze naturale	menținerea declin anual de max 2,5% comparativ cu anul 2022	5%	0,98	4,90%
2	Emisiile din domeniul de aplicare 1t	reducerea/menținerea emisiilor spec de CO ₂ generate direct de instalațiile de producere energie electrică	3%	1,05	3,15%
3	Îndeplinirea obligației de furnizare a gazelor naturale	100% din cantitatea de gaze naturale contractată	4,0%	1,00	4,00%
4	Scorul satisfacției clienților	minimum 75%	10%	1,29	12,90%
5	Cota de piață	mai mare de 40%	4,0%	1,39	5,56%
6	Număr mediu de ore de formare profesională per angajat	minimum 8	3%	0,81	2,43%
7	Număr de instruiți în materie de siguranță	100% din angajați	3%	1,00	3,00%

Nr. crt.	Indicator	Obiectiv	Pondere	Grad realizare *)	Pondere în gradul de îndeplinire
8	Frecvența totală a accidentelor înregistrate	maximum 0,8%	3%	1,72	5,16%
9	Număr de angajați cu echivalent normă întreagă	minimum 99% din numărul de angajați	3%	1,01	3,03%
10	Rata diferenței de remunerare între angajații de sex feminin și cei de sex masculin	mai mic sau egal cu zero	3%	1,00	3,00%
11	Raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai societății	respectarea integrală a termenelor de raportare	4%	1,00	4,00%
12	Implementarea Sistemului Național Anticorupție	implementarea la termen	5%	1,00	5,00%
Grad de îndeplinire indicatori nefinanciari			50%		56,13%
GRAD DE ÎNDEPLINIRE INDICATORI PERFORMANȚĂ ADMINISTRATORI EXECUTIVI/DIRECTORI CU MANDAT			100%		122,12%

Anexăm prezentului raport Situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru perioada încheiată la data de 30 septembrie 2023, întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 și neauditate de auditorul financiar.

SEMNĂTURI

PREȘEDINTE C.A.,

Dan Dragoș DRĂGAN

Director General,
Răzvan POPESCU

Director General Adjunct,
Aristotel Marius JUDE

Director Economic,
Gabriela TRÂNBIȚAȘ

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

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU
PERIOADELE DE NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(NEAUDITATE)**

ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU

STANDARDUL INTERNAȚIONAL DE CONTABILITATE 34

CUPRINS**PAGINA**

Situația interimară simplificată a rezultatului global consolidat	1
Situația interimară simplificată a poziției financiare consolidate	2
Situația interimară simplificată a modificărilor în capitalul propriu consolidat	4
Situația interimară simplificată a fluxurilor de trezorerie consolidate	5
Note explicative:	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	10
5. Alte câștiguri sau pierderi	10
6. Amortizare și depreciere	10
7. Impozitul pe profit	11
8. Cheltuieli cu personalul	11
9. Alte cheltuieli	11
10. Creanțe	12
11. Provizioane	13
12. Numerar și echivalente de numerar. Alte active financiare	14
13. Alte datorii. Venituri în avans	14
14. Tranzacții și solduri cu entități afiliate	15
15. Informații pe segmente	16
16. Angajamente acordate	17
17. Evenimente ulterioare datei bilanțului	17
18. Aprobarea situațiilor financiare	18

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A REZULTATULUI GLOBAL CONSOLIDAT

	Nota	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023 '000 RON	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022 '000 RON
Cifra de afaceri	3	6.810.267	1.912.950	10.812.549	3.316.500
Costul mărfurilor vândute	4	(102.106)	(55.499)	(155.436)	(123.082)
Venituri din investiții		172.264	46.346	144.923	50.847
Alte câștiguri sau pierderi (Pierderi)/Câștiguri nete din deprecierea creanțelor	5 10 c)	(11.758) 3.697	(13.839) (5.635)	(7.228) (49.820)	(4.865) (70.877)
Variația stocurilor		(21.055)	22.898	11.016	31.434
Materii prime și consumabile	4	(80.614)	(28.014)	(88.201)	(30.314)
Amortizare și depreciere	6	(368.182)	(107.139)	(370.010)	(150.521)
Cheltuieli cu personalul	8	(678.497)	(237.851)	(594.131)	(225.856)
Cheltuieli financiare		(44.468)	(16.564)	(27.989)	(9.443)
Cheltuieli cu explorarea Cota parte din rezultatul asociaților		(48.633) 3.277	(47.565) 1.715	(59.030) 1.645	(26.598) 1.401
Alte cheltuieli	9	(1.789.302)	(503.902)	(7.003.804)	(2.168.827)
Alte venituri	3	202.926	74.173	55.295	22.697
Profit înainte de impozitare		4.047.816	1.042.074	2.669.779	612.496
Cheltuiala cu impozitul pe profit	7	(1.879.125)	(559.023)	(431.971)	(100.633)
Profitul perioadei		2.168.691	483.051	2.237.808	511.863
Alte elemente ale rezultatului global					
Elemente ce nu vor fi reclasificate în rezultat					
Câștiguri/(pierderi) actuariale din actualizarea provizionului pentru beneficiile salariaților		-	-	40.182	-
Impozit pe profit aferent elementelor ce nu vor fi reclasificate în rezultat		-	-	(6.429)	-
Total elemente ce nu vor fi reclasificate în rezultat		-	-	33.753	-
Total alte elemente ale rezultatului global, nete de impozit pe profit		-	-	33.753	-
Rezultatul global al perioadei		2.168.691	483.051	2.271.561	511.863
Rezultatul pe acțiuni de bază și diluat		0,0056	0,0013	0,0058	0,0013

