

ROMGAZ

RAPORT ANUAL CONSOLIDAT
PRELIMINAR

PRIVIND ACTIVITATEA
ECONOMICO-FINANCIARĂ A
GRUPULUI ROMGAZ LA
31 DECEMBRIE 2023

(perioada 01.01.2023 - 31.12.2023)

romgaz.ro

Reportul preliminar privind activitatea desfășurată în perioada 01.01-31.12.2023

DATE DE IDENTIFICARE RAPORT ȘI EMITENT

Baza raportului	Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (art.63) pentru perioada de 12 luni încheiată la 31 decembrie 2023
Data raportului	28 februarie 2024
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

PREZENTARE GENERALĂ

SNGN Romgaz SA este principalul producător și furnizor de gaze naturale în România, principalele segmente ale activității Grupului Romgaz¹ fiind explorarea, producția de gaze naturale și furnizarea de gaze naturale, înmagazinarea de gaze și producerea de energie electrică.

Rezultate financiare consolidate relevante

(milioane lei, dacă nu se specifică altfel)

T4 2022	T3 2023	T4 2023 p*	Δ T4 (%)	Indicatori principali	2022	2023 p*	Δ '23/'22 (%)
2.547,1	1.913,0	2.191,6	-13,96	Cifra de afaceri (CA)	13.359,7	9.001,9	-32,62
2.604,3	2.065,7	2.171,4	-16,62	Venituri	13.658,1	9.362,7	-31,45
1.120,5	1.025,3	1.153,3	2,93	Cheltuieli	9.506,2	4.300,1	-54,77
0,7	1,7	1,6	128,57	Cota parte din rezultatul asociaților	2,4	4,9	104,17
1.484,5	1.042,1	1.019,6	-31,32	Rezultat brut: profit/(pierdere)	4.154,2	5.067,5	21,98
1.175,6	559,0	376,2	-68,00	Impozit pe profit	1.607,5	2.255,4	40,30
308,9	483,1	643,4	108,29	Rezultat net: profit/(pierdere)	2.546,7	2.812,1	10,42
1.457,2	1.007,7	991,4	-31,97	EBIT	3.982,3	4.897,6	22,98
1.637,3	1.114,9	1.099,7	-32,83	EBITDA	4.532,4	5.374,2	18,57
0,8	1,3	1,7	108,29	Rezultat pe acțiune (EPS) (lei)	6,6	7,3	10,42
12,13	25,25	29,36	142,04	Rata profitului net (% din CA)	19,06	31,24	63,90
57,21	52,68	45,23	-20,94	Rata EBIT (% din CA)	29,81	54,41	82,52
64,28	58,28	50,18	-21,94	Rata EBITDA (% din CA)	33,93	59,70	75,95
5.971	5.951	5.980	0,15	Număr de angajați la sfârșitul perioadei	5.971	5.980	0,15

*p - preliminar

Valorile din tabelul de mai sus sunt rotunjite, prin urmare pot rezulta mici diferențe la reconciliere. Rezultatele prezentate în cadrul acestui raport sunt neauditate; rezultatele finale pot diferi de cele incluse în acest raport.

¹ Grupul Romgaz este format din SNGN Romgaz SA („Societatea”/„Romgaz”) ca societate mamă și filialele SNGN Romgaz SA - Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești SRL (“Depogaz”) și Romgaz Black Sea Limited (fosta ExxonMobil Exploration and Production Romania Limited), ambele deținute în proporție de 100% de Romgaz.

Raportul preliminar privind activitatea desfășurată în perioada 01.01-31.12.2023

Performanțele preliminare ale Grupului Romgaz în anul încheiat la 31 decembrie 2023 au fost influențate de factorii de mai jos:

