

ROMGAZ

Societatea Națională de Gaze Naturale ROMGAZ S.A. Medias Romania



DATE DE IDENTIFICARE RAPORT SI EMITENT

Raportul anual preliminar conform art.227 din Legea nr.297/2004

Pentru exercitiul financiar: **an 2016**

Data raportului: **16 februarie 2017**

Denumirea entitatii emitente: **Societatea Nationala de Gaze Naturale (SNGN) ROMGAZ SA**

Sediul social: **Medias, P-ta Constantin I.Motas, nr.4, cod 551130**

Numar de telefon/fax: **004-0269-201020 / 004-0269-846901**

Codul unic de inregistrare fiscala: **RO14056826**

Numar de ordine in Registrul Comertului: **J32/392/2001**

Capital social subscris si varsat: **385.422.400 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti (BVB), Bursa de Valori Londra (LSE)**

RAPORTUL ANUAL PRELIMINAR

**(elaborat pe baza situatiilor financiare individuale neauditate,
intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara)
PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARA A SNGN „ROMGAZ” SA
pentru anul 2016**

PREZENTARE GENERALA

SNGN Romgaz SA este producator si furnizor de gaze naturale in Romania, principalele segmente ale activitatii sale fiind: explorarea si productia de gaze naturale, furnizarea de gaze naturale, inmagazinarea de gaze si producerea de energie electrica.

Anul 2016 a adus provocari multiple pentru Societate, rezultatele financiare fiind puternic influentate de scaderea pretului gazelor naturale, cererea scazuta (in special in trim. I) cauzata de o iarna blanda, competitia puternica cu gazele naturale din import pe fondul unor reglementari imprecise.

Pe parcursul anului masurile luate au avut in vedere eficientizarea operatiunilor in contextul deteriorarii continue a conditiilor de piata. Astfel, a fost efectuat un management strict al portofoliului de zacaminte si al stocurilor de gaze naturale, mentinand intact potentialul de productie si continuand eficientizarea operatiunilor de reparatii sonde si de reabilitare a productiei principalelor zacaminte. In acest context, mentionam extinderea duratei operatiunilor de explorare, pe principalele perimetre, cu o noua perioada de 5 ani dublata de realizarea celei mai mari descoperiri din ultimii 30 de ani, Caragele.

Pe fondul scaderii volumului de vanzari cu cca. 17% cauzata in principal de cererea scazuta pentru inmagazinare si a competitiei cu gazele din import am reusit sa marim marjele indeplinind promisiunea de profit net de peste 1 mld. lei prin imbunatatirea structurii vanzarilor pe cele doua segmente de piata. Programul de eficientizare a permis, totodata, indeplinirea obiectivului de a nu mai inregistra creante restante noi, intregul volum de vanzari fiind incasat.

Sinteza principalilor indicatori pentru Trimestrul 4 (T4) si intreg anul 2016:

- ↳ **In T4 am inregistrat un Profit Net de 311 mil. lei, in crestere cu 42,1% fata de aceeaasi perioada a anului anterior (T4 2015) si de peste 3 ori mai mare fata de trimestrul anterior (T3 2016). Acest rezultat a fost generat de optimizarea valorificarii productiei si stocurilor de gaze naturale, astfel incat vanzarile din energie**

electrică și din activitatea de înmagazinare au suplimentat veniturile din comercializarea gazelor din producția internă.

Marja Profitului Net în T4 a fost de 30,8% și marja EBIT s-a situat la nivelul de 35,4% - cu mult peste valorile înregistrate în T4 2015 și T3 2016.