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 14 noiembrie 2023.

Răzvan Popescu
Director General

Gabriela Trânbițaș
Director Economic

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE

	Nota	30 septembrie 2023 '000 RON	31 decembrie 2022 '000 RON
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale		5.529.716	5.039.314
Alte imobilizări necorporale		5.137.780	5.140.425
Investiții în asociați		31.814	28.537
Creanțe privind impozitul amânat		319.952	199.016
Alte investiții financiare		5.616	5.616
Active privind drepturile de utilizare		9.309	8.766
Total active imobilizate		11.034.187	10.421.674
Active circulante			
Stocuri		273.975	284.007
Creanțe comerciale și alte creanțe	10 a)	1.188.765	1.373.664
Costul obținerii de contracte cu clienții		12	3
Alte active financiare	12 b)	467.886	99.597
Alte active	10 b)	240.918	265.232
Numerar și echivalente de numerar	12 a)	1.963.939	1.883.882
Total active circulante		4.135.495	3.906.385
Total active		15.169.682	14.328.059
CAPITALURI ȘI DATORII			
Capitaluri			
Capital social		385.422	385.422
Rezerve		4.895.009	3.579.274
Rezultat reportat		5.646.680	6.111.869
Total capitaluri		10.927.111	10.076.565
Datorii pe termen lung			
Provizioane pentru beneficii acordate la pensionare	11	156.418	168.830
Venituri în avans	13 b)	324.596	230.419
Datorii de leasing		7.327	7.499
Împrumuturi		889.210	1.125.534
Provizioane	11	278.936	210.838
Total datorii pe termen lung		1.656.487	1.743.120

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE

	<u>Nota</u>	<u>30 septembrie 2023</u> '000 RON	<u>31 decembrie 2022</u> '000 RON
Datorii curente			
Datorii comerciale		140.949	110.006
Datorii privind contractele cu clienții		135.612	263.340
Datorii cu impozitul pe profit curent		1.557.629	1.177.498
Venituri în avans		7	11
Provizioane	11	119.697	321.489
Datorii de leasing		3.178	2.181
Împrumuturi		323.349	321.581
Alte datorii	13 a)	305.663	312.268
Total datorii curente		2.586.084	2.508.374
Total datorii		4.242.571	4.251.494
Total capitaluri și datorii		15.169.682	14.328.059

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 14 noiembrie 2023.

Răzvan Popescu
Director General

Gabriela Trânbițaș
Director Economic

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALUL PROPRIU CONSOLIDAT

	Capital social	Rezerva legală	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Sold la 1 ianuarie 2023	385.422	90.294	3.488.980	6.111.869	10.076.565
Rezultatul perioadei	-	-	-	2.168.691	2.168.691
Rezultatul global al perioadei	-	-	-	2.168.691	2.168.691
Alocare dividende *)	-	-	-	(1.318.145)	(1.318.145)
Transfer la alte rezerve	-	-	1.315.735	(1.315.735)	-
Sold la 30 septembrie 2023	385.422	90.294	4.804.715	5.646.680	10.927.111
Sold la 1 ianuarie 2022	385.422	85.250	2.913.725	5.596.756	8.981.153
Rezultatul perioadei	-	-	-	2.237.808	2.237.808
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	33.753	33.753
Rezultatul global al perioadei	-	-	-	2.271.561	2.271.561
Alocare dividende *)	-	-	-	(1.464.605)	(1.464.605)
Transfer la alte rezerve	-	-	540.227	(540.227)	-
Sold la 30 septembrie 2022	385.422	85.250	3.453.952	5.863.485	9.788.109

*) În cursul anului 2023, acționarii Societății au aprobat distribuirea de dividende în sumă de 1.318.145 mii RON (2022: 1.464.605 mii RON), dividendul pe acțiune fiind de 3,42 RON (2022: 3,80 RON).

