

ROMGAZ

RAPORT TRIMESTRIAL
PRIVIND ACTIVITATEA
ECONOMICO-FINANCIARĂ A
GRUPULUI ROMGAZ LA
30 SEPTEMBRIE 2024
(perioada 01.01.2024 - 30.09.2024)

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 2024</i>
Data raportului	15 noiembrie 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	3.854.224.000 lei
Principalele caracteristici ale acțiunilor	3.854.224.000 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

Performanțele operaționale și financiare ale Grupului Romgaz realizate în primele 9 luni ale anului 2024 se mențin la niveluri ridicate.

Profitul net consolidat pe acțiune (EPS) a fost de **0,59** lei.

Marjele principalilor indicatori de rentabilitate la 30 septembrie 2024: profitul net consolidat (**40,39%**), EBIT consolidat (**46,19%**) și EBITDA consolidat (**53,81%**) continuă să se mențină la niveluri ridicate (30 septembrie 2023: 31,84%, 57,36% și respectiv 63,07%).

Consumul de gaze naturale estimat² la nivel național pentru perioada de raportare a fost de **70,41** TWh, cu aproximativ 1,7% mai mare decât cel înregistrat în perioada similară din 2023 din care cca. 13,87 TWh a fost acoperit cu gaze din import iar diferența de **56,54** TWh cu gaze din intern.

Pentru primele nouă luni ale anului 2024 **livrările totale ale Romgaz**, pe piața internă, au reprezentat un procent de 51,63% în consumul estimat la nivel național, cu 3,3% mai puțin decât în aceeași perioadă a anului trecut. Totodată, livrările de gaze naturale din producția internă pe piața din România ale Romgaz au reprezentat 64,28% din consumul național acoperit cu gaze din producția internă.

Producția de gaze naturale realizată în primele 9 luni ale anului 2024 a fost de **3.671,96 mil.mc**, fiind cu 4,46%, respectiv 156,96 mil.mc, mai mare decât producția înregistrată în perioada similară a anului 2023.

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, ambele deținute în proporție de 100% de Romgaz.

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 2024.

Cantitatea de **energie electrică produsă** în primele 9 luni din 2024 a fost de **729,675 GWh**, cu 13,75% mai mare (88,209 GWh) față de perioada similară a anului trecut.

În Trimestrul 3, Romgaz a produs **278,906 GWh** energie electrică, cu 135,019 GWh, respectiv 93,83%, mai mult decât în perioada similară din 2023.

Rezultate financiare consolidate relevante

mil. lei

T3 2023 ^{*)}	T2 2024	T3 2024	Δ T3 (%)	Indicatori principali	9 luni 2023 ^{*)}	9 luni 2024	Δ 9 luni (%)
1.913,0	1.623,9	1.732,8	-9,42	Cifra de afaceri (CA)	6.810,3	5.629,7	-17,33
2.154,9	1.796,4	1.914,8	-11,14	Venituri	7.384,0	6.130,5	-16,98
1.114,6	1.115,7	1.372,0	23,09	Cheltuieli	3.339,5	3.422,0	2,47
1,7	1,4	2,2	28,05	Cota parte din rezultatul asociaților	3,3	5,6	69,51
1.042,1	682,1	545,0	-47,70	Profit brut	4.047,8	2.714,1	-32,95
559,0	90,2	108,6	-80,58	Impozit pe profit	1.879,1	440,4	-76,56
483,1	591,9	436,4	-9,65	Profit net	2.168,7	2.273,7	4,84
1.007,7	632,4	523,3	-48,07	EBIT	3.906,3	2.600,4	-33,43
1.122,3	770,3	671,3	-40,19	EBITDA	4.295,5	3.029,1	-29,48
0,13	0,15	0,11	-9,65	Profit pe acțiune (EPS ^{*)} (lei)	0,56	0,59	4,84
25,25	36,45	25,19	-0,26	Rata profitului net (% din CA)	31,84	40,39	26,82
52,68	38,94	30,20	-42,67	Rata EBIT (% din CA)	57,36	46,19	-19,47
58,67	47,43	38,74	-33,97	Rata EBITDA (% din CA)	63,07	53,81	-14,69
5.951	5.948	5.967	0,27	Număr de angajați la sfârșitul perioadei	5.951	5.967	0,27

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

*) Rezultatul pe acțiune (EPS) a fost calculat la numărul actual de 3.854.224.000 acțiuni pentru toate perioadele prezentate

**) Informațiile aferente perioadelor anterioare au fost modificate ca urmare a unei revizuirii a prezentării situațiilor financiare. Veniturile din producția imobilizată erau eliminate cu costurile suportate pentru realizarea investițiilor respective. În prezent, veniturile din producția imobilizată sunt prezentate pe un rând distinct în situația rezultatului global iar cheltuielile includ aceste costuri. Rezultatul perioadelor anterioare nu este afectat de această modificare de prezentare (a se vedea nota. 2 din Situațiile financiare consolidate interimare simplificate la 30 septembrie 2024).

Sintetic, principalii indicatori realizați de Grup pentru perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2024 se prezintă astfel:

- ☞ **Veniturile totale** sunt mai mici în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2024 cu 1.253,50 mil.lei, înregistrând o scădere de 16,98%, ca urmare a următorilor factori:
 - diminuarea cu 21,28% a cifrei de afaceri din vânzarea gazelor naturale (4.654,42 mil.lei în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2024 față de 5.912,94 mil.lei în perioada similară a anului 2023) în principal ca urmare a scăderii prețurilor. Din punct de vedere cantitativ, livrările de gaze naturale au scăzut cu 4,53%;
 - cifra de afaceri din vânzarea de energie electrică a înregistrat o creștere de 6,52% (307,31 mil.lei în perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2024 față de 288,48 mil.lei în perioada similară a anului 2023). Cantitățile livrate de energie electrică au fost mai mari cu 3,5% în perioada analizată față de perioada similară a anului trecut;
 - cifra de afaceri consolidată aferentă serviciilor de înmagazinare a înregistrat o scădere de 6,77% (395,58 mil.lei în perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2024, față de 424,29 mil.lei în perioada similară a anului 2023), ca urmare a scăderii veniturilor consolidate din rezervarea de capacitate și a celor din injecție.
- ☞ **Creșterea cheltuielilor totale** în perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2024 a fost de doar 2,47% (+82,5 mil. lei).
- ☞ **Profitul net consolidat** de 2.273,65 mil. lei, a fost mai mare cu 4,84%, respectiv cu 104,96 mil. lei, comparativ cu perioada similară a anului anterior, o influență pozitivă semnificativă având-o eliminarea începând cu anul 2024 a contribuției de solidaritate (în trimestrul III 2023, aceasta a fost în valoare de 1.388,39 mil. lei).

Rezultate operaționale

T3 2023	T2 2024	T3 2024	Δ T3 (%)	Indicatori principali	9 luni 2023	9 luni 2024	Δ 9 luni (%)
1.131,7	1.195,9	1.185,0	4,7	Gaze naturale extrase (mil.mc)	3.515,0	3.672,0	4,5
79,2	84,1	82,2	3,8	Redevență petrolieră (mil.mc)	246,2	257,9	4,7
5.544,0	9.028,0	8.993,0	62,2	Producție condensat (tone)	16.483,0	25.461,0	54,5
143,9	186,9	278,9	93,83	Producție energie electrică (GWh)	641,5	729,7	13,7
3,2	35,9	12,8	300,0	Gaze totale extrase din depozite (mil. mc)	1.160,5	996,4	-14,1
841,5	779,6	692,2	-17,7	Gaze totale injectate în depozite (mil.mc)	1.701,2	1.512,9	-11,1

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

În primele 9 luni ale anului 2024, *Romgaz a produs* un volum de 3.672 mil.mc gaze naturale, cu 157 mil.mc (4,54%) mai mult decât în aceeași perioadă din anul 2023.

Producția de gaze naturale înregistrată în primele 9 luni ale anului 2024 a fost influențată de:

- ✓ Finalizarea lucrărilor de investiții pentru extinderea infrastructurii productive ceea ce a permis punerea în producție a 7 noi sonde;
- ✓ Reactivarea unui număr semnificativ de sonde prin lucrări specifice de investiții în sonde;
- ✓ Optimizarea exploatării sondelor cu cel mai mare potențial productiv;
- ✓ Continuarea cu succes a proiectelor de reabilitare a principalelor zăcăminte mature, proiecte care au ca scop maximizarea producției de gaze naturale și creșterea factorului de recuperare.

Menționăm că, o contribuție important în nivelul de producție din primele 9 luni ale anului 2024 a avut-o zăcămintul Caragele prin forajul și introducerea în exploatare a unei sonde de dezvoltare, optimizarea producției la sonda care exploatează obiectivul din zona de mare adâncime și reactivarea a două sonde prin lucrări de investiții specifice.

Consumul de gaze naturale estimat la nivel național pentru T3 2024 a fost de 14,46 TWh, cu aproximativ 6,17% mai mare decât cel înregistrat în T3 2023, din care cca. 4,59 TWh a fost acoperit cu gaze din import iar diferența de 9,87 TWh cu gaze din producția internă. Pentru această perioadă, Romgaz a livrat pe piața internă un total de 11 TWh, reprezentând un procent de 76,1% din consumul național.

Cantitatea de gaze valorificată de Romgaz în primele 9 luni din 2024, reprezentând livrări către clienți, fără consumul CTE lernut, a înregistrat o scădere de 4,5% față de 9 luni 2023.

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

	2022	2023	2024	Δ 2024/2023 (%)
1	2	3	4	5=(4-3)/3)x100
Trimestrul 1	345.337	323.037	263.832	-18,33
Trimestrul 2	199.323	174.542	186.937	7,10
Trimestrul 3	294.806	143.887	278.906	93,84
9 luni	839.465	641.466	729.675	13,75

EVENIMENTE IMPORTANTE**25 aprilie 2024**

Se numește PricewaterhouseCoopers Audit S.R.L. ca auditor financiar al S.N.G.N. Romgaz S.A. și se stabilește durata minimă a contractului de audit financiar la trei ani pentru prestarea serviciilor specifice anilor 2024, 2025 și 2026.

16 mai 2024

Prin Hotărârea nr. 32/2024, Consiliul de Administrație al ROMGAZ a aprobat înființarea unei sucursale de furnizare gaze în Republica Moldova. În baza acestei hotărâri, „Societatea Națională de Gaze Naturale ROMGAZ SA Mediaș - Sucursala Chișinău” a fost înregistrată la Agenția Servicii Publice a Republicii Moldova, în Registrul de Stat al persoanelor juridice.

22 mai 2024

Agenția de rating Fitch Ratings Limited (“Fitch”) a acordat Societății rating-ul “BBB-“, cu perspectivă stabilă (Investment Grade), acesta fiind primul rating atribuit Societății. Potrivit raportului emis de Fitch, rating-ul “reflectă poziția dominantă a Romgaz în piața gazelor naturale din România, potențialul de creștere a producției ca urmare a dezvoltării perimetrelor Neptun Deep și Caragele și politica financiară conservatoare”.

30 mai 2024

S-a finalizat majorarea capitalului social al S.N.G.N. Romgaz S.A. aprobată de Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor în data de 18 decembrie 2023.

Capitalul social al Societății s-a majorat prin încorporarea de rezerve reprezentând surse proprii de finanțare, cu suma de 3.468.801.600 lei, de la valoarea de 385.422.400 lei la 3.854.224.000 lei, prin emisiunea a 3.468.801.600 acțiuni noi, nominative, ordinare, indivizibile, în formă dematerializată și liber tranzacționabile (inclusiv acțiuni noi suport în baza cărora se emit noi certificate globale de depozit), cu valoare nominală de 1 leu/acțiune, fiecărui acționar înregistrat la data de înregistrare (29 mai 2024) revenindu-i 9 acțiuni gratuite pentru fiecare acțiune deținută.

31 mai 2024

S-a încheiat actul adițional nr. 1/31.05.2024 la contractul de împrumut numărul 42805/21.09.2023 între S.N.G.N. ROMGAZ S.A. (în calitate de creditor) și Romgaz Black Sea Limited prin Romgaz Black Sea Limited Nassau (Bahamas), Sucursala București (în calitate de împrumutat) pentru modificarea perioadei de utilizare a liniei de credit, în sensul prelungirii acesteia până la data de 31 octombrie 2024 celelalte prevederi contractuale rămânând neschimbate.

28 iunie 2024

S-a publicat Raportul de Sustenabilitate al Grupului ROMGAZ pentru anul 2023. Raportul prezintă indicatorii nefinanțari aferenți perioadei 1 ianuarie 2023 - 31 decembrie 2023, aliniată cu perioada de raportare financiară.

1 iulie 2024

Prin Hotărârea nr.10 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor ROMGAZ (“AGEA”) s-au aprobat:

- un program de emisiuni de obligațiuni corporative în sumă maximă de 1.500 mil. euro și scadență maximă inițială a obligațiunilor emise în baza programului de 7 ani;
- emisiunea și oferta inaugurală de obligațiuni în baza programului în cursul anului 2024, pentru o sumă de până la 500 mil. euro;
- întreprinderea de către S.N.G.N. Romgaz S.A. a tuturor acțiunilor și formalităților necesare, utile și oportune în vederea admiterii la tranzacționare a programului și a obligațiunilor emise în baza programului pe Bursa de Valori din Luxemburg și/sau pe Bursa de Valori București.

11 septembrie 2024

Acționarii Societății, prin Hotărârea nr.11, au aprobat delistarea certificatelor globale de depozit ("GDR-uri") emise de The Bank of New York Mellon ("BNYM"), admise la listare pe segmentul standard al listei oficiale a Autorității de Conduită Financiară a Regatului Unit și admise la tranzacționare pe piața principală pentru instrumente financiare listate a Bursei de Valori din Londra, fiecare GDR reprezentând o acțiune suport emisă de ROMGAZ.