- ↳ **Producția de gaze naturale** estimată pentru anul 2023 a fost de **4.788,5 mil.mc**, cu 147,4 mil.mc mai mică decât producția realizată în anul anterior (-2,99%).
- ↳ Veniturile totale sunt mai mici în 2023 cu 4.295,4 milioane lei, înregistrând o scădere de 31,45%, ca urmare a următorilor factori:
 - diminuarea cifrei de afaceri din vânzarea gazelor naturale (7.766,97 milioane lei în 2023 față de 11.306,97 milioane lei în anul anterior); un efect important în diminuarea cu 31,31% a cifrei de afaceri din vânzarea gazelor naturale l-a avut obligația impusă de OUG nr.27/2022 prin care Romgaz a vândut cea mai mare parte a producției la preț reglementat de 150 lei/MWh (86,43% din livrări);
 - cifra de afaceri din vânzarea de energie electrică a înregistrat, de asemenea, o diminuare (406,98 milioane lei în 2023 față de 1.330,61 milioane lei în anul anterior). Începând cu anul 2023, Romgaz a vândut aproape toată energia electrică produsă la prețul de 450 lei/MWh, conform prevederilor OUG nr.27/2022;
 - cifra de afaceri aferentă serviciilor de înmagazinare a înregistrat o majorare de 17,66% (552,19 milioane lei în 2023, față de 469,33 milioane lei în 2022), în principal datorită creșterii capacității rezervate de clienți pentru înmagazinarea gazelor naturale;
- ↳ Cheltuielile totale au scăzut cu 54,77% față de anul trecut în principal datorită diminuării impozitului pe veniturile suplimentare aferente gazelor naturale (-4.014,05 milioane lei) și a cheltuielilor cu redevența (-1.039,56 milioane lei). În perioada ianuarie-decembrie 2022, Grupul a înregistrat cheltuieli de 403,80 milioane 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;
- ↳ Creșterea profitul brut consolidat cu 21,98% față de nivelul înregistrat în perioada similară a anului 2022 a fost anulată în mare parte de impozitul pe profit. Impozitul pe profit include contribuția de solidaritate introdusă la finalul anului 2022 pentru anii 2022-2023. În anul 2023 cheltuiala cu această contribuție a fost de 1.687,37 milioane lei, în creștere cu 684,58 milioane lei față de anul anterior;
- ↳ **Profit net preliminar** pentru anul 2023: **2,81 miliarde lei** (2022: profit net 2,55 miliarde lei), în creștere cu 10,42%;
- ↳ Marjele realizate ale profitului net consolidat (31,24%), EBIT consolidat (54,41%) și EBITDA (59,70%) sunt în creștere față de nivelurile înregistrate în anul 2022 (19,06%; 29,81% și, respectiv, 33,93%). Creșterile sunt datorate unui nivel mai redus al cheltuielilor cu redevența (600,52 milioane lei în 2023 față de 1.640,08 milioane lei în 2022) și al celor cu impozitul pe veniturile suplimentare din activitatea de vânzare a gazelor naturale (889,80 milioane lei în 2023, față de 4.903,85 milioane lei în 2022), ca urmare a aplicării prevederilor OUG nr.27/2022 . Potrivit acestei ordonanțe, cantitățile de gaze naturale vândute la prețul de 150 lei/MWh sunt exceptate de la plata impozitului pe venitul suplimentar, iar redevența este calculată și plătită la acest preț, nu la cel de referință comunicat lunar de Agenția Națională pentru Resurse Minerale.

INDICATORI FIZICI

Cantitățile preliminate de gaze naturale extrase, livrate, injectate/extrase în/din depozitele de înmagazinare subterană, gazele utilizate la producția de energie electrică, producția de energie electrică și serviciile de extracție/injecție gaze din/în depozite facturate în perioada analizată sunt prezentate în tabelul de mai jos:

(mil.mc, dacă nu se menționează altfel)							
T4 2022	T3 2023	T4 2023 p	Δ T4 (%)	Specificații	2022	2023 p	Δ '23/'22 (%)
1.248,5	1.131,7	1.273,5	2,0	1. Gaz metan extras brut	4.935,9	4.788,5	-3,0
18,0	16,6	19,1	6,1	2. Consum tehnologic	73,6	71,6	-2,7
1.230,5	1.115,1	1.254,4	1,9	3. Gaz metan propriu extras net (1.-2.)	4.862,3	4.716,9	-3,0
3,3	40,5	20,8	530,3	4. Gaze proprii injectate în depozite	84,6	93,3	10,3
69,3	0,0	0,7	-99,9	5. Gaze proprii extrase din depozite	283,9	144,5	-49,1
-	-	-	n/a	5.1 Gaze vândute în depozit	-	22,7	n/a
0,2	1,3	0,5	150,0	6. Diferențe din PCS-uri	2,7	2,5	-7,4
1.296,3	1.073,3	1.233,8	-4,8	7. Gaz metan din producția proprie livrat (3.-4+5.+5.1-6.)	5.058,9	4.788,3	-5,3
82,1	45,1	94,3	14,9	8.1 Gaze livrate la CTE Iernut și Cojocna din gaze Romgaz	338,8	286,5	-15,4
-	-	0,5	n/a	8.2 Gaze autofurnizate	-	0,5	n/a
1.214,2	1.028,2	1.139,0	-6,2	9. Gaz metan din producția proprie livrat în piață (7.-8.)	4.720,1	4.501,3	-4,6
4,4	3,8	3,6	-18,2	10. Gaz metan din asocieri (Amromco)	19,3	15,3	-20,7
0,0	0,0	0,3	n/a	11. Achiziții gaze din producția internă (inclusiv dezechilibre)	1,9	8,0	321,1
1.218,6	1.032,0	1.142,9	-6,2	12. Gaz metan din producția internă valorificat (9+10+11.)	4.741,3	4.524,6	-4,6
1.300,7	1.077,1	1.237,7	-4,8	13. Gaz metan din producția internă livrat (8+12.)	5.080,1	4.811,6	-5,3
-	-	-	n/a	14. Gaze din import livrate	-	-	n/a
0,1	0,0	0,3	200,0	15. Gaze livrate la Iernut și Cojocna din alte surse (inclusiv dezechilibre)	0,1	0,4	300,0
1.300,8	1.077,1	1.238,0	-4,8	16. Gaz metan total livrat (13+14+15.)	5.080,2	4.812,0	-5,3
620,1	3,2	582,3	-6,1	Servicii de extracție gaze din depozite facturate	1.722,5	1.742,8	1,2
483,3	841,5	204,3	-57,7	Servicii de injecție gaze în depozite facturate - reprezintă cantitățile de gaze aferente serviciilor de injecție facturate de către Filială.	2.450,2	1.905,5	-22,2
271,0	143,9	321,1	18,5	Producție energie electrică (GWh)	1.110,5	962,6	-13,3

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicatorii economico-financiari au fost calculați pe baza situațiilor financiare consolidate preliminare, neauditate și pot diferi de rezultatele efective auditate.

Veniturile Grupului provin, în principal, din activitatea de vânzare de gaze naturale, servicii de înmagazinare subterană a gazelor naturale și producerea și vânzarea de energie electrică.

Situația preliminară a rezultatului global consolidat (neauditată)

T4 2022	T3 2023	T4 2023p	Δ T4 (%)	Descriere	2022	2023p	Δ '23/'22 (%)
2.547.104	1.912.950	2.191.611	-13,96	Cifra de afaceri	13.359.653	9.001.878	-32,62
(28.142)	(55.499)	(5.024)	-82,15	Costul mărfurilor vândute	(183.578)	(107.130)	-41,64
32.056	46.346	40.744	27,10	Venituri din investiții	176.979	213.008	20,36
(2.213)	(13.839)	(5.990)	170,67	Alte câștiguri sau pierderi	(9.441)	(17.748)	87,99
(5.346)	(5.635)	(61.243)	1.045,59	(Pierderi)/Câștiguri nete din deprecierea creanțelor comerciale	(55.166)	(57.546)	4,31
(13.213)	22.898	15.288	n/a	Variația stocurilor	(2.197)	(5.767)	162,49
(29.836)	(28.014)	(28.827)	-3,38	Materii prime și consumabile	(118.037)	(109.441)	-7,28
(180.066)	(107.139)	(108.386)	-39,81	Amortizare și depreciere netă	(550.076)	(476.568)	-13,36
(251.870)	(237.851)	(235.557)	-6,48	Cheltuieli cu personalul	(846.001)	(914.054)	8,04
(413.088)	(262.157)	(297.202)	-28,05	Taxe și impozite	(6.954.380)	(1.495.473)	-78,50
694	(16.564)	(17.535)	n/a	Cheltuieli financiare	(27.295)	(62.003)	127,16
(684)	(47.565)	(36.007)	5.164,18	Cheltuieli de explorare	(59.714)	(84.640)	41,74
705	1.715	1.596	126,38	Cota parte din rezultatul asociațiilor	2.350	4.873	107,36
(196.404)	(241.745)	(353.160)	79,81	Alte cheltuieli	(658.916)	(944.191)	43,29
24.773	74.173	(80.662)	n/a	Alte venituri	80.068	122.264	52,70
1.484.470	1.042.074	1.019.646	-31,31	Profit înainte de impozitare	4.154.249	5.067.462	21,98
(1.175.566)	(559.023)	(376.228)	-68,00	Cheltuiala cu impozitul pe profit	(1.607.537)	(2.255.353)	40,30
308.904	483.051	643.418	108,29	Profitul perioadei	2.546.712	2.812.109	10,42
				<i>Alte elemente ale rezultatului global</i>			
				<i>Elemente ce nu vor fi reclasificate în rezultat</i>			
(24.343)	-	(10.970)	-54,94	Câștiguri/(pierderi) actuariale din provizionul pentru beneficiile salariaților	15.839	(10.970)	n/a
3.895	-	1.755	-54,94	Impozit pe profit aferent elementelor ce nu vor fi reclasificate în rezultat	(2.534)	1.755	n/a
(20.448)	-	(9.215)	-54,94	Total elemente ce nu vor fi reclasificate în rezultat	13.305	(9.215)	n/a
(20.448)	-	(9.215)	-54,94	Total alte elemente ale rezultatului global, nete de impozit pe profit	13.305	(9.215)	n/a
288.456	483.051	634.203	119,86	Rezultatul global al perioadei	2.560.017	2.802.894	9,49