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 14 noiembrie 2023.

Răzvan Popescu
Director General

Gabriela Trânbițaș
Director Economic

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare individuale.

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE CONSOLIDATE

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Fluxuri de trezorerie din activități operaționale				
Profit net	2.168.691	483.051	2.237.808	511.863
Ajustări pentru:				
Cheltuiala cu impozitul pe profit (nota 7)	1.879.125	559.023	431.971	100.633
Cota parte din rezultatul asociațiilor	(3.277)	(1.715)	(1.645)	(1.401)
Cheltuiala cu dobânda	31.210	12.169	616	355
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare (nota 11)	13.258	4.395	27.373	9.088
Venituri din dobânzi	(172.264)	(46.346)	(144.923)	(50.847)
Pierderi/(câștiguri) nete din cedarea activelor imobilizate (nota 5)	4.706	6.370	56	150
Variația provizionului de dezafectare recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului (nota 9, nota 11)	9.193	(850)	(67.906)	(4.828)
Variația altor provizioane (nota 9)	(213.486)	(34.966)	46.641	82.038
Deprecierea netă a activelor de explorare (nota 6)	10.071	2.705	25.211	19.113
Pierderi din proiecte de explorare	211	211	16	-
Deprecierea netă a activelor imobilizate (nota 6)	62.485	7.009	48.904	36.676
Diferențe nete de curs valutar	7.371	2.916	512	(268)
Amortizarea activelor imobilizate (nota 6)	295.626	97.425	295.895	94.732
Amortizarea costurilor cu contractele	47	20	736	134
Pierderi/(câștiguri) nete din creanțele comerciale și alte active (nota 10)	(7.726)	5.633	50.300	70.091
Deprecierea netă a stocurilor (nota 5)	437	1.044	2.195	1.068
Venituri din datorii prescise	(172)	(172)	(512)	(512)
Venituri din subvenții	(6)	-	(5)	(2)
	4.085.500	1.097.922	2.953.243	868.083
Mișcări în capitalul circulant:				
(Creștere)/Scădere stocuri	10.153	(24.229)	14.747	(30.831)
(Creștere)/Scădere creanțe comerciale și alte creanțe	108.586	(117.968)	159.236	330.620
Creștere/(Scădere) datorii comerciale și alte datorii	(24.484)	58.583	197.940	(201.898)
Numerar generat din activități operaționale	4.179.755	1.014.308	3.325.166	965.974
Dobândă plătită	(30.728)	(12.000)	(208)	(206)
Impozit pe profit plătit	(1.612.180)	(162.925)	(310.639)	(126.161)
Numerar net generat din activități operaționale	2.536.847	839.383	3.014.319	839.607

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE CONSOLIDATE

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023 '000 RON	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022 '000 RON
Fluxuri de numerar din activități de investiții				
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(3.814.654)	(411.418)	(3.295.306)	(25.000)
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la scadență	3.453.236	932.984	3.649.504	1.384.439
Dobânzi încasate	165.393	56.562	151.487	74.569
Încasări din vânzarea de imobilizări	1.512	337	136	-
Plăți pentru achiziția de active imobilizate	(771.852)	(416.011)	(5.377.203)	(4.730.213)
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(22.917)	(9.081)	(80.048)	(19.036)
Numerar net utilizat în activități de investiții	(989.282)	153.373	(4.951.430)	(3.315.241)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare				
Rambursare împrumuturi	(241.927)	(80.842)	(78.983)	(78.983)
Împrumuturi primite	-	-	1.606.475	-
Dividende plătite	(1.317.615)	(1.317.440)	(1.463.844)	(1.463.776)
Subvenții primite (nota 13 b)	94.192	-	-	-
Plăți de leasing	(2.158)	(693)	(1.300)	(512)
Numerar net utilizat în activități de finanțare	(1.467.508)	(1.398.975)	62.348	(1.543.271)
Creștere/(Scădere) netă de numerar și echivalente de numerar	80.057	(406.219)	(1.874.763)	(4.018.905)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	1.883.882	2.370.158	3.580.412	5.724.554
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	1.963.939	1.963.939	1.705.649	1.705.649

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 14 noiembrie 2023.