Prin Hotărârea nr.12, acționarii ROMGAZ au aprobat:

- conversia în acțiuni ROMGAZ BLACK SEA LIMITED ("RBS") a soldului în valoare de 1.627.088.676 RON, reprezentând datoriile (principal și dobândă) acumulate de RBS față de S.N.G.N. Romgaz S.A. la data de 31 iulie 2024, în baza contractelor de împrumut semnate între cele două societăți. Conversia soldului se consideră rambursare a împrumutului contractat, limita de 2,1 miliarde RON fiind astfel reîntregită și putând fi utilizată până la 31 mai 2027, dacă apare necesitatea;
- subscrierea de către S.N.G.N. Romgaz S.A., cu aprobarea Consiliului de Administrație al Societății, cu posibilitatea subdelegării către conducerea executivă a ROMGAZ, de acțiuni emise de RBS și vârsarea sumelor aferente acestora până la limita capitalului social autorizat al RBS;
- exercitarea de către S.N.G.N. Romgaz S.A. a dreptului de preferință, proporțional cu numărul de acțiuni deținute în capitalul social al S.C. Depomureș S.A., respectiv prin subscrierea unui număr de 1.800.000 de acțiuni noi emise, cu valoare nominală de 10 lei, în valoare totală de 18.000.000 de lei, aport în numerar și plată în întregime, la data subscrierii, a prețului acțiunilor subscrise în cadrul majorării de capital al S.C. Depomureș S.A.

19 septembrie 2024

În aplicarea prevederilor din Hotărârea AGEA nr.10 din 1 iulie 2024, Consiliul de Administrație al ROMGAZ a aprobat:

- înființarea Programului Euro Medium Term Notes al S.N.G.N. Romgaz S.A. ("Programul EMTN") și,
- depunerea Prospectului de Bază al Programului EMTN spre aprobarea de către Commission de Surveillance du Secteur Financier din Luxemburg ("CSSF"), ca autoritate competentă potrivit Regulamentului (UE) 2017/1129 al Parlamentului European și al Consiliului din 14 iunie 2017 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată, și de abrogare a Directivei 2003/71/CE.

20 septembrie 2024

CSSF a aprobat Prospectul de Bază al Programului EMTN, urmând ca emisiunile de obligațiuni, termenii finali specifici acestora, admiterea la tranzacționare și listarea obligațiunilor pe piețele reglementate să fie aprobate prin hotărâri subsecvente specifice fiecărei emisiuni.

24 septembrie 2024

Urmare a Hotărâri AGEA nr. 11 din data de 11 septembrie 2024, Consiliul de Administrație al ROMGAZ a aprobat detaliile procesului de delistare a GDR-urilor de pe segmentul standard de listare al Listei Oficiale a Autorității de Conduită Financiară a Regatului Unit.

Astfel, s-a demarat procesului de delistare și de încetare a tranzacționării GDR-urilor, precum și de încetare a Contractului de Depozit privind GDR-urile, semnat între Societate și BNYM. Încheierea procesului de delistare se anticipează a avea loc în data de 31 decembrie 2024.

30 septembrie 2024

S-a derulat cu succes procesul de subscriere a emisiunii inaugurale de obligațiuni în cadrul Programului EMTN, în valoare totală de 500 mil. euro și cu o maturitate de 5 ani. Cuponul a fost stabilit la 4,75% pe an, iar obligațiunile vor ajunge la scadență pe 7 octombrie 2029.

GRUPUL ROMGAZ PE SCURT

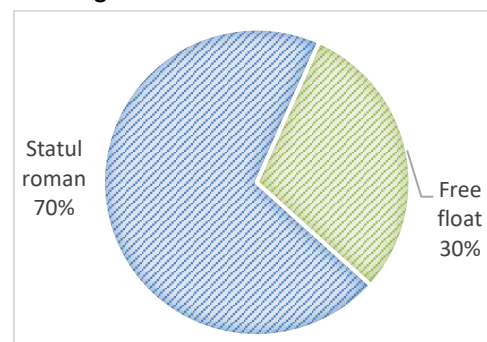
Activitățile desfășurate de Grupul Romgaz sunt următoarele:

- ✗ 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 2024 structura acționariatului SNGN Romgaz SA este următoarea:

	Număr acțiuni	%
Statul român³	2.698.230.800	70,0071
Free float - total, din care:	1.155.993.200	29,9929
• persoane juridice ⁴	958.428.513	24,8670
• persoane fizice	197.564.687	5,1259
Total	3.854.224.000	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, la 30 septembrie 2024, opt 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 Buzău;
- 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 (SPEE);
- Sucursala Drobeta-Turnu Severin;
- Sucursala Chișinău.

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, denumită **SNGN Romgaz SA - Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești SRL**.

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.

³ Statul român prin Ministerul Energiei.

⁴ Inclusiv The Bank of New York Mellon, depozitarul de GDR-uri.

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

Depogaz operează 5 depozite, dezvoltate în zăcăminte de gaze naturale depletate, cu o capacitate de înmagazinare de 2.870 mld. mc.

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

Romgaz Black Sea Limited (RBS)

La data de 1 august 2022, Romgaz a devenit acționar unic al ROMGAZ BLACK SEA LIMITED, fosta ExxonMobil Exploration and Production Romania 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 ("Neptun Deep").

Activitatea proiectului Neptun Deep este desfășurată prin Romgaz Black Sea Limited Nassau (Bahamas) - Sucursala București. La acest moment perimetrul Neptun Deep se află în faza de dezvoltare și explorare.

Dezvoltarea zăcămintelor comerciale Domino și Pelican Sud presupune o infrastructură care include 10 sonde, 3 sisteme de producție subacvatice și conductele colectoare asociate, o platformă offshore, conducta principală de gaze către Tuzla și o stație de măsurare a gazelor. Platforma își generează propria energie electrică, funcționând la cele mai înalte standarde de siguranță și protecție a mediului.

Conducerea administrativă a societății

Societatea este administrată de un consiliu de administrație format din 7 membri care, la data de **30 septembrie 2024**, 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
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 Silvan	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 Governanță 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.

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

Conducerea administrativă a Depogaz

Depogaz este administrată de către un Consiliu de Administrație, compus din 5 administratori, selectați și numiți de către Asociații Unici cu respectarea prevederilor legale.

Selecția și nominalizarea membrilor Consiliului de Administrație la nivelul Depogaz, s-a realizat cu respectarea prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și ale Normelor metodologice de aplicare.

Astfel, prin Decizia Asociatului Unic nr. 1/19.01.2023 s-a aprobat desemnarea membrilor Consiliului de Administrație al SNGN Romgaz SA - Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale DEPOGAZ Ploiești SRL, cu o durată a mandatului de 4 ani, respectiv 20.01.2023 - 20.01.2027, după cum urmează:

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția în CA	Statut ^{*)}
1.	Stănescu Nicolae Bogdan Codruț	președinte	neexecutiv independent
2.	Țărîndă Ileana	membru	neexecutiv independent
3.	Lazăr George	membru	neexecutiv independent
4.	Vasile Anna-Maria	membru	neexecutiv independent
5.	Ciornea Anca-Isabela	membru	neexecutiv independent

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

Conducerea administrativă a RBS

Conducerea administrativă a **filialei RBS** este asigurată de un consiliu de administrație format din 3 membri care, la data de 30 septembrie 2024, are următoarea componență:

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

Prin Rezoluția Asociatului Unic nr. 25 din 22 noiembrie 2023, administratorii au fost numiți pentru un mandat provizoriu de 5 luni, începând cu data de 6 decembrie 2023 până în data de 6 mai 2024. La data de 15 aprilie 2024, prin Rezoluția Asociatului Unic nr. 16/2024, administratorii au fost numiți pentru un mandat de 5 luni, începând cu data de 7 mai 2024 până la data de 7 octombrie 2024. La data de 25 septembrie 2024, prin Rezoluția Asociatului Unic nr. 34/2024, administratorii au fost numiți pentru un mandat de 5 luni, începând cu data de 8 octombrie 2024 până la data de 8 martie 2025.

Conducerea executivă a societății

Director General (CEO)

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.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr 87 din 19 septembrie 2023 a aprobat încheierea actului adițional la contractul de mandat al domnului Popescu Răzvan privind indicatorii de performanță financiari și nefinanțari care stau la baza stabilirii și acordării componente variabile a remunerației Directorului General, stabilirea cuantumului componente variabile a remunerației, a modului de calcul și de plată al acesteia.

Prin Hotărârea nr. 115 din 19 decembrie 2023, Consiliul de Administrație a aprobat încheierea actului adițional la contractul de mandat al Directorului General, privind corectarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari.

Director General Adjunct (Deputy CEO)

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.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr 87 din 19 septembrie 2023 a aprobat încheierea actului adițional la contractul de mandat al domnului Jude Aristotel Marius, privind indicatorii de performanță financiari și nefinanțari care stau la baza stabilirii și acordării componente variabile a remunerației Directorului General Adjunct, stabilirea cuantumului componente variabile a remunerației, a modului de calcul și de plată al acesteia.

Prin Hotărârea nr. 115 din 19 decembrie 2023, Consiliul de Administrație a aprobat încheierea actului adițional la contractul de mandat al Directorului General Adjunct, privind corectarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari.

Director Economic (CFO)

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.

Consiliul de Administrație, prin Hotărârea nr 87 din 19 septembrie 2023 a aprobat încheierea actului adițional la contractul de mandat al doamnei Gabriela Trânbițaș, privind indicatorii de performanță financiari și nefinanțari care stau la baza stabilirii și acordării componente variabile a remunerației Directorului Economic, stabilirea cuantumului componente variabile a remunerației, a modului de calcul și de plată al acesteia.

Prin Hotărârea nr. 115 din 19 decembrie 2023, Consiliul de Administrație a aprobat încheierea actului adițional la contractul de mandat al Directorului Economic, privind corectarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari.

Alte persoane cu funcții de conducere, la data de 30 septembrie 2024, 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
Grecu Marius Rareș	Director Direcția Resurse Umane
Veza Marius Leonte	Director Direcția Contabilitate
Zilahi Ioana Maria	Director Direcția Financiară
Păunescu Octavian Aurel	Director Direcția Explorare-Evaluare
Sasu Rodica	Director Direcția Suport Explorare-Producție
Huzuneanu Ionuț Cosmin	Director Direcția Foraj
Popescu Bogdan Alexandru	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
Boșca Mihaela	Director Economic
Radu Cristian Gheorghe	Director Producție
	Director Tehnic
Sucursala Iernut	
Balazs Bela Atila	Director Sucursală
Hățăgan Olimpiu Sorin	Director Economic
Oprea Maria Aurica	Director Comercial
Bircea Angela	Director Tehnic
SIRCOSS	
Rotar Dumitru Gheorghe	Director Sucursală
Bordeu Viorica	Director Economic
Gheorghiu Sorin	Director Tehnic
STTM	
Lucaci Emil	Director Sucursală

Numele și prenumele	Funcția
Ilinca Cristian Alexandru	Director Economic
Grosu Adrian Doru	Director Tehnic
Sucursala Buzău	
Guettat Morched	Director Sucursală
Bănică Dardu	Director Producție / Operațiuni
Sucursala Drobeta	
Săceanu Constantin	Director Sucursală
Sucursala Chișinău	
Selavărdeanu Cristian	Director Sucursală

Membrii conducerii executive a societății, cu excepția directorilor cu mandat (directorul general, directorul general adjunct și directorul 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 executivă a Depogaz

Director General

Demararea procedurii de recrutare a Directorului General al DEPOGAZ a fost aprobată prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 2/20.01.2023, conform prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

În urma finalizării procedurii de recrutare, domnul Cârstea Vasile a fost numit în funcția de Director General al DEPOGAZ prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 5/06.03.2023, încheindu-se cu acesta Contract de mandat pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 06 martie 2023.

Directorul General al societății are atribuțiile prevăzute în Contractul de mandat, în Regulamentul Intern al Consiliului de Administrație și în Actul Constitutiv, completate cu prevederile legale aplicabile.

Alte persoane cu funcții de conducere în perioada de referință:

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcția
1.	Alupei Valentin Lucian	Director Înmagazinare
2.	Ionescu Viorica Mariana	Director Economic
3.	Gîrlîcel Victor Cristian	Director Tehnic
4.	Galea Paul	Director Comercial
5.	Moise Sanda Mădălina	Director Calitate, S.S.M., Mediu

Atât conducerea administrativă, cât și cea executivă a Depogaz, se regăsesc pe website-ul Filialei la adresa: <https://www.depogazploiesti.ro/ro/despre-noi/conducere>.

Conducerea executivă a RBS

Prin Decizia nr. 56 din 26 octombrie 2023, Consiliul de Administrație a numit pe doamna Diana Andreea Lupu 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 provizoriu de 5 luni începând cu data de 5 noiembrie 2023 până în data de 5 aprilie 2024.

Prin Decizia nr.21 din 01 aprilie 2024, Consiliul de Administrație a numit pe doamna Diana Andreea Lupu 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 5 luni începând cu data de 6 aprilie 2024 până în data de 6 septembrie 2024.

Prin Decizia nr.53 din 28 august 2024, Consiliul de Administrație a numit pe doamna Diana Andreea Lupu 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 5 luni începând cu data de 7 septembrie 2024 până în data de 7 februarie 2025.

Resursele umane

La data de 30 septembrie 2024 Grupul Romgaz înregistra un număr de 5.967 angajați iar SNGN Romgaz SA un număr de 5.446 angajați.