- ☞ **In întreg anul 2016, am îndeplinit și chiar depășit proiectia bugetară** referitoare la Profitul Net, care a ajuns la valoarea preliminară de 1.025 mil. lei.
- ☞ **Comercializarea gazelor naturale din producția proprie** a vizat realizarea unui portofoliu echilibrat de clienți, diminuarea riscului de neplata și prezența pe piața liberă pentru a asigura flexibilitatea prețurilor;
- ☞ **Veniturile din înmagazinarea gazelor naturale au crescut cu 3,9%**, fiind estimate la 345,36 mil. lei, ca urmare a vânzării în anul 2016 a unei cantități mai mari de gaze din depozite;
- ☞ **Veniturile din vânzările de energie electrică** au atins valoarea de 336 mil. lei, în scădere cu numai 5,7%, deși din ianuarie 2016 capacitatea nominală de producție a CTE Iernut s-a redus cu 25% prin trecerea planificată a 2 grupuri în regim de conservare uscată; cota de piață a producției de energie electrică a fost de 2,57%;
- ☞ **Marjele de profitabilitate urmează și în 2016 trendul ascendent:** Marja Profitului Net a fost 30,0% și Marja EBIT de 36,9% (față de 29,5% și respectiv 35,2% în anul precedent); **obiectivul „Zero creanțe comerciale restante noi” a fost îndeplinit;**
- ☞ De asemenea, EBITDA se menține în continuare la o marjă semnificativă de 46,0% raportată la cifra de afaceri, iar EBITDAX (EBITDA înainte de cheltuielile de explorare) se estimează la 1.823 mil. lei - la o marjă de 53,4%;
- ☞ În 2016, explorarea intensivă a zonei de mare adâncime onshore a condus la **realizarea celei mai mari descoperiri de hidrocarburi a Romgaz** din ultimii 30 de ani de cca. 25-27 mld. mc.;
- ☞ **Auditul extern al rezervelor și resurselor contingente de gaze naturale** aflate în patrimoniul Romgaz, întocmit de firma americană DeGolyer&MacNaughton, a confirmat un nivel extrem de favorabil al resurselor și rezervelor la data de 31.12.2015, precum și o rată anuală medie de înlocuire a rezervelor de 83% în perioada 2013-2015, valoare superioară țintei de 70%;
- ☞ Previzibil având în vedere realizările raportate la 9 luni, **Investitiile totale efectuate în 2016** au fost în valoare de 497,7 mil. lei, mai mici decât cele din anul 2015 (938 mil. lei) ca urmare a diminuării investițiilor programate în explorarea de suprafață, scăderii investițiilor în asocieri și amânării unor lucrări generate de dificultățile întâmpinate în activitatea de pregătire (obținere terenuri, avize, acorduri, autorizații) și modificărilor legislației achizițiilor publice.

INDICATORI FIZICI

Producția de gaze naturale realizată a ținut cont de dinamica cererii și nivelul stocurilor de gaze naturale pe care le înregistram la sfârșitul ciclului de înmagazinare.

În tabelul de mai jos este prezentată situația comparativă a principalilor indicatori legați de producția de gaze naturale și condensat, reechipări și intervenții la sonde și redeventa petrolieră:

T3 2016	T4 2016	T4 2015	Δ%	Indicatori principali	2016	2015	Δ%
0,837	1,185	1,428	-17,0	Producție gaze naturale brut (mld mc)	4,219	5,563	-24,1
0,009	0,016	0,021	-23,4	CT (mld mc)	0,054	0,079	-30,7
0,827	1,169	1,407	-16,9	Producție gaze naturale livrat (mld mc)	4,165	5,484	-24,1

1,201	1,023	2,756	-62,9	Productie condensat (tone)	5,864	10,947	-46,4
54	38	41	-7,3	Reechipari + interventii sonde (nr)	173	183	-5,5
18,047	16,842	15,526	8,5	Reechipari + interventii sonde (mil mc)	217,089	185,768	16,9
37,60	26,88	27,19	-1,1	Cheltuieli RK + interv.(mil lei)	140,48	143,03	-1,8
0,054	0,084	0,106	-20,4	Redeventa petroliera (mld mc)	0,292	0,406	-28,1
36,84	59,05	79,02	-25,3	Redeventa petroliera (mil lei)	208,82	297,59	-29,8