Răzvan Popescu
Director General

Gabriela Trânbițaș
Director Economic

NOTE EXPLICATIVE

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 și filialele deținute integral SNGN Romgaz SA - Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești SRL (“Depogaz”) și Romgaz Black Sea Limited.

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

Bazele contabilizării

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

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).

Baza pentru consolidare

Filiale

Grupul 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 Grupul obține controlul asupra acesteia și încetează atunci când Grupul 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

Entități asociate

O entitate asociată este o societate asupra căreia Grupul 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 al Grupului includ cota sa din celelalte elemente ale rezultatului global al 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 IAS 12 „Impozitul pe profit: Impozitul pe profit amânat aferent activelor și datoriilor ce decurg dintr-o singură tranzacție” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023);
- Amendamente la IAS 12 „Impozitul pe profit: Reforma fiscală internațională - reguli privind pilonul doi” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023);
- Amendamente la IFRS 17 „Contracte de asigurare: aplicarea inițială a IFRS 17 și IFRS 9 - informații comparative” (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);
- IFRS 17 „Contracte de asigurare”, inclusiv Amendamente la IFRS 17 (aplicabil perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023). Grupul nu emite contracte care fac obiectul IFRS 17, astfel situațiile financiare nu vor fi afectate de acest standard.

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:

- Amendamente la IAS 7 “Situația fluxurilor de trezorerie” și IFRS 7 “Instrumente financiare” - Prezentări de informații: Acorduri de finanțare a furnizorilor (aplicabile perioadelor începând cu sau după 1 ianuarie 2024);
- Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare” - clasificarea datoriilor ca fiind pe termen scurt sau lung; Amânarea datei de intrare în vigoare privind clasificarea datoriilor ca fiind pe termen scurt sau lung; Datorii pe termen lung cu angajamente (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2024);
- Amendamente la IFRS 16 “Contracte de leasing” - Datorii de leasing într-o vânzare și leaseback” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2024);
- Amendamente la IAS 21 Efectele variației cursurilor de schimb valutar: Lipsa convertibilității (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2025).

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

Sezonalitate și ciclicitate

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

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

NOTE EXPLICATIVE

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, a unei corecții cu efect retrospectiv sau a reclasificărilor de elemente ale situațiilor financiare, dacă efectul asupra Grupului este semnificativ.

3. CIFRA DE AFACERI ȘI ALTE VENITURI

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Venituri din gazul vândut - producția internă *)	5.871.735	1.623.055	9.225.848	2.561.821
Venituri din gazul vândut - alte aranjamente	22.218	6.199	41.660	26.506
Venituri din gazele achiziționate pentru revânzare	18.988	12	14.654	10.787
Venituri din servicii de înmagazinare - rezervare capacitate	252.801	74.403	207.822	88.014
Venituri din servicii de înmagazinare - extracție	42.951	152	21.785	461
Venituri din servicii de înmagazinare - injecție	128.533	62.443	94.271	55.666
Venituri din energie electrică **)	288.482	88.083	1.008.727	510.144
Venituri din servicii	131.480	39.433	136.034	42.055
Venituri din vânzarea de bunuri	45.033	16.544	54.991	18.733
Alte venituri - contracte	612	160	315	151
Venituri totale din contracte cu clienții	6.802.833	1.910.484	10.806.107	3.314.338
Alte venituri	7.434	2.466	6.442	2.162
Total cifra de afaceri	6.810.267	1.912.950	10.812.549	3.316.500
Alte venituri din exploatare ***)	202.926	74.173	55.295	22.697
Total cifra de afaceri și alte venituri	7.013.193	1.987.123	10.867.844	3.339.197

*) Scăderea veniturilor din gazul vândut se datorează diminuării prețurilor, reglementate prin OUG nr. 27/2022.

***) Scăderea veniturilor din energie electrică se datorează diminuării prețurilor, reglementate prin OUG nr. 27/2022. Potrivit ordonanței, cea mai mare parte din energia electrică este vândută la prețul reglementat de 450 RON/MWh, prețul fiind semnificativ mai mic decât prețurile din perioada ianuarie-septembrie a anului 2022.

****) Alte venituri din exploatare includ suma de 119.174 mii RON reprezentând valoarea cu care certificatele CO₂ aferente energiei electrice vândute conform mecanismului de achiziție centralizată a energiei electrice prevăzut în OUG nr. 27/2022 cu modificările și completările ulterioare depășește contribuția la fondul de tranziție energetică introdusă prin aceeași ordonanță. Legislația nu prevede, în prezent, procedura prin care Grupul poate recupera această sumă, totuși prevede dreptul de a primi această sumă. Creanța este prezentată în nota 10 b).