În tabelul de mai jos este prezentată evoluția numărului de angajați în perioada 1 ianuarie 2022 - 30 septembrie 2024:

Specificații	2022 Grupul Romgaz	2023		9 luni 2023		9 luni 2024	
		Grupul Romgaz	SNGN Romgaz SA	Grupul Romgaz	SNGN Romgaz SA	Grupul Romgaz	SNGN Romgaz SA
1	2	3	4	5	6	7	8
Număr de angajați la începutul perioadei	5.863	5.971	5.453	5.971	5.453	5.980	5.462
Număr de persoane nou angajate	354	274	238	194	169	189	178
Număr de persoane care au încetat raporturile de muncă cu societatea/Grupul	246	265	229	214	191	202	194
Număr de angajați la sfârșitul perioadei	5.971	5.980	5.462	5.951	5.431	5.967	5.446

Structura pe activități a personalului **Grupului Romgaz** la finele perioadei de raportare este prezentată în figura de mai jos:



Structura pe activități a personalului **Romgaz** la finele perioadei de raportare este prezentată în figura de mai jos:



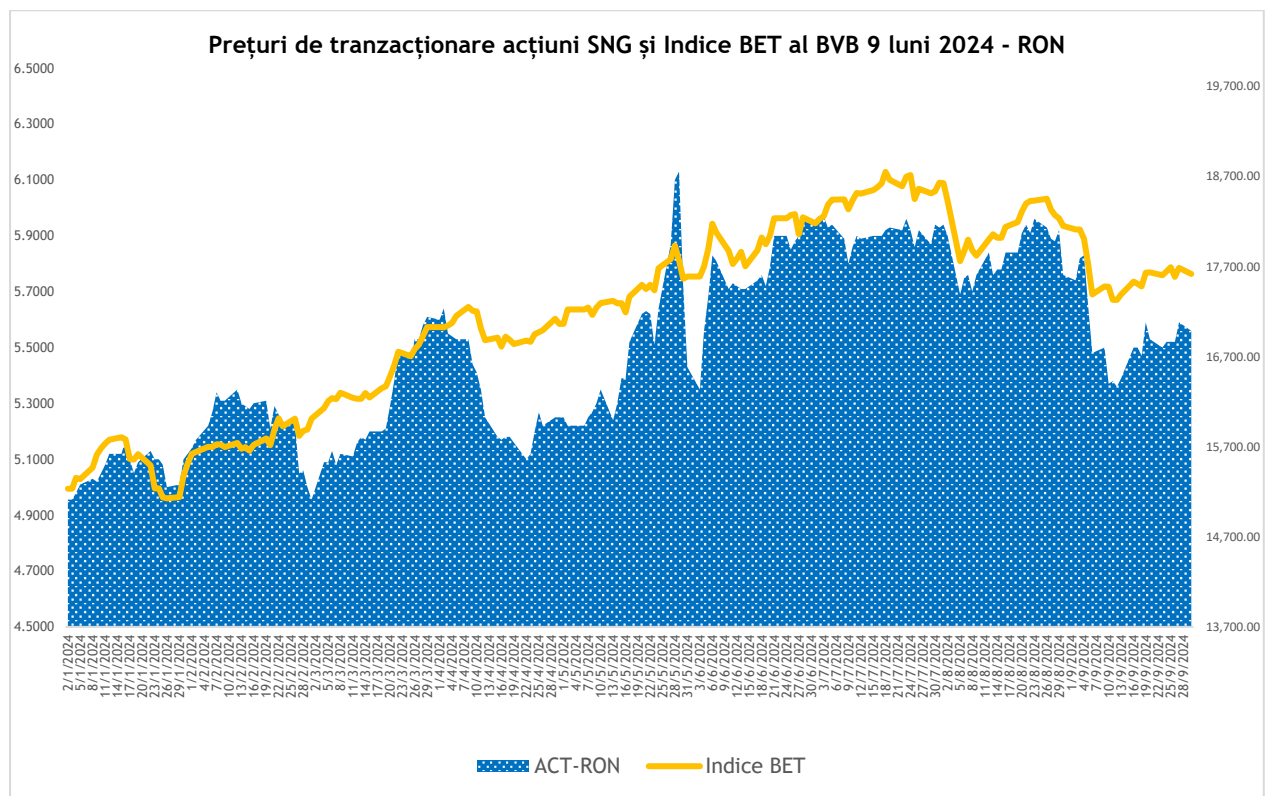
ROMGAZ pe bursă

Începând cu data de 12 noiembrie 2013, acțiunile Societății sunt tranzacționate pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București (“BVB”) - sub simbolul “SNG” și pe piața principală pentru instrumente financiare listate la London Stock Exchange (“LSE”), sub formă de Certificate de Depozit Globale (“GDR-uri”) emise de The Bank of New York Mellon (“BNYM”) (1 GDR = 1 acțiune) - sub simbolul “SNGR”.

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 sfârșitul Trimestrului 3 2024, după cum urmează:

- Locul 4 după capitalizarea bursieră în topul emitenților din categoria Premium a BVB. Cu o capitalizare bursieră la 30 septembrie 2024 de 21.429,49 mil.lei, respectiv 4.306,91 mil. euro, ROMGAZ este a patra cea mai mare companie listată din România, fiind precedată de Hidroelectrica cu o capitalizare de 56.225,32 mil.lei (11.300,21 mil. euro), OMV Petrom cu o capitalizare de 45.425,21 mil.lei (9.129,59 mil. euro) și Banca Transilvania cu o capitalizare de 25.351,73 mil.lei (5.095,21 mil. euro);
- Locul 5 după valoarea totală a tranzacțiilor din primele 9 luni ale anului 2024 în topul emitenților din categoria Premium a BVB, cu 619,45 mil.lei, după Banca Transilvania, Hidroelectrica, OMV Petrom și Fondul Proprietatea;
- Ponderi de 8,87 % și 8,67% în indicele BET (top 20 emitenți) și respectiv BET-XT (top 30 emitenți), 16,52% în indicele BET-NG (energie și utilități), 8,87% în indicele BET-TR (BET Total Return) și 11,75% în indicele BET-EF (energie, utilități, finanțe).

Evoluția cotațiilor acțiunilor ROMGAZ⁵ comparativ cu indicele BET în primele 9 luni ale anului 2024 este prezentată în figura următoare:



⁵ Preturile acțiunilor aferente perioadei 1 ianuarie - 27 mai 2024 au fost ajustate ca urmare a majorării de capital social al Romgaz, cu Data de Înregistrare 28 mai 2024 și Data Plății 30 mai 2024.

În tabelul de mai jos este prezentată evoluția prețului de închidere și a capitalizării societății în ultima zi a trimestrului 3 din anii 2022, 2023 și 2024:

	30 septembrie 2022	30 septembrie 2023	30 septembrie 2024 ^{*)}
Număr de acțiuni	385.422.400	385.422.400	3.854.224.000
Preț de închidere (lei)	50,40	44,25	5,56
Capitalizare			
• mil. lei	19.425	17.055	21.429
• mil. Euro	3.928	3.436	4.307 ^{**)}

^{*)} În data de 30.05.2024 s-a majorat capitalul social al Romgaz, prin acordarea a 9 acțiuni gratuite pentru fiecare acțiune deținută de acționarii înregistrați la 29.05.2024. Ca urmare a acestei operațiuni, capitalul social a crescut de 10 ori și, drept consecință, prețul acțiunii a scăzut de 10 ori.

^{**)} S-a folosit cursul de schimb stabilit de BNR și valabil pentru data de 30.09.2024, respectiv 4,9756 lei/euro.

Ca urmare a majorării capitalului social al ROMGAZ de la 385.422.400 lei la 3.854.224.000 lei (de 10 ori) și în scopul unei analize corecte a evoluției prețurilor perioadei, s-a procedat la ajustarea ⁶ corespunzătoare a prețurilor istorice ale titlurilor de valoare (acțiuni și GDR-uri) tranzacționate pe cele două burse, BVB și LSE.

În perioada ianuarie - septembrie 2024 ("perioada"), prețul mediu de tranzacționare al acțiunilor ROMGAZ a fost de 5,4928 lei, cu oscilații mai accentuate în trimestrul 2 comparativ cu celelalte trimestre, în special datorită operațiunii de majorare de capital social al ROMGAZ de la sfârșitul lunii mai 2024. În trimestrul 3, prețul acțiunii a înregistrat cea mai mică oscilație între prețul maxim și prețul minim (11%) și, ca urmare și cel mai mare preț mediu: 5,7657 lei/acțiune. Comparativ, în trimestrul 2 oscilația prețului a fost de 20%, iar prețul mediu de 5,5157 lei/acțiune, în timp ce în trimestrul 1, oscilația a fost 13%, înregistrându-se un preț mediu de 5,1852 lei/acțiune.

În ultima zi a trimestrului 3 2024, prețul acțiunii a fost de 5,5600 lei, cel mai mic preț comparativ cu ultimele zile ale celorlalte trimestre (-0,89% față de T1 și -6,71% față de T2), însă mai mare cu 10,98% față de prețul realizat în ultima zi a anului 2023 și cu 12,21% peste prețul din prima zi a anului 2024, când s-a înregistrat valoarea minimă a acțiunii din perioada analizată (4,9550 lei/acțiune). Prețul maxim al perioadei, de 6,1300 lei/acțiune, a fost atins în data de 29 mai 2024, data de înregistrare a operațiunii de majorare de capital social.

Cele mai importante evenimente ale perioadei care au influențat considerabil prețul acțiunii au fost: apariția unor discuții în piață cu privire la modificarea cadrului de reglementare și de taxare a companiilor de petrol și gaze (scăderea prețurilor reglementate)⁷, publicarea Raportului preliminar pe anul 2023, care a reflectat reducerea cifrei de afaceri cu 32,6%, chiar în condițiile unui profit net estimat în creștere cu 10,4% (28 februarie 2024), majorarea capitalului social al ROMGAZ, cu data de înregistrare 29 mai 2024 și data plății 30 mai 2024, precum și turbulențele apărute în piață pe fondul îngrijorărilor privind o posibilă recesiune a economiei din SUA⁸.

Prețul de tranzacționare al GDR-urilor, care au la bază acțiuni ROMGAZ, a avut o evoluție ușor diferită față de cea a acțiunilor, în special în prima lună a anului 2024, în perioada majorării capitalului social (mai - iunie 2024) și în luna septembrie 2024, când s-a aprobat delistarea GDR-urilor emise de BNYM, încetarea tranzacționării GDR-urilor pe LSE, precum și încetarea Contractului de Depozit privind GDR-urile, încheiat între Societate și BNYM, proces care se anticipează a se încheia la sfârșitul anului 2024. Astfel, prețurile de tranzacționare a GDR-urilor pe LSE au oscilat mult mai accentuat decât în cazul acțiunilor ROMGAZ pe BVB, după cum se observă și din graficul care urmează. Valoarea medie a GDR-urilor în perioada analizată a fost 1,1283 USD (echivalent 5,1642 lei), valoarea minimă a fost înregistrată, similar acțiunilor, în prima zi de tranzacționare a anului 2024 (0,89 USD, echivalent 4,05 lei), iar prețul maxim (1,29 USD, echivalent 5,9420 lei) a fost atins în ziua de 13 iunie 2024, după operațiunea de majorare a capitalului social al ROMGAZ. În trimestrul 3, prețul minim de 0,91 USD/GDR (echivalent 4,0640 lei) a fost atins la mijlocul lunii septembrie, iar la 30 septembrie 2024, prețul de tranzacționare a fost 1,22 USD/GDR (echivalent 5,4230 lei), cu 12,96% mai mare decât prețul din ultima zi a anului (+11,69% în lei⁹) și cu 37,08% mai mare decât valoarea minimă înregistrată în prima zi a anului 2024 (+33,90% în lei¹⁰).

⁶ Prețurile au fost diminuate, fiind împărțite la 10.

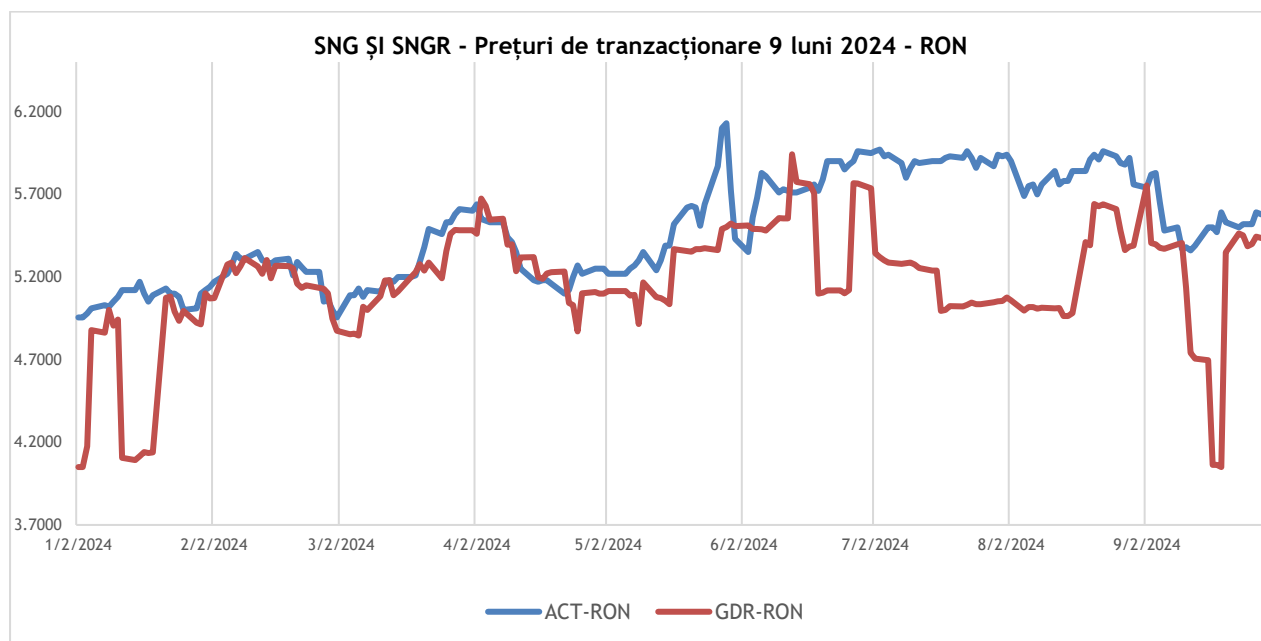
⁷ Sursa: Ziarul financiar din 27.02.2024

⁸ Sursa: Ziarul financiar și Ziarul Bursa din 05.08.2024

⁹ Cursul de schimb RON/USD a scăzut la 30 septembrie 2024 comparativ cu 31 decembrie 2023 cu 1,13%

¹⁰ Cursul de schimb RON/USD a scăzut la 30 septembrie 2024 comparativ cu 1 ianuarie 2024 cu 2,31%

Evoluția comparativă a prețurilor acțiunilor și GDR-urilor (în lei) în primele 9 luni ale anului 2024 este ilustrată în următorul grafic:



INDICATORI FIZICI

Cantitățile de gaze naturale extrase, livrate, injectate/extrase în/din depozitele de înmagazinare subterană pe perioada ianuarie-septembrie 2024, comparativ cu aceeași perioadă a anilor 2022 și 2023, sunt prezentate în tabelul de mai jos (mil.mc):