Raportul preliminar privind activitatea desfășurată în perioada 01.01-31.12.2023

Cifra de afaceri

În anul 2023 Romgaz estimează o cifră de afaceri consolidată în valoare de 9,0 miliarde lei, comparativ cu 13,4 miliarde lei realizată în anul 2022.

Structura cifrei de afaceri în perioada analizată este prezentată mai jos:

T4 2022	T3 2023	T4 2023p	Δ T4 (%)	Descriere	2022	2023p	Δ '23/'22 (%)
2.008.312	1.623.055	1.847.063	-8,03	Venituri din gazul vândut - producția internă	11.234.160	7.718.798	-31,29
16.493	6.199	6.410	-61,14	Venituri din gazul vândut - alte aranjamente	58.153	28.628	-50,77
-	12	554	n/a	Venituri din gazele achiziționate pentru revânzare	14.654	19.542	33,36
98.423	74.403	76.711	-22,06	Venituri din servicii de înmagazinare - rezervare capacitate	306.245	329.512	7,60
23.125	152	36.956	59,81	Venituri din servicii de înmagazinare - extracție	44.910	79.907	77,93
23.901	62.443	14.239	-40,43	Venituri din servicii de înmagazinare - injecție	118.172	142.772	20,82
321.880	88.083	118.494	-63,19	Venituri din energie electrică	1.330.607	406.976	-69,41
37.103	39.433	71.346	92,29	Venituri din servicii	173.137	202.826	17,15
15.481	16.544	17.122	10,60	Venituri din vânzarea de bunuri	70.472	62.155	-11,80
2.386	2.626	2.716	13,83	Alte venituri	9.143	10.762	17,71
2.547.104	1.912.950	2.191.611	-13,96	Total cifra de afaceri	13.359.653	9.001.878	-32,62

Scăderea cifrei de afaceri provine din diminuarea cu 31,31% a veniturilor din vânzarea gazelor naturale, atât a celor din producția Romgaz și a celor achiziționate în vederea revânzării, și din scăderea veniturilor din vânzarea de energie electrică cu 69,41%. Veniturile consolidate din serviciile de înmagazinare au crescut cu 17,66%.

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 anul 2023, veniturile din această activitate (inclusiv contravaloarea serviciilor) au fost de 314,41 milioane lei.

Veniturile consolidate din servicii de înmagazinare au crescut cu 17,66% în 2023 față de anul 2022 (+82,86 milioane lei). Facem mențiunea că veniturile consolidate din înmagazinare includ veniturile din servicii facturate de Romgaz aferente gazelor din depozit vândute.

Tarifele de înmagazinare în perioadele analizate au fost:

- Ciclu de înmagazinare 1 aprilie 2022 - 31 martie 2023:
 - o Tarif rezervare capacitate: 11,44 lei/MWh/ciclu anual;
 - o Tarif injecție: 4,50 lei/MWh;
 - o Tarif extracție: 3,48 lei/MWh.

Raportul preliminar privind activitatea desfășurată în perioada 01.01-31.12.2023

- Ciclu de înmagazinare 1 aprilie 2023 - 31 martie 2024:
 - o Tarif rezervare capacitate: 9,82 lei/MWh/ciclu anual (scădere cu 14,16%);
 - o Tarif injecție: 7,27 lei/MWh (creștere cu 61,55%);
 - o Tarif extracție: 5,94 lei/MWh (creștere cu 70,69%).

Facem mențiunea că veniturile consolidate din înmagazinare includ veniturile din servicii facturate de Romgaz aferente gazelor vândute din depozit; veniturile neconsolidate din înmagazinare au crescut cu 15,58% față de anul 2022.