NOTE EXPLICATIVE

4. COSTUL MĂRFURILOR VÂNDUTE, AL MATERIILOR PRIME ȘI CONSUMABILELOR

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Consumabile folosite	47.614	16.596	44.464	14.689
Consumul tehnologic	28.911	9.908	40.529	14.793
Costul gazelor achiziționate pentru revânzare	19.701	181	14.654	10.787
Costul dezechilibrului de energie electrică	81.285	54.845	139.519	111.875
Costul altor bunuri vândute	1.120	473	1.263	420
Alte consumabile	4.089	1.510	3.208	832
Total	182.720	83.513	243.637	153.396

5. ALTE CÂȘTIGURI SAU PIERDERI

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Venit din diferențe de curs de schimb	25.374	8.960	29.747	27.700
Cheltuială din diferențe de curs de schimb	(36.036)	(15.387)	(34.244)	(32.133)
Câștig/(Pierdere) net/(ă) din cedarea activelor imobilizate	(4.706)	(6.370)	(56)	(150)
Deprecierea netă a altor creanțe (nota 10 c)	4.035	8	(480)	786
Deprecierea netă a stocurilor	(437)	(1.044)	(2.195)	(1.068)
Pierderi din creanțe comerciale	(6)	(6)	-	-
Alte câștiguri și pierderi	18	-	-	-
Total	(11.758)	(13.839)	(7.228)	(4.865)

6. AMORTIZARE ȘI DEPRECIERE

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Amortizare	295.626	97.425	295.895	94.732
din care:				
- amortizarea imobilizărilor corporale	289.500	94.997	291.171	92.983
- amortizarea dreptului de utilizare a activelor	1.958	734	920	447
- amortizarea imobilizărilor necorporale	4.168	1.694	3.804	1.302
Ajustări nete de valoare privind imobilizările	72.556	9.714	74.115	55.789
Total amortizare și depreciere	368.182	107.139	370.010	150.521

NOTE EXPLICATIVE

7. IMPOZITUL PE PROFIT

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	611.668	169.689	361.876	101.565
Contribuția de solidaritate *)	1.388.393	417.478	-	-
Cheltuiala/(Venitul) cu impozitul pe profit amânat **)	(120.936)	(28.144)	70.095	(932)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	1.879.125	559.023	431.971	100.633

*) La finalul anului 2022 pentru producătorii de gaze naturale a fost introdusă o contribuție de solidaritate, ca urmare a implementării în legislația românească a Regulamentului (UE) 2022/1.854 al Consiliului privind o intervenție de urgență pentru abordarea problemei prețurilor ridicate la energie. Contribuția temporară de solidaritate se calculează la o cotă de 60% din profiturile impozabile, determinate în conformitate cu normele fiscale naționale, în anii fiscali 2022 și 2023, care depășesc cu mai mult de 20% media profiturilor impozabile, determinate în conformitate cu normele fiscale naționale, pe cei patru ani fiscali care încep la sau după 1 ianuarie 2018.

**) Venitul înregistrat ca impozit pe profit amânat în anul 2023 se referă la pierderea fiscală reportată a Romgaz Black Sea. Impozitul pe profit amânat aferent acestui impozit a fost înregistrat în urma deciziei finale de investiții legate de dezvoltarea perimetrului Neptun Deep.

8. CHELTUIELI CU PERSONALUL

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Salarii	698.296	239.954	616.135	230.421
Contribuții sociale	24.627	8.436	21.374	7.827
Tichete de masă	28.197	9.563	18.511	6.085
Alte beneficii conform contractului colectiv de muncă	25.067	14.722	21.382	13.432
Pensii private	8.428	2.809	8.363	2.800
Asigurare de sănătate privată	7.960	2.793	5.111	1.710
Total costuri cu personalul	792.575	278.277	690.876	262.275
Salarii capitalizate în costul activelor imobilizate	(114.078)	(40.426)	(96.745)	(36.419)
Total cheltuieli cu personalul	678.497	237.851	594.131	225.856

9. ALTE CHELTUIELI

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cheltuieli cu energia și apa	88.807	40.507	86.279	51.003
Cheltuieli cu rezervarea de capacitate și servicii transport gaze	105.164	30.088	121.684	34.731
Cheltuieli cu alte impozite și taxe *) (Câștiguri)/Pierderi nete din variația provizioanelor **)	1.198.271	262.157	6.541.292	1.950.766
	(204.293)	(35.816)	(21.265)	77.210
Alte cheltuieli operaționale	601.353	206.966	275.814	55.117
Total	1.789.302	503.902	7.003.804	2.168.827