Nr. crt.	Specificații	9 luni 2022	9 luni 2023	9 luni 2024	Δ 2024/2023 (%)
0	1	2	3	4	5=(4-3)/3x100
1.	Gaze naturale extrase brut	3.687,4	3.515,0	3.672,0	4,5
2.	Consum tehnologic	55,6	52,5	53,5	2,1
3.	Gaze naturale extrase net (1.-2.)	3.631,8	3.462,5	3.618,3	4,5
4.	Gaze proprii injectate în depozite	81,3	72,5	266,0	266,9
5.	Gaze proprii extrase din depozite	214,6	143,8	13,9	-90,3
5.1.	Gaze vândute în depozit	0,0	22,7	77,1	239,6
6.	Diferențe din PCS-uri	2,5	2,0	6,8	240,0
7.	Gaze naturale din producția proprie livrate (3.-4.+5.+5.1.-6.)	3.762,6	3.554,5	3.436,6	-3,3
8.1.	Gaze livrate la CTE Iernut și Cojocna din gaze Romgaz	256,7	192,2	220,5	14,8
8.2.	Gaze autofurnizate			0,8	
9.	Gaze naturale din producția proprie livrate în piață (7.-8.1-8.2.)	3.505,9	3.362,4	3.215,3	-4,4
10.	Gaze naturale din asocieri (Amromco - 50%)	14,9	11,7	13,3	13,7
11.	Achiziții gaze din producția internă (inclusiv dezechilibre și gaze marfă)	1,9	7,7	0,1	-98,7
12.	Gaze naturale din producția internă valorificate (9.+10.+11.)	3.522,7	3.381,8	3.228,7	-4,5
13.	Gaze naturale din producția internă livrate (8.1+8.2+12.)	3.779,4	3.573,9	3.450,0	-3,5
14.	Gaze din import livrate	0,0	0,0	0,0	
15.	Gaze livrate la Iernut și Cojocna din alte surse (inclusiv dezechilibre)	0,0	0,1	0,0	
16.	Gaze naturale total livrat (13.+14.+15.)	3.779,4	3.574,0	3.450,0	-3,5
	Gaze totale extrase din depozite	1.102,4	1.160,5	996,4	-14,1
	Gaze totale injectate în depozite	1.966,9	1.701,2	1.512,9	-11,1

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

INVESTIȚII

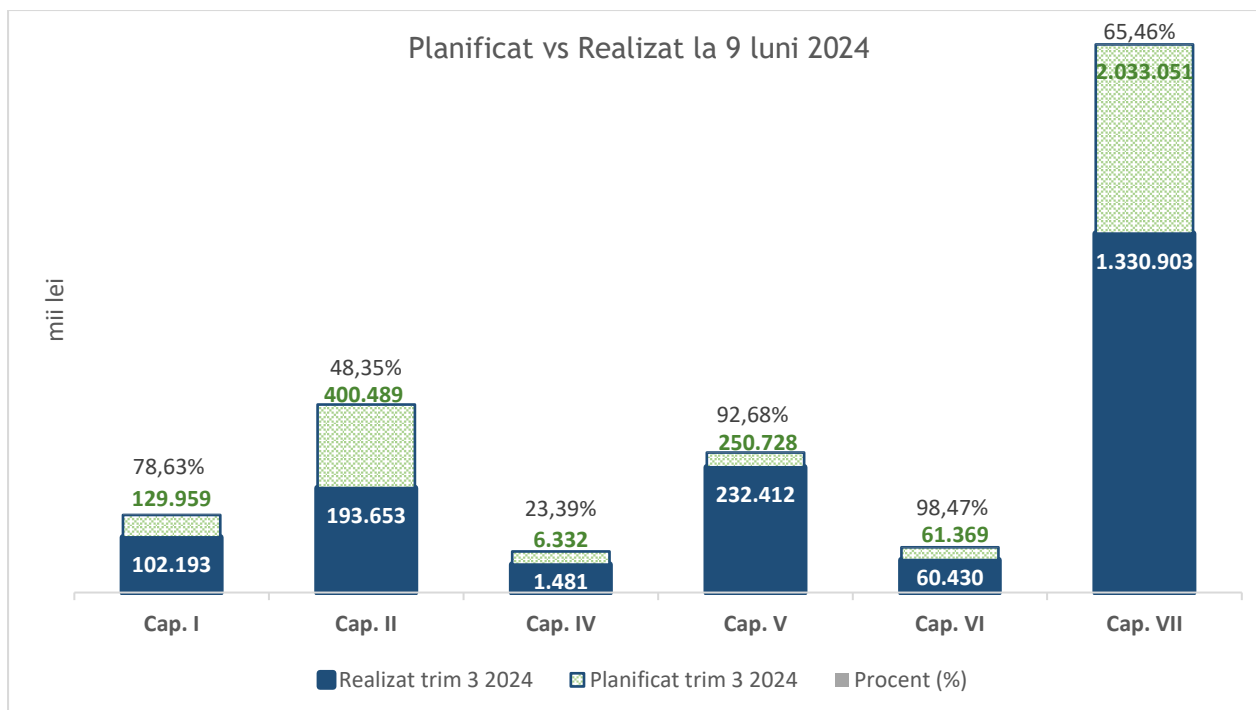
Notă: informațiile din această secțiune nu sunt valori IFRS.

Pentru primele 9 luni din 2024 **Grupul Romgaz** și-a planificat investiții în valoare de **2.814.475 mii lei** și a realizat **2.158.253 mii lei**, cu 23,32%, respectiv 656.222 mii lei mai puțin decât nivelul investițiilor planificate.

În tabelul următor sunt prezentate investițiile realizate de **ROMGAZ** în primele 9 luni din 2024, pe capitole de investiții, comparativ cu cele realizate în perioada similară a anului 2023 și respectiv cele programate:

mii lei

Capitol investiții	Realizat 9 luni 2023	Planificat 9 luni 2024	Realizat 9 luni 2024	Δ 2024/ 2023	R 2024/ P 2024
1	2	3	4	5= (4-2)/2x100	6=4/3x100
I. Lucrări de explorare geologică pentru descoperirea de noi rezerve de gaz metan	45.997	129.959	102.193	122,17	78,63
II. Lucrări de foraj exploatare, punere în producție sonde, infrastructură și utilități și producere energie electrică	84.787	400.489	193.653	128,40	48,35
IV. Lucrări de protecția mediului înconjurător	2.245	6.332	1.481	34,02	23,39
V. Retehnologizarea și modernizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare	223.757	250.758	232.412	3,87	92,68
VI. Dotări și utilaje independente	60.457	61.369	60.430	-0,04	98,47
VII. Cheltuieli pentru studii și proiecte	399.812	2.033.051	1.330.903	232,88	65,46
TOTAL	817.056	2.881.958	1.921.073	135,12	66,66



Pentru primele 9 luni din 2024, **Romgaz** și-a planificat investiții în valoare de **2.881.958 mii lei**, din care a realizat **1.921.073 mii lei**, ceea ce reprezintă:

- 66,66 % din investițiile planificate pentru 9 luni din 2024;
- 46,97 % din Programul de Investiții pentru anul 2024;
- o creștere de 135,12 % față de nivelul realizărilor înregistrate în primele 9 luni din 2023.

Pentru proiectul Neptun Deep, în Programul de Investiții 2024 al Romgaz, a fost alocată pentru finanțare suma de 2.858.019 mii lei, din care a fost planificată pentru primele 9 luni suma de 1.996.831 mii lei. Din această sumă Romgaz a acordat împrumuturi către RBSL în valoare de 1.328.569 mii lei, ceea ce reprezintă:

- 66,53 % din suma planificată pentru 9 luni 2024;
- 46,49 % din Programul aprobat pentru anul 2024 pentru proiectul Neptun Deep.

Investițiile au fost finanțate din surse proprii și surse atrase, astfel :

- exclusiv din surse proprii pentru investițiile în producție gaze naturale (onshore) și în *Asocierea cu Lukoil*;
- surse proprii și Planul Național de Investiții (în cuantum de cca. 22% din cheltuielile eligibile) pentru obiectivul Sucursalei de Producție Energie Electrică Iernut „Dezvoltarea CTE Iernut și prin construcția unei centrale termoelectrice noi cu ciclu combinat cu turbine de gaze”;
- surse proprii pentru proiectul **Neptun Deep** - *Împrumuturi acordate de SNGN Romgaz SA către filiala Romgaz Black Sea Limited pentru susținerea activității curente și finanțarea investițiilor filialei.*

Dintre realizările primelor 9 luni ale anului 2024 menționăm:

- 5 sonde au fost finalizate, respectiv 2 sonde de explorare și 3 sonde de exploatare;
- 9 sonde sunt în faza de execuție lucrări de foraj;
- 5 sonde pentru care se fac demersuri de achiziție a execuției;
- 21 sonde sunt în faza de proiectare;
- 7 instalații tehnologice de suprafață pentru punerea în producție a sondelor au fost finalizate;
- 5 instalații tehnologice de suprafață sunt în execuție;
- 3 instalații tehnologice pentru care se fac demersuri pentru achiziția execuției lucrărilor;
- 22 de instalații tehnologice pentru care se elaborează documentații tehnice și se obțin avize, acorduri și terenurile necesare;
- colectorul structura Caragele-Damianca - etapa I s-a finalizat, conducta Ø20” între Stația de Uscare Gaze Țigmandru și Stația de Comprimare Gaze Țigmandru se află în execuție, conducta între colectorul grupului 106-107 Nadeș și colectorul Ø20” Nadeș-Brateiu se află în faza de proiectare;
- stațiile de uscare Giulești, Coșereni și Herepea - în achiziție proiectare;
- stație de uscare gaze Daneș II - în achiziție execuție;
- stația de uscare gaze Galbenu III și LTS - în faza de achiziție elaborare Studiul de Fezabilitate;
- s-a intervenit la un număr de 158 sonde, lucrări executate de către SIRCOS;
- au fost achiziționate următoarele utilaje independente :
 - dale pentru careuri de sonde, 1 ACF 700, 172 sisteme GPS, 4 seturi module CAMP, 1 tahograf digital, 1 aparat de diagnoză computerizată pentru autovehicule, 3 automacarale, 3 autotractoare, 9 autobasculante, 1 autogreder, 1 utilaj multifuncțional, 22 autoutilitare cu platformă, 5 buldoexcavatoare, 1 excavator pe șenile, o remorcă pentru transport auto, 2 autobuze cu o capacitate de 155 locuri, 1 autobuz de 35 locuri, echipamente de scanare a codurilor de bare împreună cu cititoarele codurilor de bare aferente, 1 autolaborator pentru stații de uscare, 1 baie termostatăă (calibrator de presiune), 17 echipamente de introdus spumant în sonde, 1 retroregulator automat de presiune, 6 barăci tip container, 3 habe metalice de 10 mc, 1 habă metalică de 30 mc, 12 bucăți pompe de circulare cu glicol, 8 aparate de măsurat grosimea izolației, 8 aparate ultrasonice de măsurare a grosimii de perete a conductelor metalice, 9 detectoare de conducte metalice îngropate, 3 palane manuale 12.500 kg, 1 debitmetru de măsurare lichide; diverse echipamente IT (computere, laptopuri, tablete, tabletă în construcție Ex și normală etc.), Calorifer Muntenia (grup 4 Caragele), 1 echipament de tăiere cu plasmă, 1 dispozitiv hidraulic pentru spart piulițe, 1 aparat de spălat cu presiune;
- a fost finalizat proiectul „Extindere infrastructură TI Data Center”.

În ceea ce privește proiectul de anvergură de la CTE Iernut, se află în derulare contractul „Finalizarea lucrărilor și punerea în funcțiune a obiectivului de investiții Dezvoltarea CTE Iernut prin construcția unei

centrale termoelectrice noi cu ciclu combinat cu turbină cu gaze”, în cadrul căruia s-au realizat: fundații pentru diferite echipamente, suportii de conducte, stația de pompare apă, răcitoare de aer, sistemul de condensare, traseele de cabluri și pozarea lor. De asemenea, tot în cadrul acestui proiect au fost finalizate sistemele de iluminat și instalațiile de legare la pământ a prizelor și au fost puse pe poziție sistemele Black Start și Emergency Diesel, precum și pereții camerei de vane ai stației de pompare spre râul Mureș.

Valoarea mijloacelor fixe puse în funcțiune în primele nouă luni ale anului 2024 a fost de **405.528 mii lei**.

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

- Finalizarea unor proceduri de achiziție a fost decalată/întârziată din diverse motive (durate mai mari pentru clarificări, contestații);
- Modernizările, rețehnologizările și reparațiile capitalizabile sunt întârziate din cauze multiple.
- Prelungirea timpului de execuție a lucrărilor de intervenții la sonde din cauza problemelor de acces în teren, precum și a faptului că utilajele programate pentru efectuarea reparațiilor nu au putut fi disponibilizate la timp.

Pentru contractul „**Finalizarea lucrărilor și punerea în funcțiune a obiectivului Dezvoltarea CTE lernut prin construcția unei centrale termoelectrice noi cu ciclu combinat cu turbine cu gaze**” - contract intrat în vigoare la data de **01.08.2023** - s-au înregistrat întârzieri cauzate de:

- negocierile cu subcontractanții principali de pe vechiul contract, pentru readucerea lor în șantier în vederea finalizării lucrărilor;
- mobilizarea antreprenorului mult sub nivelul așteptat. Resursele implicate reprezintă un procent mai mic de 70% față de cele asumate prin Programul de Execuție transmis la ofertă;
- personal de execuție insuficient în șantier, apărând astfel întârzieri ale lucrărilor de construcții civile, termomecanice și electrice;
- pentru proiectul „**Construire Scară de pești la nivelul barajului Centralei Termo-Electrice lernut**”, a apărut necesitatea încheierii unui act adițional la contractul de execuție generată de diferențele constatate între situația reală din teren și soluțiile tehnice prevăzute în Proiectul Tehnic.

Filiala Depogaz

Pentru anul 2024, **Filiala Depogaz** are un program de investiții aprobat în valoare de **61.936 mii lei**.

În primele 9 luni ale anului 2024, Depogaz a avut un program de investiții aprobat în valoare de **55.141 mii lei** și a realizat **21.661 mii lei**, ceea ce reprezintă un procent de 39,28%.

În tabelul următor sunt prezentate investițiile realizate în primele 9 luni din 2024, pe capitole de investiții, comparativ cu cele programate (mii lei):

Nr. crt.	Specificații	Program 9 luni 2024	Realizări 9 luni 2024
1.	Exploatarea câmpurilor și depozitelor subterane de gaze, infrastructură și utilități în câmpuri și depozite	31.152	13.285
2.	Activități pentru înmagazinarea subterană a gazelor naturale	954	339
3.	Modernizarea și rețehnologizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare, a infrastructurii de suprafață, a utilităților	16.100	7.120
4.	Dotări și utilaje independente	5.604	699
5.	Cheltuieli pentru consultanță, studii și proiecte, soft, licențe și brevete, etc.	1.331	218
	TOTAL GENERAL	55.141	21.661

Obiectivele la care s-au înregistrat principalele realizări în primele 9 luni ale anului 2024 sunt:

- Foraj 6 sonde pe Depozitul Sărmășel - 13.285,05 mii lei;
- Creșterea capacității zilnice de extracție în Depozitul Bilciurești - CEF - 327,11 mii lei;

- Modernizarea a 12 sonde pe Depozitul Sărmășel - 540,61 mii lei;
- Instalație protecție catodică Depozit Urziceni - 300 mii lei;
- Modernizare clădire corp A Butimanu - 498,21 mii lei;
- Sistematizare colectoare aspirație și refulare - Stația de comprimare gaze Butimanu - 1.666,57 mii lei;
- Modernizare sistem de măsură gaze naturale în Depozitele Bilciurești și Butimanu - 3.527,42 mii lei;
- Foraj 6 Sonde pe Depozitul Sărmășel - Proiectare - 165 mii lei.