Din punctul de vedere al volumelor, față de anul 2022, Grupul estimează că în 2023:

- a vândut cu 4,57% mai puține gaze naturale (inclusiv gaze achiziționate pentru revânzare);
- a prestat servicii de extracție gaze din depozite cu 1,18% mai mari și servicii de injecție gaze în depozite cu 22,23% mai mici;
- a produs cu 13,32% mai puțină energie electrică, ca urmare a unor avarii la grupul 5 al CTE Iernut.

Venituri din investiții

Veniturile din investiții sunt reprezentate de dobânzile obținute din plasarea disponibilului în depozite bancare și titluri de stat. Creșterea acestor venituri se datorează majorării ratelor de dobânda.

Costul mărfurilor vândute

În 2023, costul mărfurilor vândute a scăzut cu 41,64% față de aceeași perioadă a anului 2022, în principal ca urmare a scăderii costurilor cu dezechilibrele pe piața de energie electrică.

Pierderi/câștiguri nete din deprecierea creanțelor comerciale

În anul 2023, Grupul a înregistrat o pierdere netă din deprecierea creanțelor de 57,5 milioane lei. În cursul anului au fost înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor de 109,2 milioane lei, din care 28,4 milioane aferente unor penalități facturate, dar neîncasate, și 72,86 milioane lei aferente unui client ca penalități pentru gaze contractate, dar nepreluate. În 2023 Grupul a recuperat creanțe restante de 51,65 milioane lei.

Materii prime și consumabile

Diminuarea cheltuielilor cu materiile prime și consumabilele se datorează în principal unui consum tehnologic mai mic cu 33,22% în perioada analizată față de 2022.

Amortizare și depreciere netă

Cheltuielile cu amortizarea și deprecierea au scăzut cu 13,36% ca urmare a diminuării cheltuielilor cu amortizarea cu 3,73% generate de amortizarea completă a anumitor active în perioadele anterioare și de producția mai redusă în anul 2023 față de anul anterior. De asemenea, a scăzut cheltuiala netă cu deprecierea activelor imobilizate cu 41,28%.

Cheltuieli financiare

Creșterea cheltuielilor financiare cu 127,16% a fost generată de costurile cu dobânda aferentă împrumutului bancar de 325 milioane euro contractat în anul 2022 pentru achiziția acțiunilor ExxonMobil Exploration and Production Romania Limited.

Cheltuieli de explorare

Cheltuielile de explorare înregistrate în anul 2023, în valoare de 84,64 milioane lei, sunt în creștere de la nivelul de 59,71 milioane lei înregistrat în aceeași perioadă a anului trecut. Prin Hotărârea de Guvern nr.1011 din 22 septembrie 2021, a fost aprobat Actul adițional nr. 6 la Acordul de concesiune încheiat între ANRM și Romgaz prin care, perioada de explorare a opt perimetre petroliere a fost prelungită până în octombrie 2027. Prin acest act adițional, Romgaz s-a obligat la îndeplinirea unui anumit program minimal de seismică 3D, ceea ce a generat creșterea acestor cheltuieli de explorare.

Taxe și impozite

Cheltuiala cu taxe și impozite a scăzut cu 43,29% în anul încheiat la 31 decembrie 2023 față de anul 2022. Scăderea de 5.458,91 milioane lei se datorează în principal diminuării cheltuielilor cu impozitul pe veniturile suplimentare și a cheltuielilor cu redevența petrolieră. Cheltuielile cu redevența (inclusiv redevența pentru activitatea de înmagazinare) au scăzut cu 1.039,56 milioane lei (-63,39%) față de 2022, iar impozitul pe veniturile suplimentare aferente gazelor naturale a scăzut în 2023 cu 4.014,05 milioane lei (-81,86%) comparativ cu 2022. 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 ceea ce privește segmentul de energie electrică, în 2022 Grupul a înregistrat cheltuieli cu impozitul pe venituri suplimentare și contribuția la fondul de tranziție energetică de 403,80 milioane lei. În 2023, având în vedere că cea mai mare parte a energiei electrice produse a fost vândută la prețul reglementat de 450 lei/MWh, Grupul a înregistrat o cheltuială nesemnificativă cu aceste taxe. Potrivit OUG nr. 27/2022, în cazul producătorilor de energie electrică ce vând energia la prețul de 450 lei/MWh, aceștia trebuie să primească de la statul român diferența pozitivă dintre valoarea certificatelor CO2 aferente energiei vândute la acest preț, pe de-o parte, și contribuția la fondul de tranziție energetică, pe de altă parte. Întrucât până în prezent acest drept nu poate fi exercitat din lipsa prevederilor legale, s-a considerat că nu sunt îndeplinite condițiile de recunoaștere a acestei subvenții iar Grupul nu a înregistrat un venit în acest sens. Suma pe care Grupul ar trebui să o recupereze la 31 decembrie 2023 este de 167,74 milioane lei; aceasta reprezintă un activ contingent la finalul anului 2023.