Cantitatile preliminate de gaze naturale extrase, livrate, injectate/extrase in/din depozitele de inmagazinare subterana si gazele utilizate la productia de energie electrica, pe perioada ianuarie-decembrie 2016, comparativ cu anul 2015, sunt prezentate in tabelul de mai jos (mil.mc):

Nr. crt.	Specificatii	2014	2015	2016	Indici
0	1	2	3	4	5=4/3x100
1	Gaz metan extras brut - total, din care:	5.663,9	5.562,7	4.219,4	75,9%
1.1.	*gaze proprii	5.469,0	5.359,7	4.068,0	75,9%
1.2.	*asociere Schlumberger (100%)	194,9	203,1	151,3	74,5%
2	Consum tehnologic	81,3	78,5	54,5	69,4%
3	Gaz metan propriu extras net (1.-1.2.-2.)	5.387,7	5.281,1	4.013,6	76,0%
4	Gaze proprii injectate in depozite	564,8	738,4	414,7	56,2%
5	Gaze proprii extrase din depozite	601,0	409,5	462,6	113,0%
6	Diferente din PCS-uri	9,8	16,1	4,5	28,0%
7	Gaz metan din productia proprie livrat (3.-4.+5.-6.)	5.414,1	4.936,1	4.057,0	82,2%
8.1.	Gaze vandute in depozit	-	-	79,2	-
8.2.	Gaze livrate la CTE Iernut si Cojocna din gaze Romgaz	445,0	527,0	463,7	88,0%
9	Gaz metan din productia proprie livrat in piata (7.+8.1.-8.2.)	4.969,1	4.409,1	3.672,5	83,3%
10	Gaz metan din asocieri - total, din care:	180,6	168,9	149,0	88,2%
	*Schlumberger (50%)	97,5	101,5	75,7	74,6%
	*Raffles Energy(37,5%)	0,8	0,5	0,3	60,0%
	*Amromco (50%)	82,3	66,9	73,0	109,1%
11	Achizitiile gaze din productia interna	17,7	17,1	11,2	65,5%
12	Gaz metan din productia interna valorificat (9.+10.+11.)	5.167,4	4.595,1	3.832,7	83,4%
13	Gaz metan din productia interna livrat (8.2.+12.)	5.612,4	5.122,1	4.296,4	83,9%
14	Gaze din import livrate	81,1	3,0	6,8	226,7%
15	Gaze livrate la Iernut si Cojocna din alte surse (inclusiv dezechilibre)	-	-	4,8	-
16	Gaz metan total livrat (13.+14.+15.)	5.693,5	5.125,1	4.308,0	84,1%
*	Servicii de extractie gaze din depozite facturate	1.915,4	1.656,7	1.440,9	87,0%
*	Servicii de injectie gaze in depozite facturate	1.737,0	1.673,1	1.367,4	81,7%

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicatorii economico-financiari au fost calculati pe baza situatiilor financiare individuale preliminare, neauditate si pot diferi de rezultatele efective auditate.

Veniturile societatii provin, in principal, din activitatea de vanzare de gaze naturale (interne si din import), servicii de inmagazinare subterana a gazelor naturale si producerea de energie electrica.

Situatia rezultatului global individual pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016 (neauditat)