Filiala ROMGAZ BLACK SEA LIMITED

Pentru anul 2024, filiala **ROMGAZ BLACK SEA LIMITED** are un program de investiții total aprobat în valoare de 2.981.404 mii lei, atât pentru activitățile de dezvoltare cât și de explorare.

În primele 9 luni ale anului 2024, filiala a avut un program de investiții aprobat în valoare totală de 1.874.207 mii lei și a realizat 1.544.089 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de 82,4% din acesta, astfel (mii lei):

Nr. crt.	Specificații	Program 9 luni 2024	Realizări 9 luni 2024
1.	Activități de dezvoltare	1.858.776	1.540.592
2.	Activități de explorare	15.431	3.497
	TOTAL GENERAL	1.874.207	1.544.089

În scopul operațiunilor comune pentru Neptun Deep, în urma confirmării de către Agenția Națională pentru Resurse Minerale (în prezent Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Minier, Petrolier și al Stocării Geologice a Dioxidului de Carbon) a Planului de Dezvoltare a două zăcăminte din Neptun Deep, peste 90% din contractele de execuție au fost atribuite și s-au realizat activitățile de obținere a autorizațiilor, demararea lucrărilor de fabricare și construire, respectiv pregătirea începerii forajului.

Activitatea de explorare în cadrul perimetrului Neptun Deep se află în desfășurare, obiectivul urmărit fiind cel de identificare și evaluare în continuare a potențialului energetic al Mării Negre.

Progresul înregistrat în trimestrul 3 2024 în raport cu investițiile aferente ROMGAZ BLACK SEA LIMITED este în linie cu programele de lucrări, bugetul și calendarul de execuție aferent proiectului Neptun Deep. Principalele activități de investiții realizate sunt legate de proiectarea de detaliu de execuție, fabricare platformă de producție, achiziție echipamente și instalații tehnologice, lucrări pregătitoare foraj sonde și obținere autorizații/avize.

În trimestrul 3 2024 s-a marcat un eveniment important legat de progresul proiectului și anume începerea lucrărilor de construcție pentru structura-suport din oțel („jacket”) a platformei de producție pe șantierul Saipem din Arbatax în Sardinia, Italia. În prima parte a acestui an a început construcția pentru suprastructura („topside”) platformei de producție Neptun Alpha, la șantierul Saipem din Karimun, Indonezia.

Neptun Deep progresează conform planului în vederea primelor livrări de gaze naturale în 2027.

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 2024, comparativ cu 31 decembrie 2023 (mii lei):

INDICATOR	31 decembrie 2023 (mii lei) *)	30 septembrie 2024 (mii lei)	Δ (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	5.891.788	7.629.376	29,49
Imobilizări necorporale	5.135.930	5.132.100	-0,07
Investiții în asociați	33.410	38.965	16,63
Creanțe privind impozitul amânat	324.175	310.927	-4,09
Alte investiții financiare	5.616	5.616	0,00
Active privind drepturile de utilizare	11.596	13.099	12,96
Total active imobilizate	11.402.515	13.130.083	15,15
Active circulante			
Stocuri	301.690	458.524	51,99
Certificate pentru emisiile de gaze cu efect de seră	208.618	73.499	-64,77
Creanțe comerciale și alte creanțe	1.398.953	676.106	-51,67
Depozite bancare, altele decât numerarul și echivalentele de numerar	2.505.463	306.017	-87,79
Alte active	113.181	105.951	-6,39
Numerar și echivalente de numerar	535.210	1.734.564	224,09
Total active circulante	5.063.115	3.354.661	-33,74
TOTAL ACTIVE	16.465.630	16.484.744	0,12
CAPITALURI ȘI DATORII			
Capital și rezerve			
Capital social	385.422	3.854.224	900,00
Rezerve	4.971.109	3.745.774	-24,65
Rezultatul reportat	6.204.783	5.661.160	-8,76
Total capital și rezerve	11.561.314	13.261.158	14,70
Datorii pe termen lung			
Provizioane pensii	189.314	176.305	-6,87
Datorii cu impozitul pe profit amânat	-	619	n/a
Venituri în avans	370.941	386.854	4,29
Datorii de leasing	10.450	11.056	5,80
Împrumuturi bancare	808.373	565.975	-29,99
Provizioane	373.536	372.909	0,17
Total datorii termen lung	1.752.614	1.513.718	-13,63
Datorii pe termen scurt			
Datorii comerciale și alte datorii	272.168	483.787	77,75
Datorii privind contractele cu clienții	153.723	162.105	5,45
Datorii cu impozitul pe profit curent	1.766.637	82.593	-95,32
Venituri în avans	7	193	2.657,14
Provizioane	121.732	164.109	34,81
Datorii de leasing	2.579	3.995	54,91
Împrumuturi	323.349	323.498	0,05
Alte datorii	511.507	489.588	-4,29
Total datorii pe termen scurt	3.151.702	1.709.868	-45,75
Total datorii	4.904.316	3.223.586	-34,27
TOTAL CAPITALURI ȘI DATORII	16.465.630	16.484.744	0,12

*) Pentru modificările de prezentare a se vedea nota 2 din situațiile financiare consolidate simplificate interimare anexate raportului.

ACTIVE IMOBILIZATE

Totalul activelor imobilizate a înregistrat o creștere de 15,15%, adică cu 1.727,57 mil. lei, de la 11.402,52 mil. lei la 31 decembrie 2023 la 13.130,08 mil. lei la 30 septembrie 2024. Creșterea este generată, în principal, de investițiile realizate în 2024 în proiectul Neptun Deep (1.538.206 mil. lei).

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante au scăzut cu 1.708,45 mil. lei (-33,74%) la data de 30 septembrie 2024, în principal ca urmare a numerarului, echivalentelor de numerar și depozitelor la bănci (altele decât numerarul și echivalentele de numerar) care au înregistrat o scădere de 1.000,09 mil. lei, generată de plata în primele 9 luni încheiate la 30 septembrie 2024 a contribuției de solidaritate. Mai jos sunt prezentate principalele influențe asupra activelor circulante.

Stocuri

Stocurile au crescut față de 31 decembrie 2023 cu 156,83 mil. lei (+51,99%) ca urmare a achiziției de piese de schimb și materiale auxiliare necesare în activitatea Grupului. Stocul de gaze al Romgaz în depozitele de înmagazinare a crescut, din punct de vedere valoric, cu 89,61%. În primele 9 luni al anului 2024, Romgaz a injectat în depozite o cantitate de 266 mil. m³ (9 luni 2023: 72,5 mil. m³), în timp ce cantitatea extrasă din depozite și cea vândută în depozite au fost de 91 mil. m³.

Certificate pentru emisiile de gaze cu efect de seră

Diminuarea certificatelor pentru emisiile de gaze este determinată de predarea la registrul Uniunii Europene al emisiilor de gaze cu efect de seră a certificatelor aferente anului 2023. Valoarea la 30 septembrie 2024 este aferentă certificatelor achiziționate în cursul anului 2024 pentru emisiile generate în cursul perioadei.

Creanțe comerciale și alte creanțe

Scăderea cu 51,67% (-722,85 mil. lei) a creanțelor comerciale față de 31 decembrie 2023 este cauzată atât de cantitățile mai mici livrate în perioada de vară, cât și de scăderea cu 20% a prețului gazelor vândute în baza OUG nr. 27/2022 începând cu luna aprilie 2024.

CAPITALURI ȘI REZERVE

Capitalurile proprii ale Grupului au crescut cu 14,70% datorită profitului realizat în primele 9 luni ale anului 2024.

În decembrie 2023, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat majorarea capitalului social al Romgaz prin încorporarea rezervelor în valoare de 3.468,80 mil. lei prin emiterea a 3.468.801.600 acțiuni gratuite cu o valoare nominală de 1 leu/acțiune. Valoarea totală a capitalului social a crescut la suma de 3.854,22 mil. lei, ca urmare a înregistrării în luna ianuarie 2024 a acestei majorări la Registrul Comerțului. Majorarea capitalului social a fost finalizată în 30 mai 2024.

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au înregistrat la 30 septembrie 2024 o scădere față de 31 decembrie 2023 de 13,63% datorită plății în condițiile contractuale a ratelor scadente din împrumutul bancar.

În primele 9 luni ale anului 2024 a fost încasată suma de 15,9 mil. lei din Planul Național de Investiții pentru investiția în noua centrală de la Iernut. Suma totală încasată până la 30 septembrie 2024 este de 292,45 mil. lei; conform contractului de finanțare, suma maximă pe care Romgaz o poate accesa este de 320,91 mil. lei.

DATORII PE TERMEN SCURT

Datoriile pe termen scurt au înregistrat o scădere de 1.441,83 mil. lei, de la 3.151,70 mil. lei, cât se înregistrau la 31 decembrie 2023, la 1.709,87 mil. lei, sumă înregistrată la 30 septembrie 2024. În continuare sunt prezentate principalele influențe.

Datorii comerciale și alte datorii

Din creșterea de 211,62 mil. lei a datoriilor comerciale față de 31 decembrie 2023, 164,59 mil. lei se referă la investiția în dezvoltarea Neptun Deep.

Datorii cu impozitul pe profit curent

În primele 9 luni ale anului 2024 Grupul a plătit impozitul pe profit și contribuția de solidaritate aferente anului 2023. Începând cu anul 2024, nu se mai calculează contribuție de solidaritate, ceea ce a generat diminuarea cu 1.684,04 mil. lei a acestor datorii la 30 septembrie 2024 față de 31 decembrie 2023.

Situația interimară a rezultatului global consolidat

Sinteza contului de profit și pierdere al Grupului pentru perioada 1 ianuarie - 30 septembrie 2024, comparativ cu perioada similară a anului 2023 este prezentată în tabelul următor:

Descriere	9 luni 2023 (mii lei) *)	9 luni 2024 (mii lei)	Variație (mii lei)	Δ (%)
1	2	3	4=3-2	5=4/2x100
Cifra de afaceri	6.810.267	5.629.734	(1.180.533)	-17,33
Costul mărfurilor vândute	(102.106)	(67.243)	(34.863)	-34,14
Venituri financiare	172.264	145.626	(26.638)	-15,46
Alte câștiguri sau pierderi	(11.758)	(11.234)	(524)	-4,46
Câștiguri/(Pierderi) nete din deprecierea creanțelor comerciale	3.697	5.216	1.519	41,09
Variația stocurilor	(21.055)	82.006	n/a	n/a
Venituri din producția de imobilizări	192.676	222.138	29.462	15,29
Materii prime și consumabile	(116.700)	(144.359)	27.659	23,70
Amortizare și depreciere	(389.228)	(428.733)	39.505	10,15
Cheltuieli cu personalul	(761.936)	(840.415)	78.479	10,30
Taxe și impozite	(1.198.898)	(1.242.464)	43.566	3,63
Cheltuieli financiare	(44.468)	(49.478)	5.010	11,27
Cheltuieli de explorare	(48.633)	(56.392)	7.759	15,95
Cota parte din rezultatul asociaților	3.277	5.555	2.278	69,51
Cheltuieli cu certificatele de emisii de gaze cu efect de seră	(183.598)	(130.214)	(53.384)	-29,08
Cheltuieli cu serviciile executate de terți și alte costuri	(458.911)	(451.370)	(7.541)	-1,64
Alte venituri	202.926	45.679	(157.247)	-77,49
Profit înainte de impozitare	4.047.816	2.714.052	(1.333.764)	-32,95
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(1.879.125)	(440.401)	(1.438.724)	-76,56
Profitul net	2.168.691	2.273.651	104.960	4,84

*) Pentru modificările de prezentare a se vedea nota 2 din situațiile financiare consolidate simplificate interimare anexate raportului.

Cifra de afaceri

În perioada ianuarie-septembrie 2024, cifra de afaceri a Grupului a înregistrat o scădere de 17,33% (1.180,53 mil. lei) față de perioada similară a anului anterior, ajungând la nivelul de 5.629,73 mil. lei.

Scăderea cifrei de afaceri provine din diminuarea cu 21,28% (-1.258,52 mil. lei) a veniturilor consolidate din vânzarea gazelor și din scăderea cu 6,77% (-28,71 mil. lei) a veniturilor din serviciile de înmagazinare.

Veniturile consolidate din servicii de înmagazinare au scăzut cu 6,77% în perioada ianuarie-septembrie 2024 față de perioada similară a anului 2023 (-28,71 mil. 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 0,56% față de perioada ianuarie-septembrie 2023 (+2,35 mil. lei).

Veniturile din vânzarea de energie electrică au crescut 6,52% (18,82 mil. lei).

Amortizare și deprecieri netă

Cheltuielile cu amortizarea și deprecierea au crescut cu 10,15%. Cheltuielile cu amortizarea activelor corporale au crescut cu 17,36% generate de punerea în funcțiune a unor active în decursul anului 2024 și de creșterea producției de gaze naturale care afectează direct amortizarea sondelor. Cheltuiala netă cu ajustările de depreciere a activelor imobilizate se referă la active individuale abandonate.

Taxe și impozite

Cheltuiala cu taxe și impozite a crescut cu 3,63% în perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2024 față de perioada similară a anului anterior. Creșterea de 43,57 mil. lei se datorează în principal majorării cu 20,93 mil. (+2,72%) a cheltuielilor cu impozitul pe veniturile suplimentare, acestea ajungând la nivelul de 790,62 mil. lei. Cheltuielile cu redevența (inclusiv redevența pentru activitatea de înmagazinare) au crescut cu 4,37 mil. lei (+1,03%) față de perioada similară a anului trecut.