Alte cheltuieli

În anul 2023, acționarii Romgaz au aprobat încheierea unui contract de tranzacție cu Duro Felguera pentru a debloca investiția în noua centrală electrică de la Iernut. Una din clauzele contractului de tranzacție prevedea returnarea către Duro Felguera a garanției de bună execuție executate odată cu rezilierea contractului anterior de lucrări, sub condiția îndeplinirii anumitor obligații. Valoarea acestei garanții a fost de 114 milioane lei și a fost plătită în anul 2023.

Alte venituri

Alte venituri au crescut cu 52,70% în anul încheiat la 31 decembrie 2023 față de anul 2022. Acestea cuprind, în cea mai mare parte, dobânzi și penalități de întârziere facturate clienților pentru neplata la termen sau pentru nepreluarea cantității contractate de gaze, respectiv furnizorilor pentru întârzieri în prestarea lucrărilor.

Situația preliminară a poziției financiare consolidate (neauditată)

(mii lei)

INDICATOR	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023p	Δ '23/'22 (%)
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	5.039.314	5.891.788	16,92
Imobilizări necorporale	5.140.425	5.135.930	-0,09
Investiții în asociați	28.537	33.410	17,08
Creanțe privind impozitul amânat	199.016	324.175	62,89
Alte investiții financiare	5.616	5.616	0,00
Active privind drepturile de utilizare	8.766	11.596	32,28
Total active imobilizate	10.421.674	11.402.515	9,41
Active circulante			
Stocuri	284.007	301.690	6,23
Creanțe comerciale și alte creanțe	1.373.664	1.398.953	1,84
Costul obținerii de contracte cu clienții	3	-	n/a
Alte active financiare	99.597	2.505.463	2.415,60
Alte active	265.232	113.181	-57,33
Numerar și echivalente de numerar	1.883.882	535.210	-71,59
Total active circulante	3.906.385	4.854.497	24,27
TOTAL ACTIVE	14.328.059	16.257.012	13,46
CAPITALURI ȘI DATORII			
Capitaluri			
Capital emis	385.422	385.422	0,00
Rezerve	3.579.274	4.971.109	38,89
Rezultat reportat	6.111.869	6.204.783	1,52
Total capitaluri	10.076.565	11.561.314	14,73
Datorii pe termen lung			
Provizioane pentru beneficii acordate la pensionare	168.830	189.314	12,13
Venituri în avans	230.419	370.941	60,99
Datorii cu leasing	7.499	10.450	39,35
Împrumuturi bancare	1.125.534	808.373	-28,18
Provizioane	210.838	373.536	77,17
Total datorii termen lung	1.743.120	1.752.614	0,54
Datorii pe termen scurt			
Datorii comerciale și alte datorii	110.006	146.111	32,82
Datorii privind contractele cu clienții	263.340	153.723	-41,63
Datorii cu impozitul pe profit curent	1.177.498	1.766.637	50,03
Venituri în avans	11	7	-36,36
Provizioane	321.489	121.732	-62,13
Datorii cu leasing	2.181	2.579	18,25
Împrumuturi bancare	321.581	323.349	0,55
Alte datorii	312.268	428.946	37,36
Total datorii pe termen scurt	2.508.374	2.943.084	17,33
TOTAL DATORII	4.251.494	4.695.698	10,45
TOTAL CAPITALURI ȘI DATORII	14.328.059	16.257.012	13,46

ACTIVE IMOBILIZATE

Totalul activelor imobilizate a înregistrat o creștere de 9,41%, adică cu 980,84 milioane lei, de la 10.421,67 milioane lei la 31 decembrie 2022, la 11.402,52 milioane lei la 31 decembrie 2023. Creșterea este generată, în principal, de investițiile realizate în cursul anului 2023 în reabilitarea sondelor și de investițiile în proiectul Neptun Deep. În proiectul Neptun Deep a fost investită suma de 535,41 milioane lei. În investiția aferentă noii centrale de la Iernut a fost cheltuită suma de 56.026,32 lei.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante au crescut cu 948,11 milioane lei la data de 31 decembrie 2023 în principal datorită majorării numerarului, echivalentelor de numerar și altor active financiare cu 1,06 miliarde lei. Mai jos sunt prezentate principalele influențe asupra activelor circulante.