Descriere	Preliminat T4 2016 (mii lei)	Preliminat 2016 (mii lei)	Realizat T4 2015 (mii lei)	Realizat 2015 (mii lei)	Variatie T4 (%)	Variatie 2016-2015 (%)
1	2	3	4	5	6= $\frac{[(2/4)-1]}{1} \times 100$	7= $\frac{[(3/5)-1]}{1} \times 100$
Cifra de afaceri	1.010.348	3.411.868	1.119.577	4.052.684	-9,8	-15,8
Costul marfurilor vandute	(3.552)	(49.878)	(7.020)	(40.228)	-49,4	24,0
Venituri din investitii	4.094	22.117	9.418	44.185	-56,5	-49,9
Alte castiguri sau pierderi	(60.629)	(468.217)	(105.369)	(318.903)	-42,5	46,8
Variatia stocurilor	(52.564)	20.963	8.264	138.181	n/a	-84,8
Materii prime si consumabile	(13.174)	(54.632)	(19.328)	(78.262)	-31,8	-30,2
Amortizare si depreciere neta	45.412	(311.012)	(264.700)	(793.598)	n/a	-60,8
Cheltuieli cu personalul	(141.887)	(498.270)	(152.899)	(511.647)	-7,2	-2,6
Cheltuieli financiare	(4.544)	(18.275)	(6.700)	(20.302)	-32,2	-10,0
Cheltuieli de explorare	(172.846)	(253.348)	(42.395)	(42.395)	307,7	497,6
Alte cheltuieli	(275.850)	(881.705)	(300.244)	(1.040.670)	-8,1	-15,3
Alte venituri	27.399	361.149	35.457	79.793	-22,7	352,6
Profit inainte de impozitare	362.207	1.280.760	274.061	1.468.838	32,2	-12,8
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(50.990)	(255.841)	(55.107)	(274.553)	-7,5	-6,8
Profitul anului	311.217	1.024.919	218.954	1.194.285	42,1	-14,2
EBITDA	312.704	1.569.670	529.354	2.218.285	-40,9	-29,2
Marja EBITDA (%)	31,0	46,0	47,3	54,7	-34,5	-15,9
EBITDAX	485.550	1.823.018	571.749	2.260.680	-15,1	-19,4
Marja EBITDAX (%)	48,1	53,4	51,1	55,8	-5,9	-4,2
EBIT	358.116	1.258.658	264.654	1.424.687	35,3	-11,7
Marja EBIT (%)	35,4	36,9	23,6	35,2	49,9	4,9
EPS (lei)	0,81	2,66	0,57	3,10	42,1	-14,2

Cifra de afaceri

In anul 2016, Romgaz estimeaza o cifra de afaceri in valoare de 3,41 miliarde lei, comparativ cu 4,05 miliarde lei realizata in anul 2015, in scadere cu 15,8% fata de anul anterior, fiind afectata semnificativ de conditiile meteorologice, diminuarea drastica a cererii de gaze in sectoarele cheie, competitia cu sursa din import, cadrul fiscal nefavorabil competitiei pe piata gazelor naturale.

Fata de trimestrul III al anului 2016, in trimestrul IV al anului 2016 se observa o crestere a veniturilor din vanzarea gazelor din productia interna de 99,98%, a veniturilor din energie electrica de 111,88% si a veniturilor din inmagazinare de 38,5%.

Costul marfurilor vandute

In anul 2016, costul marfurilor vandute a crescut cu 24,0%, ca urmare a majorarii cu 9,8% a costului gazelor marfa vandute si a majorarii cu 33% a costurilor generate de dezechilibrele negative pe piata de echilibrare a energiei electrice.

Venituri din investitii

In anul 2016, veniturile din investitii au scazut cu 49,9%, la 22,12 milioane lei, comparativ cu 44,12 milioane lei in anul 2015, ca rezultat al diminuarii cotelor procentuale de dobanda aferente disponibilului de numerar plasat in depozite bancare si titluri de stat.

Alte castiguri sau pierderi

In anul 2016, societatea estimeaza o pierdere neta de 468,22 milioane lei datorata in cea mai mare parte constituirii de ajustari de depreciere aferente creantelor fata de unul dintre clientii importanti ai Societatii. In urma intrarii in insolventa a acestui client, in vederea derularii procedurilor presupuse de aceasta situatie si pentru apararea intereselor societatii, in cursul anului 2016 au fost facturate penalitati de intarziere castigate in instanta, printr-o hotarare judecatoreasca nedefinitiva, aferente unor creante care s-au stins printr-o dare in plata in anul 2013. Avand in vedere incertitudinea incasarii acestei sume, s-a constituit o ajustare de depreciere echivalenta, care anuleaza venitul din penalitati facturat acestui client. Venitul din aceste penalitati este reflectat in cadrul sectiunii „Alte venituri”.