Cheltuieli cu certificatele de emisii de gaze cu efect de seră

Nivelul cheltuielilor cu certificatele de emisii de gaze cu efect de seră reflectă valoarea certificatelor achiziționate în cursul perioadei corespunzătoare emisiilor generate de producția de energie electrică. Nivelul mai scăzut înregistrat în perioada ianuarie-septembrie 2024 față de perioada similară a anului 2023 este generat de diminuarea prețului de achiziție al certificatelor, prețul mediu fiind mai mic cu aproximativ 28% față de anul anterior.

Alte venituri

În perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023, alte venituri au inclus suma de 119,17 mil. lei reprezentând valoarea cu care certificatele de emisii de gaze cu efect de seră 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. Întrucât legislația nu a prevăzut până la 31 decembrie 2023 (și nu prevede nici în prezent) mecanismul prin care această sumă poate fi solicitată de către Romgaz, la finalul anului 2023 s-a reconsiderat tratamentul contabil și s-a concluzionat că suma nu îndeplinește condițiile de recunoaștere ca venit. Astfel, la 30 septembrie 2024, Grupul prezintă un activ contingent de 188,26 mil. lei în legătură cu acest aspect, însă nu a recunoscut un venit și o creanță.

În perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2024, cea mai semnificativă sumă prezentată în cadrul altor venituri o reprezintă dobânzile și penalități de întârziere facturate clienților pentru neplata la termen sau pentru nepreluarea cantității contractate de gaze, respectiv furnizorilor pentru întârzieri în prestarea lucrărilor.

În continuare prezentăm situația comparativă consolidată a rezultatului global consolidat interimar pe segmente de activitate pentru perioada ianuarie-septembrie 2024, respectiv ianuarie-septembrie 2023:

Structura indicatorilor pe segmente de activitate - Septembrie 2024

* 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	5.629.734	5.246.955	418.502	425.690	360.720	(822.133)
Costul mărfurilor vândute	(67.243)	(158)	(131)	(66.004)	(950)	-
Venituri financiare	145.626	2.743	8.354	113	236.916	(102.500)
Alte câștiguri sau pierderi	(11.234)	(10.599)	(268)	29	(681)	285
Câștiguri/(Pierderi) nete din deprecierea creanțelor comerciale	5.216	19.710	-	(1.434)	(13.060)	-
Variația stocurilor	82.006	80.319	-	41	1.646	-
Venituri din producția de imobilizări	222.138	217.768	-	4.370	-	-
Materii prime și consumabile	(144.359)	(97.748)	(35.763)	(288.226)	(29.270)	306.648
Amortizare și depreciere	(428.733)	(307.931)	(15.403)	(5.261)	(59.322)	(40.816)
Cheltuieli cu personalul	(840.415)	(437.205)	(63.457)	(45.925)	(293.828)	-

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
Taxe și impozite	(1.242.464)	(1.209.099)	(14.675)	(16.261)	(2.429)	-
Cheltuieli financiare	(49.478)	(17.298)	(1.737)	(29)	(31.694)	1.280
Cheltuieli de explorare	(56.392)	(56.392)	-	-	-	-
Cota parte din rezultatul asociațiilor	5.555	-	-	-	5.555	-
Cheltuieli cu certIFICATELE de emisii de gaze cu efect de seră	(130.214)	-	-	(130.205)	(9)	-
Cheltuieli cu serviciile executate de terți și alte costuri	(451.370)	(665.755)	(138.393)	(79.897)	(83.284)	515.959
Alte venituri	45.679	41.506	74	325	4.105	(331)
Profit înainte de impozitare	2.714.052	2.806.816	157.103	(202.674)	94.415	(141.608)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(440.401)	(13.372)	(23.433)	-	(403.596)	-
Profitul perioadei	2.273.651	2.793.444	133.670	(202.674)	(309.181)	(141.608)

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 financiare	172.264	704	5.814	54	222.783	(57.091)
Alte câștiguri sau pierderi	(11.758)	(11.643)	1.197	5	(1.570)	253
Câștiguri/(Pierderi) nete din deprecierea creanțelor comerciale	3.697	2.856	-	(869)	1.710	-
Variația stocurilor	(21.055)	(22.191)	-	20	1.116	-
Venituri din producția de imobilizări	192.676	187.600	-	5.009	68	(1)
Materii prime și consumabile	(116.700)	(77.544)	(40.271)	(204.119)	(24.925)	230.159
Amortizare și depreciere	(389.228)	(307.751)	(10.208)	(7.729)	(40.329)	(23.211)
Cheltuieli cu personalul	(761.936)	(391.805)	(60.071)	(42.709)	(267.350)	(1)
Taxe și impozite	(1.198.898)	(1.184.864)	(12.509)	973	(2.498)	-
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	-
Cheltuieli cu certIFICATELE de emisii de gaze cu efect de seră	(183.598)	(42)	-	(183.552)	(4)	-
Cheltuieli cu serviciile executate de terți și alte costuri	(458.911)	(554.135)	(171.181)	(127.678)	(105.252)	499.335
Alte venituri	202.926	78.855	64	120.170	4.157	(320)
Profit înainte de impozitare	4.047.816	3.992.330	127.445	(96.071)	103.525	(79.413)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(1.879.125)	(1.249.826)	(20.261)	-	(609.038)	-
Profitul perioadei	2.168.691	2.742.504	107.184	(96.071)	(505.513)	(79.413)

Situația consolidată a fluxurilor de trezorerie

Fluxurile de trezorerie înregistrate în perioada ianuarie - septembrie 2024 comparativ cu perioada similară a anului 2023 se prezintă astfel:

Indicatori economico-financiar

INDICATOR	9 luni 2023 (mii lei)	9 luni 2024 (mii lei)	Δ (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
Fluxuri de numerar din activități operaționale			
Profitul net aferent perioadei	2.168.691	2.273.651	4,84
Cheltuieli cu impozitul pe profit	1.879.125	440.401	-76,56
Cota parte din rezultatul asociaților	(3.277)	(5.555)	69,51
Cheltuieli cu dobânzile	31.210	31.989	2,50
Venituri din dividende	-	(686)	n/a
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare	13.258	17.489	31,91
Venituri cu dobânzile	(172.264)	(144.940)	-15,86
(Câștiguri)/Pierderi din cedarea activelor imobilizate	4.706	8.517	80,98
Variația provizionului cu dezafectarea recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului	9.193	(3.087)	n/a
Variația altor provizioane	(213.486)	23.892	n/a
Cheltuieli cu deprecierea activelor de explorare	10.071	4.001	-60,27
Pierderi din proiecte de explorare	211	-	n/a
Deprecierea activelor imobilizate	62.485	52.209	-16,45
Diferențe nete de curs valutar	7.371	191	-97,41
Cheltuieli cu amortizarea	316.672	372.522	17,64
Amortizarea costului contractelor	47	-	n/a
Pierderi/(Câștiguri) nete din creanțele comerciale și alte creanțe	(7.726)	(5.162)	-33,19
Deprecierea stocurilor	437	3.557	713,96
Venituri din datorii prescrise	(172)	(231)	34,30
Venituri din subvenții	(6)	(11)	83,33
Dobânzi plătite	(30.728)	(31.189)	1,50
Impozit pe profit plătit	(1.612.180)	(2.110.578)	30,91
Numerar generat din activități operaționale, înainte de variația capitalului circulant	2.463.638	926.980	-62,37
Variația capitalului circulant			
(Creștere)/Descreștere valoare stocuri	10.153	(160.270)	n/a
(Creștere)/Descreștere creanțe comerciale si alte creanțe	108.581	711.641	555,40
Creștere/(Descreștere) datorii comerciale si alte datorii	(24.479)	333.321	n/a
Numerar net generat din activități operaționale	2.557.893	1.811.672	-29,17
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(3.819.541)	(3.696.095)	-3,23
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la scadență	3.453.236	5.883.754	70,38
Dobânzi încasate	165.393	156.804	-5,19
Venituri din vânzarea activelor imobilizate	1.512	261	-82,74
Plăți pentru achiziția de imobilizări corporale	(791.545)	(2.080.382)	162,83
Plăți pentru achiziția de imobilizări necorporale	(1.353)	(1.419)	4,88
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(22.917)	(96.340)	320,39
Subvenții primite	94.192	15.927	-83,09
Numerar net generat din/(utilizat) în activități de investiții	(921.023)	182.510	n/a
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Rambursare împrumuturi	(241.927)	(242.512)	0,24
Dividendele plătite	(1.317.615)	(549.313)	-58,31
Plăți de leasing	(2.158)	(3.003)	39,16

INDICATOR	9 luni 2023 (mii lei)	9 luni 2024 (mii lei)	Δ (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
Numerar net utilizat în activități de finanțare	(1.561.700)	(794.828)	-49,10
Creștere/(Descreștere) netă de numerar și echivalente de numerar	75.170	1.199.354	1.495,52
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	1.883.882	535.210	-71,59
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	1.959.052	1.734.564	-11,46

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 2023	9 luni 2024
1.	Lichiditatea curentă	$\frac{Act\ i\ vecurent\ e}{Dat\ ori\ icurent\ e}$	1,60	1,96
2.	Gradul de îndatorare	$\frac{Capi\ t\ al\ imprumut\ at}{Capi\ t\ al\ propriu} \times 100$	11,10	6,71
		$\frac{Capi\ t\ al\ imprumut\ at}{Capi\ t\ al\ angajat} \times 100$	9,64	6,02
3.	Viteza de rotație a debitorilor clienților	$\frac{Sol\ d\ med\ i\ ucl\ i\ e\ ni}{Ci\ frade\ afaceri} \times 270$	50,80	49,76
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{Ci\ frade\ afaceri}{Act\ i\ vei\ mobi\ l\ i\ zat\ e}$	0,62	0,43

Anexăm prezentului raport Situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru perioada încheiată la data de 30 septembrie 2024, 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 NOUĂ LUNI ȘI TREI LUNI
ÎNCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2024
(NEAUDITATE)**

ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU

**STANDARDUL INTERNAȚIONAL DE CONTABILITATE 34
ADOPTAT DE UNIUNEA EUROPEANĂ**

CUPRINS**PAGINA**

Situația consolidată interimară simplificată a rezultatului global	1
Situația consolidată interimară simplificată a poziției financiare	2
Situația consolidată interimară simplificată a modificărilor în capitalul propriu	4
Situația consolidată interimară simplificată a fluxurilor de trezorerie	5
Note explicative:	7
1. Informații generale	7
2. Principalele politici contabile	7
3. Cifra de afaceri și alte venituri	12
4. Costul mărfurilor vândute, al materiilor prime și consumabilelor	13
5. Alte câștiguri sau pierderi	13
6. Amortizare și depreciere	13
7. Impozitul pe profit	14
8. Cheltuieli cu personalul	14
9. Taxe și impozite	14
10. Creanțe comerciale și alte creanțe. Alte active	15
11. Provizioane	16
12. Capital social. Rezultat pe acțiune	16
13. Numerar și echivalente de numerar. Depozite bancare, altele decât numerarul și echivalentele de numerar	17
14. Alte datorii. Venituri în avans	18
15. Imobilizări corporale	18
16. Împrumuturi purtătoare de dobândă	18
17. Tranzacții și solduri cu entități afiliate	19
18. Informații pe segmente	20
19. Angajamente acordate. Contingente.	21
20. Evenimente ulterioare datei bilanțului	22
21. Autorizarea situațiilor financiare	22

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A REZULTATULUI GLOBAL

	Nota	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024 '000 RON	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită* '000 RON	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită* '000 RON
Cifra de afaceri	3	5.629.734	1.732.795	6.810.267	1.912.950
Costul mărfurilor vândute	4	(67.243)	(15.150)	(102.106)	(55.499)
Venituri financiare		145.626	31.053	172.264	46.346
Alte câștiguri sau pierderi (Pierderi)/Câștiguri nete din deprecierea creanțelor	5 10 c)	(11.234) 5.216	(1.277) 2.277	(11.758) 3.697	(13.839) (19.795)
Variația stocurilor		82.006	42.301	(21.055)	22.898
Venituri din producția de imobilizări		222.138	97.574	192.676	75.091
Materii prime și consumabile	4	(144.359)	(66.782)	(116.700)	(47.204)
Amortizare și depreciere	6	(428.733)	(147.994)	(389.228)	(114.619)
Cheltuieli cu personalul	8	(840.415)	(328.665)	(761.936)	(284.066)
Taxe și impozite	9	(1.242.464)	(574.048)	(1.198.898)	(262.364)
Cheltuieli financiare		(49.478)	(15.405)	(44.468)	(16.564)
Cheltuieli cu explorarea Cota parte din rezultatul asociaților		(56.392) 5.555	(5.252) 2.196	(48.633) 3.277	(47.565) 1.715
Cheltuieli cu certificatele pentru emisiile de gaze cu efect de seră		(130.214)	(53.187)	(183.598)	(34.792)
Cheltuieli cu serviciile executate de terți și alte costuri		(451.370)	(162.791)	(458.911)	(208.952)
Alte venituri	3	45.679	7.360	202.926	88.333
Profit înainte de impozitare		2.714.052	545.005	4.047.816	1.042.074
Cheltuiala cu impozitul pe profit	7	(440.401)	(108.567)	(1.879.125)	(559.023)
Profitul perioadei		2.273.651	436.438	2.168.691	483.051
Rezultatul global al perioadei		2.273.651	436.438	2.168.691	483.051
Rezultatul pe acțiune de bază și diluat	12b	0,00059	0,00011	0,00056	0,00013

* A se vedea nota 2 pentru modificările de prezentare.

Situațiile financiare au fost autorizate de Consiliul de Administrație la 14 noiembrie 2024.