NOTE EXPLICATIVE

*) În perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023, cele mai importante impozite și taxe incluse în valoarea de 1.198.271 mii RON (perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2022: 6.541.292 mii RON) sunt următoarele:

- suma de 769.697 mii RON reprezintă impozitul pe venituri suplimentare obținute ca urmare a dereglementării prețurilor din sectorul de gaze naturale, conform Ordonanței Guvernului numărul 7/2013 cu modificările ulterioare, privind instituirea impozitului asupra veniturilor suplimentare obținute ca urmare a dereglementării prețurilor din sectorul gazelor naturale (perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2022: 4.750.158 mii RON); diminuarea acestor cheltuieli este datorată prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 27/2022 cu modificările și completările ulterioare potrivit cărora pentru gazele vândute la preț de 150 lei/MWh nu se datorează acest impozit;
- suma de 425.340 mii RON reprezintă redevența pentru producția de gaze și activitatea de înmagazinare și alte activități (perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2022: 1.492.255 mii RON). Reducerea acestor cheltuieli este determinată de prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 27/2022 cu modificările și completările ulterioare, conform cărora pentru gazele vândute la preț de 150 lei/MWh redevența se calculează având în vedere acest preț, nu prețul de referință comunicat lunar de Agenția Națională pentru Resurse Minerale.

***) Câștigurile nete din variația provizioanelor de 204.293 mii RON se datorează în principal:

- reversării provizionului pentru certificate CO₂, care a generat un venit de 287.263 mii RON, ce compensează parțial cheltuiala de 285.220 mii RON efectuată pentru achiziționarea acestor certificate pentru anul 2022 și conformarea parțială în 2023, înregistrată în alte cheltuieli operaționale. A fost înregistrat un provizion (cheltuială) suplimentar de 96.414 mii RON pentru emisiile anului 2023;
- plății unor sume reprezentând participarea salariaților la profit, conform deciziei acționarilor (câștig net de 9.555 mii RON). Acest câștig compensează cheltuielile înregistrate ca și cheltuieli cu personalul atunci când sunt acordate (nota 8).

10. CREANȚE

a) Creanțe comerciale și alte creanțe

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	'000 RON	'000 RON
Creanțe comerciale	1.542.407	1.492.403
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale creanțelor comerciale (nota 10 c)	(719.825)	(724.386)
Clienți - facturi de întocmit	366.183	605.647
Total	1.188.765	1.373.664

b) Alte active

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	'000 RON	'000 RON
Avansuri plătite furnizorilor	1.695	1.053
Creanțe din exploatare în participație	10.098	10.550
Alte creanțe	18.690	37.377
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale altor creanțe (nota 10 c)	(169)	(172)
Debitori diverși	46.647	58.543
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale debitorilor diverși (nota 10 c)	(46.023)	(50.055)
Cheltuieli în avans	13.656	10.297
TVA neexigibilă	3.643	5.764
Subvenții (nota 3)	119.174	-
Alte creanțe fiscale	73.507	191.875
Total	240.918	265.232

NOTE EXPLICATIVE

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

	2023	2022
	'000 RON	'000 RON
Sold la 1 ianuarie	774.613	981.497
Majorare ajustare creanțe (nota 5, nota 10 b)	194	1.518
Majorare ajustare creanțe comerciale (nota 10 a)	26.892	108.497
Diminuare ajustare creanțe comerciale ca urmare a anulării creanțelor aferente (nota 10 a)	(864)	(262.649)
Diminuare ajustare creanțe (nota 5, nota 10 b)	(4.229)	(1.038)
Diminuare ajustare creanțe comerciale (nota 10 a)	(30.589)	(58.677)
Sold la 30 septembrie	766.017	769.148

11. PROVIZIOANE

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	'000 RON	'000 RON
Provizion de dezafectare (a se vedea mai jos)	278.936	210.838
Provizion pentru beneficii acordate la pensionare	156.418	168.830
Total provizioane termen lung	435.354	379.668
Provizion de dezafectare (a se vedea mai jos)	24.934	25.652
Provizion pentru litigii	18.443	6.620
Alte provizioane *)	76.320	289.217
Total provizioane termen scurt	119.697	321.489
Total provizioane	555.051	701.157

*) Alte provizioane includ provizionul pentru certificate de emisii de gaze cu efect de seră în valoare de 37.277 mii RON (31 decembrie 2022: 228.126 mii RON).