De asemenea, in alte castiguri si pierderi este inclusa pierderea din casarea de active imobilizate, in valoare de 108,06 milioane lei. Aceasta pierdere este compensata de reluarea la venituri a ajustarilor de depreciere constituite pentru aceste active in perioadele precedente, efectul in rezultatul perioadei analizate fiind nesemnificativ. Reluarea la venituri a ajustarilor de depreciere pentru active imobilizate este reflectata in cadrul cheltuielilor cu amortizarea si deprecierea neta.

O alta influenta asupra pierderii estimate de 468,22 milioane lei se datoreaza platii unor sume rezultate in urma unui control al Agentiei Nationale de Administrare Fiscala (ANAF), derulat in cursul anului 2014. Controlul a vizat impozitul pe profit pentru perioada 2008 – 2013 si TVA pentru perioada 2009 – 2013. In urma acestui control si a contestatiilor depuse de Societate, a rezultat o suma de plata in valoare de 18,85 milioane lei. Pana la trimestrul al treilea al anului 2016, Societatea constituise un provizion pentru litigii in valoare de 15,87 milioane lei, suma nefiind platita decat in trimestrul IV al anului 2016. In anul 2015, Societatea a actionat in judecata ANAF, procesul fiind in curs de judecata la data publicarii rezultatelor preliminare ale anului 2016. Avand in vedere aceste aspecte si faptul ca Societatea considera plata facuta ca fiind nedatorata, in trimestrul IV al anului 2016 a fost inregistrata o creanta in valoare de 18,85 milioane lei pentru care s-a constituit o ajustare de depreciere pentru aceeasi valoare, datorita litigiului in derulare. Aceasta pierdere este anulata partial de reluarea la venituri a provizionului pentru litigii in valoare de 15,87 milioane lei, reflectata in cadrul „Altora cheltuieli”.

Variatia stocurilor

In ceea ce priveste variatia stocurilor, se estimeaza o diminuare in anul incheiat la 31 decembrie 2016 comparativ cu anul precedent ca urmare a urmatorilor factori:

- gazele injectate in depozit in cursul anului 2016 au fost mai mici fata de cantitatile injectate in anul 2015 cu 43,8%;
- gazele extrase din depozit in anul curent au crescut cu 12,97% fata de anul precedent.

Materii prime si materiale consumabile

In anul 2016, costul estimat al materialelor consumabile a fost mai mic decat in anul precedent, datorita, in special, diminuarii cheltuielilor cu combustibilul.

Amortizare si depreciere neta

In cadrul acestor cheltuieli sunt incluse cheltuieli cu amortizarea activelor imobilizate in valoare de 527,94 milioane lei (2015: 560,07 milioane lei) si venituri nete cu ajustarile de depreciere a activelor imobilizate in valoare de 216,93 milioane lei (2015: cheltuieli nete cu ajustarile de valoare de 233,53 milioane lei).

Diminuarea cheltuielilor cu amortizarea este generata de scaderea productiei de gaze naturale in perioada analizata, sondele de productie fiind amortizate in functie de raportul dintre productie si rezerve.

In ceea ce priveste veniturile nete cu ajustarile de depreciere, acestea compenseaza cheltuielile de explorare in valoare de 253,35 milioane lei, reprezentand proiecte de foraj de explorare abandonate in cursul anului 2016 pentru care Societatea a constituit in perioadele precedente ajustari de depreciere pe seama cheltuielilor (cel mai semnificativ proiect de explorare se refera la abandonarea perimetrului Rapsodia operat in asociere cu Lukoil. In luna decembrie 2016 a fost publicata in Monitorul Oficial Decizia Agentiei Nationale pentru Resurse Minerale privind incetarea acordului petrolier de explorare-dezvoltare-exploatare in perimetrul EX-29 Est Rapsodia). De asemenea, aceste venituri nete compenseaza pierderea din casarea activelor imobilizate, dupa cum s-a mentionat anterior. Drept urmare, efectul in rezultatul anului al abandonarii proiectelor de foraj de explorare fara rezultat, precum si al casarii activelor imobilizate, este nesemnificativ.