Stocuri

La sfârșitul anului 2023 stocurile de gaze naturale erau mai mici față de finalul anului 2022 cu 38,60 milioane lei. În cursul anului 2023 a fost injectată în depozitele de înmagazinare o cantitate de gaze de 93,3 milioane mc, în timp ce cantitatea de gaze extrasă a fost de 144,5 milioane mc. Din punct de vedere cantitativ, stocul de gaze al Grupului în depozitele de înmagazinare a scăzut față de anul precedent cu 29,76%.

Numerar și echivalent de numerar. Alte active financiare

Numerarul, echivalentele de numerar și alte active financiare (depozite la bănci și titluri de stat achiziționate) au fost la 31 decembrie 2023 în sumă de 3.040,67 milioane lei, față de 1.983,48 milioane lei la finalul anului 2022 (+1.057,19 milioane lei). Majorarea a fost determinată în principal de încasările din cursul anului 2023. În anul 2023, Grupul a încasat 46,35 milioane lei din Planul Național de Investiții pentru investiția în noua centrală electrică de la Iernut și 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. Aceste sume se regăsesc și în cadrul veniturilor în avans (porțiunea pe termen lung).

Alte active

Diminuarea altor active la 31 decembrie 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.

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au înregistrat la sfârșitul anului 2023 o creștere față de aceeași perioadă a anului 2022 de 0,54%. Variații semnificative au fost înregistrate de elementele prezentate mai jos.

Venituri în avans

În anul 2023, Grupul a încasat 46,35 milioane lei din Planul Național de Investiții pentru investiția în noua centrală electrică de la Iernut și 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.

Provizioane

Creșterea provizionului de dezafectare înregistrat pentru sondele Grupului a fost determinată de scăderea ratei de actualizare luate în calcul.

DATORII PE TERMEN SCURT

Datoriile pe termen scurt au crescut cu 434,71 milioane lei, de la 2.508,37 milioane lei, cât se înregistrau la 31 decembrie 2022, la 2.943,08 milioane lei la sfârșitul anului 2023. Principalele influențe sunt prezentate mai jos.

Datorii cu impozitul pe profit curent

Datoria cu impozitul pe profit curent la 31 decembrie 2023 include datoria cu impozitul pe profit de 79,72 milioane lei (174,71 milioane lei la 31 decembrie 2022) și datoria cu contribuția de solidaritate de 1.686,92 milioane lei (1.002,79 milioane lei la 31 decembrie 2022).

Provizioane

Scăderea provizioanelor pe termen scurt cu 199,76 milioane lei față de 31 decembrie 2022 este cauzată, în principal, de utilizarea în anul 2023 a provizionului pentru certificatele CO2. În plus, în acest an Grupul a achiziționat în cursul anului certificatele CO2 necesare conformării, spre deosebire de anii anteriori în care achiziția avea loc ulterior încheierii anului calendaristic. Costurile cu aceste certificate sunt reflectate în cadrul altor cheltuieli.

Alte datorii

Alte datorii au înregistrat o creștere față de sfârșitul anului 2022, de 37,36%. Cea mai mare parte a acestor datorii este reprezentată de redevența petrolieră datorată pentru trimestrul al patrulea (174,77 milioane lei la 31 decembrie 2023, față de 146,96 milioane lei la 31 decembrie 2022) și sumelor datorate operatorului pentru lucrările realizate pentru dezvoltarea perimetrului Neptun Deep.

CAPITALURI ȘI REZERVE

Capitalurile proprii ale Grupului au crescut cu 14,73%. Modificările în capitalurile proprii din anul 2023, respectiv, anul 2022 sunt prezentate mai jos:

(mii lei)

Descriere	Capital social	Rezervă legală	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
Sold la 1 ianuarie 2023	385.422	90.294	3.488.980	6.111.869	10.076.565
Distribuire dividende	-	-	-	(1.318.145)	(1.318.145)
Alocare la alte rezerve	-	-	1.315.735	(1.315.735)	-
Rezultatul anului	-	-	-	2.812.109	2.812.109
Rezerve din profit reinvestit	-	-	76.100	(76.100)	-
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	(9.215)	(9.215)
Sold la 31 decembrie 2023	385.422	90.294	4.880.815	6.204.783	11.561.314

(mii lei)