Provizion de dezafectare

Mișcări în provizionul de dezafectare	2023	2022
	'000 RON	'000 RON
Sold la 1 ianuarie	236.490	437.638
Provizion adițional înregistrat ca active imobilizate	47.612	97
Efectul trecerii timpului	13.258	27.373
Înregistrat în contul de profit sau pierdere	9.193	(67.906)
Scădere provizion, înregistrată la active imobilizate	(2.683)	(147.780)
Sold la 30 septembrie	303.870	249.422

La 30 septembrie 2023, rata de actualizare utilizată în calculul provizionului de dezafectare a fost redusă la 6,78% de la 8,19% la 31 decembrie 2022. Această scădere a generat modificările prezentate mai sus.

NOTE EXPLICATIVE

12. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR. ALTE ACTIVE FINANCIARE

a) Numerar și echivalente de numerar

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	'000 RON	'000 RON
Conturi curente la bănci *)	111.931	122.559
Numerar în casă	39	50
Depozite la termen	1.849.910	1.759.683
Numerar restricționat **)	2.028	1.584
Sume în curs de decontare	31	6
Total	1.963.939	1.883.882

*) Conturile curente includ depozitele overnight.

***) La 30 septembrie 2023, numerarul restricționat se referă la conturile folosite doar pentru plata dividendelor către acționari, potrivit reglementărilor pieței de capital.

b) Alte active financiare

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	'000 RON	'000 RON
Depozite bancare	451.418	90.000
Dobânzi de încasat aferente depozitelor bancare	16.468	9.597
Total alte active financiare	467.886	99.597

13. ALTE DATORII. VENITURI ÎN AVANS

a) Alte datorii

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	'000 RON	'000 RON
Datorii către salariați	40.513	61.735
Redevențe	135.096	146.965
Contribuția la Fondul de Tranziție Energetică	191	11.931
Datorii cu exploatarea în participație	23.583	18.043
Asigurări sociale	31.474	37.756
Alte datorii curente	10.574	12.174
TVA	19.120	20.612
Dividende de plată	1.583	1.225
Impozitul pe venitul suplimentar	39.961	-
Datorii cu alte impozite	3.568	1.827
Total	305.663	312.268

b) Venituri în avans (porțiunea pe termen lung)

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	'000 RON	'000 RON
Sume încasate din PNI	230.169	230.169
Sume încasate de la CINEA*)	94.192	-
Alte venituri în avans	136	145
Alte sume primite cu caracter de subvenții	99	105
Total venituri în avans pe termen lung	324.596	230.419

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

NOTE EXPLICATIVE

În 2023, Depogaz a semnat un acord de finanțare cu Agenția Executivă Europeană pentru Climă, Infrastructură și Mediu ("CINEA") pentru a crește capacitatea zilnică de extracție a depozitului de la Bilciurești. Valoarea acordului de finanțare este de 37.962 mii EUR, din care Depogaz a încasat în avans suma de 94.192 mii RON.

14. TRANZACȚII ȘI SOLDURI CU ENTITĂȚI AFILIAȚE

(i) Vânzări de bunuri și servicii

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Societăți asociate Romgaz	11.796	5.029	12.537	6.028
Total	11.796	5.029	12.537	6.028

Grupul este controlat de Ministerul Energiei, în numele statului român. Drept urmare toate societățile asupra cărora Ministerul Energiei exercită control sau deține influență semnificativă sunt considerate părți afiliate ale Grupului. Niciun alt minister sau autoritate a statului român nu deține controlul sau influență semnificativă asupra Grupului, astfel încât societățile asupra cărora statul român exercită control sau deține influență semnificativă prin alte autorități decât Ministerul Energiei nu sunt considerate părți afiliate ale Grupului.

Tabelul următor prezintă tranzacțiile Grupului cu societățile asupra cărora Ministerul Energiei deține controlul sau influență semnificativă:

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Societăți controlate de Ministerul Energiei				
Electrocentrale Constanța SA	122.110	36.708	89.874	18.326
Electrocentrale București SA	976.757	344.007	1.406.170	220.490
Societăți asupra cărora Ministerul Energiei deține influență semnificativă				
OMV Petrom SA	87.983	25.160	445.983	205.183
Engie România SA	1.580.223	412.098	1.867.809	461.654
E.On Energie România SA	1.819.033	575.374	1.304.648	421.071
Total	4.586.106	1.393.347	5.114.484	1.326.724