Cheltuieli de explorare

In anul 2016, cheltuielile de explorare au inregistrat o crestere de 497,6% fata de anul precedent. Asa cum s-a mentionat in cadrul sectiunii „Amortizare si depreciere neta”, efectul acestor cheltuieli a fost anulat prin reluarea la venituri a ajustarilor de depreciere constituite in perioadele anterioare.

Alte cheltuieli

In anul 2016, alte cheltuieli s-au diminuat fata de anul precedent cu 15,3%, ajungand la valoarea de 881,71 milioane lei, fata de 1.040,67 milioane lei in anul 2015. Reducerea acestor cheltuieli se datoreaza diminuarii cheltuielilor cu redeventa petroliera (diminuare estimata la 83,6 milioane lei) si cu impozitul pe veniturile suplimentare obtinute ca urmare a dereglementarii preturilor din sectorul de gaze naturale (diminuare estimata la 75,84 milioane lei), ca urmare a diminuarii livrarilor de gaze naturale.

Alte venituri

In anul 2016, Societatea a inregistrat alte venituri in valoare de 361,15 milioane lei. In aceasta suma sunt incluse venituri din penalitati de intarziere facturate clientilor pentru neplata la scadenta in suma de 291,56 milioane lei, cea mai semnificativa suma fiind aferenta unuia dintre cei mai mari clienti ai Societatii. Pentru aceasta suma au fost constituite ajustari de depreciere, avand in vedere intrarea in insolventa a clientului respectiv, ajustarea fiind reflectata in cadrul sectiunii „Alte castiguri si pierderi”.

Situatia pozitiei financiare individuale la 31 decembrie 2016 (neauditata)

INDICATOR	Preliminat 31.12.2016 (mii lei)	Realizat 31.12.2015 (mii lei)	Variatie (%)
1	2	3	4=(2-3)/3x100
Active imobilizate			
Imobilizari corporale	5.787.106	5.996.460	-3,5
Alte imobilizari necorporale	399.068	399.859	-0,2
Investitii in filiale	1.200	1.200	0,0
Investitii in asociati	121	163	-25,8
Alte investitii financiare	69.657	70.080	-0,6
Alte active financiare	-	29.300	-100,0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	6.257.152	6.497.062	-3,7
Active circulante			
Stocuri	575.982	559.784	2,9
Creante comerciale si alte creante	828.610	601.065	37,9
Alte active financiare	2.892.751	2.146.827	34,7
Alte active	141.390	139.612	1,3
Numerar si echivalent de numerar	280.686	740.352	-62,1
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	4.719.419	4.187.640	12,7
TOTAL ACTIVE	10.976.571	10.684.702	2,7
Capitaluri si Datorii			
Capital si rezerve			
Capital social	385.422	385.422	0,0
Rezerve	3.020.152	2.581.853	17,0
Rezultat reportat	6.270.927	6.724.947	-6,8
TOTAL CAPITALURI	9.676.501	9.692.222	-0,2
Datorii pe termen lung			
Provizioane pensii	119.986	102.959	16,5
Datorii privind impozitul amanat	40.123	62.589	-35,9
Provizioane	194.048	200.855	-3,4
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	354.157	366.403	-3,3
Datorii pe termen scurt			
Datorii comerciale si alte datorii	568.794	186.937	204,3
Datorii cu impozitul pe profit curent	60.019	90.838	-33,9
Venituri in avans	4.924	-	n/a
Provizioane	50.437	28.779	75,3
Alte datorii	261.739	319.523	-18,1
TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT	945.913	626.077	51,1
TOTAL DATORII	1.300.070	992.480	31,0
TOTAL CAPITALURI SI DATORII	10.976.571	10.684.702	2,7

Active imobilizate

Totalul activelor imobilizate au scazut cu 3,7% (adica 239,91 milioane lei), ca urmare a amortizarii si depreciarii nete a mijloacelor fixe mai mari decat a investitiilor in active noi. De asemenea, la 31 decembrie 2016 Societatea nu are constituite depozite bancare cu scadenta mai mare de un an, ceea ce explica diminuarea pozitiei „Alte active financiare”.