Răzvan Popescu
Director General

Gabriela Trânbițaș
Director Economic

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE

	Nota	30 septembrie 2024 '000 RON	31 decembrie 2023 prezentare revizuită* '000 RON
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	15	7.629.376	5.891.788
Imobilizări necorporale		5.132.100	5.135.930
Investiții în asociați		38.965	33.410
Creanțe privind impozitul amânat		310.927	324.175
Alte investiții financiare		5.616	5.616
Active privind drepturile de utilizare		13.099	11.596
Total active imobilizate		13.130.083	11.402.515
Active circulante			
Stocuri		458.524	301.690
CertIFICATE pentru emisiile de gaze cu efect de seră	14 a)	73.499	208.618
Creanțe comerciale și alte creanțe	10 a)	676.106	1.398.953
Depozite bancare altele decât numerarul și echivalentele de numerar	13 b)	306.017	2.505.463
Alte active	10 b)	105.951	113.181
Numerar și echivalente de numerar	13 a)	1.734.564	535.210
Total active circulante		3.354.661	5.063.115
Total active		16.484.744	16.465.630
CAPITALURI ȘI DATORII			
Capitaluri			
Capital social	12 a)	3.854.224	385.422
Rezerve		3.745.774	4.971.109
Rezultat reportat		5.661.160	6.204.783
Total capitaluri		13.261.158	11.561.314
Datorii pe termen lung			
Provizioane pentru beneficii acordate la pensionare	11	176.305	189.314
Datorii cu impozitul pe profit amânat		619	-
Venituri în avans	14 b)	386.854	370.941
Datorii de leasing		11.056	10.450
Împrumuturi	16	565.975	808.373
Provizioane	11	372.909	373.536
Total datorii pe termen lung		1.513.718	1.752.614

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE

	Nota	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
		'000 RON	prezentare revizuită*
			'000 RON
Datorii curente			
Datorii comerciale		483.787	272.168
Datorii privind contractele cu clienții		162.105	153.723
Datorii cu impozitul pe profit curent	7	82.593	1.766.637
Venituri în avans		193	7
Provizioane	11	164.109	121.732
Datorii de leasing		3.995	2.579
Împrumuturi	16	323.498	323.349
Alte datorii	14 a)	489.588	511.507
Total datorii curente		1.709.868	3.151.702
Total datorii		3.223.586	4.904.316
Total capitaluri și datorii		16.484.744	16.465.630

* A se vedea nota 2 pentru modificările de prezentare.

Situațiile financiare au fost autorizate spre publicare de Consiliul de Administrație la 14 noiembrie 2024.

Răzvan Popescu
 Director General

Gabriela Trânbițaș
 Director Economic

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALUL PROPRIU

	Capital social '000 RON	Rezerva legală '000 RON	Cota de dezvoltare '000 RON	Fondul de dezvoltare '000 RON	Profitul reinvestit '000 RON	Rezerve pentru investiții în proiecte strategice '000 RON	Alte rezerve '000 RON	Rezultatul reportat '000 RON	Total '000 RON
Sold la 1 ianuarie 2024	385.422	90.294	486.388	3.902.422	472.280	-	19.725	6.204.783	11.561.314
Rezultatul perioadei	-	-	-	-	-	-	-	2.273.651	2.273.651
Rezultatul global al perioadei	-	-	-	-	-	-	-	2.273.651	2.273.651
Majorare capital social (nota 12 a)	3.468.802	-	-	(3.468.802)	-	-	-	-	-
Distribuire dividende *	-	-	-	(24.580)	-	-	-	(549.227)	(573.807)
Majorare rezerve **	-	-	-	242.638	-	2.025.409	-	(2.268.047)	-
Sold la 30 septembrie 2024	3.854.224	90.294	486.388	651.678	472.280	2.025.409	19.725	5.661.160	13.261.158
Sold la 1 ianuarie 2023	385.422	90.294	486.388	2.586.687	396.180	-	19.725	6.111.869	10.076.565
Rezultatul perioadei	-	-	-	-	-	-	-	2.168.691	2.168.691
Rezultatul global al perioadei	-	-	-	-	-	-	-	2.168.691	2.168.691
Distribuire dividende *	-	-	-	-	-	-	-	(1.318.145)	(1.318.145)
Majorare rezerve	-	-	-	1.315.735	-	-	-	(1.315.735)	-
Sold la 30 septembrie 2023	385.422	90.294	486.388	3.902.422	396.180	-	19.725	5.646.680	10.927.111

*) În Aprilie 2024, acționarii Grupului au aprobat distribuirea de dividende în sumă de 549.227 mii RON (2023: 1.318.145 mii RON), dividendele pe acțiune fiind de 0,1425 RON (nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023: 0,342 RON; întrucât majorarea de capital nu a presupus contribuții în numerar, nu au avut loc modificări aferente în resursele Societății, dividendul pe acțiune pentru perioadele anterioare a fost recalculat. Concret, numărul actualizat de acțiuni a stat la baza calculului dividendului pe acțiune pentru informația comparativă, astfel fiind modificată valoarea dividendului pe acțiune. Dividendul pe acțiune efectiv plătit în cele nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 a fost de 3,42 RON). Suma de 24.580 mii lei a fost distribuită ca dividende în urma unei inspecții a Agenției Naționale de Administrare Fiscală desfășurate în perioada noiembrie 2019 - ianuarie 2020, având ca scop verificarea aplicării Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 114/2018.

**) Creșterea rezervelor a fost aprobată de acționari în 2024. Distribuirea profitului este făcută în baza Ordonanței Guvernului nr. 64/2001. Ordonanța se aplică societăților deținute de Statul Român și stipulează rezervele care pot fi constituite și nivelul dividendelor care ar trebui distribuite cât și condițiile distribuirii acestora. Rezervele pentru investiții în proiecte strategice au fost constituite ca urmare a modificărilor introduse în 2024 în Ordonanța Guvernului nr. 64/2001. Fondul de dezvoltare poate fi distribuit sub formă de dividende dacă acționarul majoritar solicită acest lucru. Rezervele pentru investiții în proiecte strategice trebuie să fie distribuite sub formă de dividende dacă fondurile nu sunt folosite sau angajate până la data punerii în funcțiune a investițiilor finanțate din aceste rezerve. Celelalte rezerve nu sunt distribuibile.

Situațiile financiare au fost autorizate spre publicare de Consiliul de Administrație la 14 noiembrie 2024.

Răzvan Popescu
Director General

Gabriela Trânbițaș
Director Economic

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare individuale.

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024 '000 RON	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 '000 RON	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023 '000 RON
Fluxuri de trezorerie din activități operaționale				
Profit net	2.273.651	436.438	2.168.691	483.051
Cheltuiala cu impozitul pe profit (nota 7)	440.401	108.567	1.879.125	559.023
Cota parte din rezultatul asociaților	(5.555)	(2.196)	(3.277)	(1.715)
Cheltuiala cu dobânda	31.989	9.580	31.210	12.169
Venituri din dividende	(686)	-	-	-
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare (nota 11)	17.489	5.825	13.258	4.395
Venituri din dobânzi	(144.940)	(31.053)	(172.264)	(46.346)
Pierderi/(câștiguri) nete din cedarea activelor imobilizate (nota 5)	8.517	4.355	4.706	6.370
Variația provizionului de dezafectare recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului (nota 11)	(3.087)	(1.378)	9.193	(852)
Variația altor provizioane	23.892	38.414	(213.486)	(34.966)
Deprecierea netă a activelor de explorare (nota 6)	4.001	(365)	10.071	2.705
Proiecte explorare abandonate	-	-	211	211
Deprecierea netă a activelor imobilizate (nota 6)	52.209	31.817	62.485	7.009
Diferențe nete de curs valutar	191	(584)	7.371	2.916
Amortizarea activelor imobilizate (nota 6)	372.522	116.541	316.672	104.905
Amortizarea costului contractului	-	-	47	47
Pierderi/(câștiguri) nete din creanțele comerciale și alte active (nota 10)	(5.162)	(2.610)	(7.726)	19.793
Deprecierea netă a stocurilor (nota 5)	3.557	164	437	1.044
Datorii prescrise	(231)	(231)	(172)	(172)
Venituri din subvenții	(11)	(2)	(6)	-
Dobândă plătită	(31.189)	(9.556)	(30.728)	(12.000)
Impozit pe profit plătit	(2.110.578)	(105.878)	(1.612.180)	(162.925)
Numerar generat din activități operaționale înainte de modificarea capitalului circulant	926.980	597.848	2.463.638	944.662
Modificări ale capitalului circulant:				
(Creștere)/Scădere stocuri	(160.270)	(53.471)	10.153	(24.229)
(Creștere)/Scădere creanțe comerciale și alte creanțe și alte active	711.641	246.278	108.581	(132.160)
Creștere/(Scădere) datorii comerciale și alte datorii	333.321	282.425	(24.479)	58.588
Numerar generat din/(utilizat în) activități operaționale	1.811.672	1.073.080	2.557.893	846.861

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Fluxuri de numerar din activități de investiții				
Constituire depozite bancare	(3.696.095)	(491.033)	(3.819.541)	(416.305)
Depozite bancare ajunse la scadență	5.883.754	535.745	3.453.236	932.984
Dobânzi încasate	156.804	37.547	165.393	56.562
Încasări din vânzarea de imobilizări	261	70	1.512	337
Plăți pentru achiziția de imobilizări corporale	(2.080.382)	(869.695)	(791.545)	(423.407)
Plăți pentru achiziția de imobilizări necorporale	(1.419)	(148)	(1.353)	(82)
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(96.340)	(62.711)	(22.917)	(9.081)
Subvenții primite	15.927	127	94.192	-
Numerar net generat din/(utilizat în) activități de investiții	182.510	(850.098)	(921.023)	141.008
Fluxuri de numerar din activități de finanțare				
Rambursare împrumuturi	(242.512)	(80.860)	(241.927)	(80.842)
Dividende plătite	(549.313)	(548.882)	(1.317.615)	(1.317.440)
Plăți de leasing	(3.003)	(806)	(2.158)	(693)
Numerar net utilizat în activități de finanțare	(794.828)	(630.548)	(1.561.700)	(1.398.975)
Creștere/(Scădere) netă de numerar și echivalente de numerar	1.199.354	(407.566)	75.170	(411.106)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	535.210	2.142.130	1.883.882	2.370.158
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	1.734.564	1.734.564	1.959.052	1.959.052

Situațiile financiare au fost autorizate spre publicare de Consiliul de Administrație la 14 noiembrie 2024.

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 Black Sea Limited deține 50% din drepturile și obligațiile aferente perimetrului offshore Neptun Deep.

Romgaz este organizată ca societate pe acțiuni, în conformitate cu legile aplicabile în România. Societatea este listată la Bursa de Valori București și Bursa de Valori Londra.

Sediul social al Societății este la Mediaș, Piața Constantin I. Moțaș. 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, țigeti și condensat;
2. exploatarea, producția și valorificarea, inclusiv prin comercializare, a resurselor minerale;
3. producția de gaze naturale pentru:
 - asigurarea continuității fluxului de înmagazinare;
 - consumul tehnologic;
 - livrarea în sistemul de transport.
4. înmagazinarea subterană a gazelor naturale;
5. punerea în producție, intervenții, reparații capitale la sondele ce echipează depozitele, precum și la sondele de extracție a gazelor naturale, pentru activitatea proprie și pentru terți;
6. producția și furnizarea de energie electrică.

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Declarația de conformitate

Situațiile financiare consolidate interimare simplificate („Situațiile financiare”) ale Grupului au fost întocmite în conformitate cu prevederile Standardului Internațional de Contabilitate 34 „Raportarea financiară interimară”. În scopul întocmirii acestor situații financiare, moneda funcțională a Societății și filialelor sale 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.

Aceste situații financiare trebuie citite împreună cu situațiile financiare consolidate anuale pentru 2023.

Bazele contabilizării

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. Principalele politici contabile sunt prezentate mai jos. La întocmirea acestor situații financiare au fost urmate aceleași politici contabile, metode de calcul și prezentare precum cele aplicate în cele mai recente situații financiare anuale, cu excepția modificărilor de prezentare indicate în secțiunea de mai jos.

Contabilitatea este ținută în limba română și în moneda națională (leul românesc). 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 în care a investit 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.

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

NOTE EXPLICATIVE

Asociați

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 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 lung și termen scurt; Clasificarea datoriilor ca fiind pe termen lung și termen scurt - Amânarea datei de aplicare; Datorii pe termen lung cu angajamente (aplicabil 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).

Adoptarea acestor amendamente, interpretări sau îmbunătățiri la standardele existente nu a dus la modificări ale politicilor contabile ale Grupului. Nu au fost necesare modificări ale prezentării.

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 clasificarea și evaluarea instrumentelor financiare; Amendamente la IFRS 9 și IFRS 7 (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2026);
- Amendamente la IAS 21 “Efectele variației cursurilor de schimb valutar”: Lipsa convertibilității (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2025);
- IFRS 18 “Prezentarea situațiilor financiare” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2027);
- IFRS 19 “Filiale fără responsabilitate publică: Prezentare” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2027);
- Îmbunătățiri anuale - volumul 11 (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2026).

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.

Îmbunătățirea prezentării politicilor contabile și a raționamentelor semnificative

În 2024, Grupul a clarificat politicile contabile prezentate în cele mai recente situații financiare consolidate anuale.

Au fost aduse următoarele clarificări:

a) Certificate pentru emisiile de gaze cu efect de seră achiziționate

Grupul recunoaște o datorie pentru obligația de decontare a emisiilor efective de CO₂ (provizion până la achiziționarea certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră, datorie curentă după achiziționarea acestor certificate, până la includerea lor în Registrul Unic al Emisiilor de Gaze cu Efect de Seră). Provizionul este evaluat la cea mai bună estimare a cheltuielilor necesare pentru stingerea obligației actuale la data bilanțului. Datoria care urmează să fie decontată utilizând certificatele disponibile este evaluată la valoarea contabilă a acestor certificate; orice exces de emisii se măsoară la valoarea de piață a certificatelor la sfârșitul perioadei. Cheltuiala aferentă este recunoscută în aceeași sumă ca și datoria. Certificatele de emisii de gaze cu efect de seră achiziționate în perioadă sunt cele care vor fi incluse în Registrul Unic al Emisiilor de Gaze cu Efect de Seră. Acestea sunt recunoscute ca active circulante (imobilizări necorporale) și evaluate la cost. Atunci când certificatele sunt incluse în Registrul Unic, datoria respectivă este decontată, iar activul și datoria sunt derecunoscute.

NOTE EXPLICATIVE

b) *Recunoașterea veniturilor din activitățile de înmagazinare (raționament semnificativ)*

Contractele de rezervare capacitate și înmagazinare încheiate cu clienții sunt angajante pentru clienți, în sensul că clientul stabilește cu Grupul capacitatea de înmagazinare (volumul și durata de înmagazinare) pentru ciclul anual de înmagazinare și trebuie să plătească pentru întreaga capacitate rezervată indiferent de capacitatea efectiv utilizată. Comportamentul în practică al clienților este următorul:

- pot să nu utilizeze întreaga capacitate rezervată, de exemplu pot injecta în mijlocul perioadei ciclului anual de înmagazinare;
- pot injecta sau extrage de mai multe ori în timpul ciclului anual de înmagazinare;
- pot să nu extragă până la finalul ciclului de înmagazinare întregul volum de gaz înmagazinat, respectiv pot utiliza capacitatea de înmagazinare în ciclul următor de înmagazinare.