(ii) Creanțe comerciale

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
	'000 RON	'000 RON
Societăți asociate Romgaz	3.033	-
Total	3.033	-

NOTE EXPLICATIVE

15. 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 pentru revânzare; aceste activități sunt efectuate de sucursalele Mediaș, Mureș și, parțial, sediul Societății precum și de filiala Romgaz Black Sea Limited;
- 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 septembrie 2023	Producție	Înmagazinare	Electricitate	Alte activități	Ajustări și eliminări	Total
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Total active	9.768.658	1.171.016	1.325.400	3.591.577	(686.969)	15.169.682
Total datorii	2.531.755	218.733	300.552	1.645.796	(454.265)	4.242.571

Sold la 31 decembrie 2022	Producție	Înmagazinare	Electricitate	Alte activități	Ajustări și eliminări	Total
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Total active	9.478.393	1.007.078	1.283.328	2.783.013	(223.753)	14.328.059
Total datorii	1.782.028	105.129	483.530	1.901.060	(20.253)	4.251.494

c) Venituri, rezultate și alte informații pe segmente

Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Producție	Înmagazinare	Electricitate	Alte activități	Ajustări și eliminări	Total
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cifra de afaceri	6.353.127	416.175	425.676	344.457	(729.168)	6.810.267
Cifra de afaceri între segmente	(230.231)	(27.123)	(137.352)	(334.462)	729.168	-
Cifra de afaceri cu terții	6.122.896	389.052	288.324	9.995	-	6.810.267
Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare	3.827.902	127.445	(96.071)	267.952	(79.412)	4.047.816

NOTE EXPLICATIVE

Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023	Producție '000 RON	Înmagazinare '000 RON	Electricitate '000 RON	Alte activități '000 RON	Ajustări și eliminări '000 RON	Total '000 RON
Cifra de afaceri	1.740.674	144.842	138.524	120.169	(231.259)	1.912.950
Cifra de afaceri între segmente	(56.180)	(7.714)	(50.376)	(116.989)	231.259	-
Cifra de afaceri cu terții	1.684.494	137.128	88.148	3.180	-	1.912.950
Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare	1.053.984	34.864	(69.872)	40.683	(17.585)	1.042.074
Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2022	Producție '000 RON	Înmagazinare '000 RON	Electricitate '000 RON	Alte activități '000 RON	Ajustări și eliminări '000 RON	Total '000 RON
Cifra de afaceri	10.171.159	332.190	1.243.763	320.534	(1.255.097)	10.812.549
Cifra de afaceri între segmente	(664.524)	(41.876)	(236.113)	(312.584)	1.255.097	-
Cifra de afaceri cu terții	9.506.635	290.314	1.007.650	7.950	-	10.812.549
Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare	2.587.500	65.281	(125.958)	198.506	(55.550)	2.669.779
Trei luni încheiate la 30 septembrie 2022	Producție '000 RON	Înmagazinare '000 RON	Electricitate '000 RON	Alte activități '000 RON	Ajustări și eliminări '000 RON	Total '000 RON
Cifra de afaceri	2.894.378	153.913	622.381	114.940	(469.112)	3.316.500
Cifra de afaceri între segmente	(231.903)	(12.478)	(112.831)	(111.900)	469.112	-
Cifra de afaceri cu terții	2.662.475	141.435	509.550	3.040	-	3.316.500
Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare	592.181	36.578	(56.746)	54.564	(14.081)	612.496

16. ANGAJAMENTE ACORDATE

În 2023, 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 630.000 mii RON. La 30 septembrie 2023 mai sunt disponibili pentru utilizare 78.117 mii RON.

La 30 septembrie 2023, obligațiile contractuale ale Grupului pentru achiziția de active imobilizate sunt de 1.245.978 mii RON (31 decembrie 2022: 396.551 mii RON). Suma include angajamentele Romgaz Black Sea Limited din angajamentul comun cu operatorul OMV Petrom SA în valoare de 609.193 mii RON.

În iunie 2023, după luarea deciziei finale de investiție, Romgaz Black Sea Limited și operatorul Blocului Neptun Deep au depus spre avizarea Agenției Naționale pentru Resurse Minerale Planul de Dezvoltare a două zăcăminte comerciale din acest bloc, respectiv Domino și Pelican Sud. Valoarea investiției este estimată la 4 miliarde EUR, cota Grupului Romgaz fiind de 50%.

17. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

Nu au fost identificate evenimente ulterioare datei bilanțului.

NOTE EXPLICATIVE

18. APROBAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 14 noiembrie 2023.

Răzvan Popescu
Director General

Gabriela Trânbițaș
Director Economic