Active circulante

Activele circulante au înregistrat o creștere cu 12,7% față de anul precedent, ca urmare a variațiilor de mai jos:

- Creanțele comerciale au crescut față de 31 decembrie 2015 cu 37,9%, ca rezultat al îmbunătățirii politicii de diminuare a riscului de credit în ceea ce privește vânzările Societății. Astfel, Societatea a încheiat contracte de vânzare a gazelor care sunt garantate fie prin plată în avans a livrarilor, fie prin scrisori de garanție bancară. Drept rezultat, ajustările de depreciere aferente vânzărilor s-au redus în anul 2016 față de anul precedent, cea mai semnificativă ajustare de depreciere a clienților fiind înregistrată ca urmare a facturării de penalități către un client care ulterior a intrat în procedura de insolvență;
- Alte active financiare, numerarul și echivalentele de numerar au înregistrat o variație de 10% față de anul precedent, și includ numerar în bancă, depozite la termen și titluri de stat.

Capital și rezerve

Rezervele Societății au crescut la 31 decembrie 2016 cu 438,30 milioane lei, ca efect al repartizării la fondul de dezvoltare a unei părți din profitul net al anului 2015 (335,94 milioane lei) și a unei părți din profitul perioadei curente (83,26 milioane lei), ca urmare a aplicării facilității fiscale, conform Legii 227/2015, privind Codul fiscal.

Rezultatul reportat a scăzut cu 454,02 milioane lei, ca urmare a repartizării profitului net al anului precedent, pe destinațiile aprobate de A.G.A., efectul pozitiv fiind generat de valoarea profitului net realizat în anul 2016.

Datorii pe termen lung

Datoriile pe termen lung au scăzut la 31 decembrie 2016 față de anul precedent întrucât ca urmare a diminuării datoriei cu impozitul pe profit amanat. Impozitul pe profit amanat se calculează conform cerințelor Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, însă nu reprezintă o datorie exigibilă.

Provizionul pentru beneficii acordate la pensionare și alte beneficii a fost actualizat la decembrie 2016 prin tehnici actuariale. Majorarea de 17,03 milioane lei se datorează renegocierii Contractului Colectiv de Muncă aplicabil la nivelul Societății.

Datorii pe termen scurt

Datoriile comerciale și alte datorii au crescut la 31 decembrie 2016 față de anul precedent cu 204,3%, ca urmare a majorării avansurilor încasate de la clienți în contul livrarilor de gaze. La momentul finalizării bilanțului de gaze aferent lunilor noiembrie 2016 și decembrie 2016, aceste avansuri vor fi regularizate cu facturile emise către clienți pentru cele două luni (în cadrul creanțelor comerciale sunt înregistrate venituri estimate aferente celor două luni în valoare de 698,37 milioane lei).

Provizioanele pe termen scurt s-au majorat la 31 decembrie 2016 cu 21,66 milioane lei ca urmare a înregistrării fondului de participare la profit a angajaților. În anul 2015, această datorie a fost înregistrată în cadrul altor datorii.

Diminuarea altor datorii la 31 decembrie 2016 cu 18,1%, respectiv 57,78 milioane lei, se datorează reducerii datoriilor cu impozitul pe veniturile suplimentare obținute ca urmare a dereglementării prețurilor din sectorul de gaze naturale, reducerii redevenței petroliere și datoriilor cu TVA colectată.

DIRECTOR GENERAL,

Virgil Marin Măteș



DIRECTOR ECONOMIC,

Andrei Bobar