Descriere	Capital social	Rezervă legală	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
Sold la 1 ianuarie 2022	385.422	85.250	2.913.725	5.596.756	8.981.153
Distribuire dividende	-	-	-	(1.464.605)	(1.464.605)
Majorare rezerve legale	-	5.044	-	(5.044)	-
Alocare la alte rezerve	-	-	540.227	(540.227)	-
Rezultatul anului	-	-	-	2.546.712	2.546.712
Rezerve din profit reinvestit	-	-	35.028	(35.028)	-
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	13.305	13.305
Sold la 31 decembrie 2022	385.422	90.294	3.488.980	6.111.869	10.076.565

Situația preliminară a fluxurilor de trezorerie consolidate (neauditată)

Fluxurile de trezorerie consolidate înregistrate în anii 2023 și 2022 se prezintă astfel:

(mii lei)

INDICATOR	2022	2023p	Δ '23/'22 (%)
Fluxuri de numerar din activități operaționale			
Profitul net aferent anului	2.546.712	2.812.109	10,42
<i>Ajustări pentru:</i>			
Cheltuieli cu impozitul pe profit	1.607.537	2.255.353	40,30
Cotă parte din rezultatul asociaților	(2.350)	(4.873)	107,36
Cheltuieli cu dobânzile	5.627	43.838	679,07
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare	21.668	18.165	-16,17
Venituri cu dobânzile	(176.979)	(213.008)	20,36
Pierderi din cedarea activelor imobilizate	451	6.867	1.422,62
Variația provizionului cu dezafectarea recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului	(75.652)	33.861	n/a
Variația altor provizioane	111.564	(196.640)	n/a
Cheltuieli cu deprecierea activelor de explorare	66.447	23.361	-64,84
Pierderi din proiecte de explorare	16	3	-81,25
Deprecierea netă a activelor imobilizate	74.726	59.537	-20,33
Forex	(453)	7.382	n/a
Cheltuieli cu amortizarea	408.903	393.670	-3,73
Amortizarea costului contractelor	773	59	-92,37
Pierderi/(câștiguri) din creanțe comerciale și alte creanțe	55.765	53.523	-4,02
Deprecierea netă a stocurilor	5.438	5.647	3,84
Venituri din datorii prescise	(512)	(172)	-66,41
Venituri din subvenții	(7)	(7)	0,00
Numerar generat din activități operaționale înainte de variația capitalului circulant	4.649.674	5.298.675	13,96
Variația capitalului circulant			
(Creștere)/Descreștere valoare stocuri	21.731	(22.571)	n/a
(Creștere)/Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	(276.839)	(35.114)	-87,32
Creștere/(Descreștere) datorii comerciale și alte datorii	(526.915)	122.199	n/a
Numerar generat din activități operaționale	3.867.651	5.363.189	38,67
Dobândă plătită	(5.040)	(43.183)	756,81
Impozit pe profit plătit	(410.976)	(1.781.868)	333,57
Numerar net generat din activități operaționale	3.451.635	3.538.138	2,51
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(3.355.306)	(6.184.938)	84,33
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la scadență	3.669.504	3.790.236	3,29
Dobânzi încasate	181.067	201.844	11,47
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	1.033	1.684	63,02
Plăți pentru achiziția de active imobilizate	(5.529.611)	(1.141.956)	-79,35
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(96.500)	(50.746)	-47,41
Numerar net (utilizat)/generat în activități de investiții	(5.129.813)	(3.383.876)	-34,04
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Împrumuturi contractate	1.606.475	-	n/a
Rambursare împrumuturi	(158.907)	(322.775)	103,12
Dividendele plătite	(1.463.984)	(1.317.745)	-9,99

Raportul preliminar privind activitatea desfășurată în perioada 01.01-31.12.2023

INDICATOR	2022	2023p	Δ '23/'22 (%)
Subvenții primite	-	140.541	n/a
Plăți pentru datoriile din leasing	(1.936)	(2.955)	52,63
Numerar net utilizat în activități de finanțare	(18.352)	(1.502.934)	8.089,48
Creștere/(Descreștere) netă de numerar și echivalente de numerar	(1.696.530)	(1.348.672)	-20,50
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului	3.580.412	1.883.882	-47,38
Numerar și echivalente de numerar la finalul anului	1.883.882	535.210	-71,59

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE**Dan Dragoș DRĂGAN****DIRECTOR GENERAL****Răzvan POPESCU****DIRECTOR GENERAL ADJUNCT****Aristotel Marius JUDE****DIRECTOR ECONOMIC****Gabriela TRÂNBIȚAȘ**