Astfel de situații nu sunt ipotetice, fiind o practică curentă a clienților de a folosi o astfel de flexibilitate în funcție de cererea din piață și prețul de piață al gazelor (de exemplu, dacă prețul de piață al gazelor scade, clientul poate decide să prelungească înmagazinarea gazelor pentru vânzări viitoare decât să extragă gazele). Conducerea și-a exercitat raționamentul în a stabili dacă un client poate beneficia de serviciile de injecție și extracție separat de rezervarea de capacitate de înmagazinare. Drept urmare, conducerea a concluzionat că promisiunea Grupului de a oferi capacitate de înmagazinare trebuie văzută ca o promisiune de a fi pregătit; promisiunea de injecție și cea de extracție sunt servicii opționale oferite suplimentar de rezervarea de capacitate, ținând cont de experiența anterioară a Grupului (menționată mai sus). Astfel, conducerea Grupului tratează cele trei servicii ca obligații de executare diferite. Venitul din obligația de a fi pregătit este recunoscut pe măsură ce clientul primește și consumă simultan beneficiile oferite de Grup pe măsură ce Grupul prestează. Veniturile din injecție și extracție sunt recunoscute atunci când serviciile sunt oferite clientului și operația este finalizată.

Modificări în prezentare

În perioada curentă, Grupul a revizuit prezentarea anumitor elemente ale situațiilor financiare pentru o mai bună înțelegere a poziției financiare și a rezultatelor Grupului. Astfel, anumite informații din perioadele anterioare sunt prezentate în conformitate cu noua prezentare, pentru a asigura comparabilitatea cu situațiile financiare ale perioadei curente.

a) Situația consolidată interimară simplificată a poziției financiare

Au fost făcute următoarele modificări:

- a fost introdusă o nouă linie în secțiunea Active Circulante denumită „Certificate pentru emisiile de gaze cu efect de seră”. În situațiile financiare ale anului 2023 acestea au fost incluse în „Alte active”, de asemenea prezentate ca Active circulante.
- linia „Alte active financiare” a fost redenumită „Depozite bancare, altele decât numerar și echivalente de numerar”.
- datoriile cu operațiunile în participație inițial incluse în „Alte datorii” au fost reclasificate ca “Datorii comerciale” în concordanță cu natura lor.

	31 decembrie 2023 raportat '000 RON	Efect modificare '000 RON	31 decembrie 2023 prezentare revizuită '000 RON
Datorii comerciale	146.111	126.057	272.168
Alte datorii	637.564	(126.057)	511.507

b) Situația consolidată interimară simplificată a rezultatului global:

Au fost făcute următoarele modificări:

- lucrările efectuate de Grup în regie proprie și capitalizate ca active imobilizate, acum prezentate ca venit, au fost raportate la valoarea netă, după scăderea cheltuielilor suportate în acest scop. Începând cu 2024, cheltuiala pentru producția de imobilizări este prezentată la valoarea brută, influența asupra profitului perioadei fiind anulată de prezentarea unui venit numit “Venituri din producția de imobilizări” (1);
- linia “Alte cheltuieli” a fost împărțită în componentele sale principale și anume “Taxe și impozite”, “Cheltuieli cu personalul”, “Cheltuieli cu certificatele pentru emisiile de gaze cu efect de seră”, “Cheltuieli cu serviciile executate de terți și alte costuri” (2);
- pierderile din deprecierea creanțelor pentru alte venituri înregistrate în timpul perioadei a căror încasare nu este sigură la data facturării sunt prezentate în valoare netă (3);

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

NOTE EXPLICATIVE

- schimbări în denumirea liniilor(4).

Modificările în situația consolidată interimară simplificată a rezultatului global pentru perioadele de nouă luni și trei luni încheiate la 30 septembrie 2023 sunt prezentate mai jos:

	Nouă luni încheiate 30 septembrie 2023 raportate	Efect modificare (1)	Efect modificări (2) și (3)	Nouă luni încheiate 30 septembrie 2023 prezentare revizuită
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cifra de afaceri	6.810.267	-	-	6.810.267
Costul mărfurilor vândute	(102.106)	-	-	(102.106)
Venituri financiare (fosta linie Venituri din investiții) (4)	172.264	-	-	172.264
Alte câștiguri sau pierderi (Pierderi)/Câștiguri nete din deprecierea creanțelor	(11.758)	-	-	(11.758)
	3.697	-	-	3.697
Variația stocurilor	(21.055)	-	-	(21.055)
Venituri din producția de imobilizări	-	192.676	-	192.676
Materii prime și consumabile	(80.614)	(36.086)	-	(116.700)
Amortizare și depreciere	(368.182)	(21.046)	-	(389.228)
Cheltuieli cu personalul	(678.497)	(114.078)	30.639	(761.936)
Taxe și impozite	-	-	(1.198.898)	(1.198.898)
Cheltuieli financiare	(44.468)	-	-	(44.468)
Cheltuieli cu explorarea	(48.633)	-	-	(48.633)
Cota parte din rezultatul asociaților	3.277	-	-	3.277
Cheltuieli cu certificatele pentru emisiile de gaze cu efect de seră	-	-	(183.598)	(183.598)
Cheltuieli cu serviciile executate de terți și alte costuri	-	-	(458.911)	(458.911)
Alte cheltuieli	(1.789.302)	(21.466)	1.810.768	-
Alte venituri	202.926	-	-	202.926
Profit înainte de impozitare	4.047.816	-	-	4.047.816
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(1.879.125)	-	-	(1.879.125)
Profitul perioadei	2.168.691	-	-	2.168.691
Rezultatul global al perioadei	2.168.691	-	-	2.168.691

	Trei luni încheiate 30 septembrie 2023 raportate	Efect modificare (1)	Efect modificări (2) și (3)	Trei luni încheiate 30 septembrie 2023 prezentare revizuită
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cifra de afaceri	1.912.950	-	-	1.912.950
Costul mărfurilor vândute	(55.499)	-	-	(55.499)
Venituri financiare (fosta linie Venituri din investiții) (4)	46.346	-	-	46.346
Alte câștiguri sau pierderi (Pierderi)/Câștiguri nete din deprecierea creanțelor	(13.839)	-	-	(13.839)
	(5.635)	-	(14.160)	(19.795)
Variația stocurilor	22.898	-	-	22.898
Venituri din producția de imobilizări	-	75.091	-	75.091
Materii prime și consumabile	(28.014)	(19.190)	-	(47.204)

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

NOTE EXPLICATIVE

	Trei luni încheiate 30 septembrie 2023 raportate	Efect modificare (1)	Efect modificări (2) și (3)	Trei luni încheiate 30 septembrie 2023 prezentare revizuită
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Amortizare și deprecieri	(107.139)	(7.480)	-	(114.619)
Cheltuieli cu personalul	(237.851)	(40.425)	(5.790)	(284.066)
Taxe și impozite	-	-	(262.364)	(262.364)
Cheltuieli financiare	(16.564)	-	-	(16.564)
Cheltuieli cu explorarea	(47.565)	-	-	(47.565)
Cota parte din rezultatul asociaților	1.715	-	-	1.715
Cheltuieli cu certificatele pentru emisiile de gaze cu efect de seră	-	-	(34.792)	(34.792)
Cheltuieli cu serviciile executate de terți și alte costuri	-	-	(208.952)	(208.952)
Alte cheltuieli	(503.902)	(7.996)	511.898	-
Alte venituri	74.173	-	14.160	88.333
Profit înainte de impozitare	1.042.074	-	-	1.042.074
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(559.023)	-	-	(559.023)
Profitul perioadei	483.051	-	-	483.051
Rezultatul global al perioadei	483.051	-	-	483.051

Modificarea (1) de mai sus afectează rezultatul pe segmente raportat, întrucât majoritatea cheltuielilor a căror prezentare a fost anulată cu venitul reprezentând lucrări în regie proprie incluse în costul activelor imobilizate a fost suportată la nivelul sucursalelor prestatoare de servicii incluse în segmentul "Alte", în timp ce cea mai mare parte a veniturilor a fost înregistrată în segmentul "Producție".

Sezonalitate și ciclicitate

Consumul gazelor naturale e sezonier și este influențat de condițiile meteorologice, fiind cel mai ridicat iarna.

Cantitățile de gaz vândute în cele 9 luni ale anului reprezintă 70% din totalul vânzărilor anuale. Pe lângă acestea, cantitățile de gaz vândute în al treilea trimestru reprezintă 22% din totalul cantităților de gaze vândute în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2024. Deși prețurile nu sunt influențate de sezonalitate, ele sunt afectate de modificările legislative și de condițiile pieței care afectează veniturile și creanțele într-o măsură mai mare decât cantitățile livrate.

Producția și vânzarea de energie electrică ale Grupului nu sunt influențate de sezonalitate, dar sunt influențate de legislație.

Cu privire la activitatea de inmagazinare, injecția gazelor are loc de regulă în perioada aprilie-octombrie, pe când gazul este extras de regulă în perioada noiembrie-martie.

NOTE EXPLICATIVE

3. CIFRA DE AFACERI ȘI ALTE VENITURI

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită*	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită*
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Venituri din gazul vândut - producția internă	4.635.135	1.397.539	5.871.735	1.623.055
Venituri din gazul vândut - alte aranjamente	19.135	6.656	22.218	6.199
Venituri din gazele achiziționate pentru revânzare	153	1	18.988	12
Venituri din servicii de înmagazinare - rezervare capacitate	236.969	74.968	252.801	74.403
Venituri din servicii de înmagazinare - extracție	62.679	743	42.951	152
Venituri din servicii de înmagazinare - injecție	95.929	43.215	128.533	62.443
Venituri din energie electrică	307.305	127.035	288.482	88.083
Venituri din servicii	195.099	56.166	131.480	39.433
Venituri din vânzarea de bunuri	68.915	23.517	45.033	16.544
Alte venituri - contracte	434	166	612	160
Venituri totale din contracte cu clienții	5.621.753	1.730.006	6.802.833	1.910.484
Alte venituri	7.981	2.789	7.434	2.466
Total cifra de afaceri	5.629.734	1.732.795	6.810.267	1.912.950
Alte venituri din exploatare	45.679	7.360	202.926	88.333
Total cifra de afaceri și alte venituri	5.675.413	1.740.155	7.013.193	2.001.283

Veniturile din contractele cu clienții sunt recunoscute pe măsură ce sau când Grupul îndeplinește o obligație de executare prin transferul unui bun promis sau al unui serviciu către un client. Un bun sau un serviciu este transferat când clientul obține controlul asupra bunului sau serviciului.

Veniturile din gaze și energie electrică se recunosc pe măsura livrării, la prețurile stabilite în contractele cu clienții.

Veniturile din servicii de înmagazinare se recunosc de-a lungul timpului, pe măsura prestării, la tarifele în vigoare pe durata ciclului de înmagazinare. De regulă, serviciile de injecție se prestează în perioada aprilie-octombrie, iar cele de extracție în perioada noiembrie-martie. Serviciile de rezervare capacitate sunt prestate în fiecare lună a ciclului de înmagazinare, care începe la 1 aprilie și se termină la 31 martie anul următor.

Veniturile din servicii de înmagazinare-extracție și servicii de înmagazinare-injecție sunt tratate ca obligații de executare diferite, recunoscute atunci când serviciile sunt prestate către client și operațiile sunt finalizate. Raționamentul privind obligațiile de executare distincte este prezentat în nota 2.

În evaluarea veniturilor din gaze, energie electrică și servicii de înmagazinare, Grupul folosește metode bazate pe rezultate. Conform acestora, veniturile se recunosc pe baza evaluărilor directe ale valorii, din punctul de vedere al clientului, a bunurilor sau serviciilor transferate până la data respectivă în raport cu bunurile sau serviciile rămase promise prin contract. Grupul recunoaște veniturile la valoarea pe care are dreptul să o factureze.

Grupul nu prezintă informații referitoare la obligațiile de executare rămase, aplicând soluția practică permisă de IFRS 15, întrucât contractele încheiate cu clienții sunt, în general, pe perioade mai mici de un an și veniturile sunt recunoscute la valoarea pe care Grupul are dreptul să o factureze.

NOTE EXPLICATIVE

4. COSTUL MĂRFURILOR VÂNDUTE, AL MATERILOR PRIME ȘI CONSUMABILELOR

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită*	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită*
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Consumabile folosite	111.172	55.028	83.081	35.631
Consumul tehnologic	27.066	9.489	28.911	9.907
Alte consumabile	6.121	2.265	4.708	1.666
Costul total al materiilor prime și consumabilelor	144.359	66.782	116.700	47.204
Costul gazelor achiziționate pentru revânzare	153	-	19.701	181
Costul dezechilibrului de energie electrică *	66.004	14.630	81.285	54.845
Costul altor bunuri vândute	1.086	520	1.120	473
Costul total al mărfurilor vândute	67.243	15.150	102.106	55.499

* Dezechilibrele apar atunci când cantitățile livrate sunt mai mici decât cantitățile contractate. Diferența trebuie cumpărată.

5. ALTE CÂȘTIGURI SAU PIERDERI

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Venit din diferențe de curs de schimb	5.047	3.657	25.374	8.960
Cheltuială din diferențe de curs de schimb	(4.153)	(748)	(36.036)	(15.387)
Câștig/(Pierdere) net/(ă) din cedarea activelor imobilizate	(8.517)	(4.355)	(4.706)	(6.370)
Deprecierea netă a altor creanțe (nota 10 c)	(54)	333	4.035	8
Deprecierea netă a stocurilor	(3.557)	(164)	(437)	(1.044)
Pierderi din creanțe	-	-	(6)	(6)
Alte câștiguri și pierderi	-	-	18	-
Total	(11.234)	(1.277)	(11.758)	(13.839)

6. AMORTIZARE ȘI DEPRECIERE

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită*	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită*
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Amortizare	372.522	116.541	316.672	104.905
din care:				
- amortizarea imobilizărilor corporale	364.455	113.848	310.546	102.477
- amortizarea dreptului de utilizare a activelor	2.801	935	1.958	734
- amortizarea imobilizărilor necorporale	5.266	1.758	4.168	1.694
Ajustări nete de valoare privind imobilizările	56.211	31.453	72.556	9.714
Total amortizare și depreciere	428.733	147.994	389.228	114.619

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

NOTE EXPLICATIVE

7. IMPOZITUL PE PROFIT

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	426.534	82.594	611.668	169.689
Contribuția de solidaritate *	-	-	1.388.393	417.478
Cheltuiala/(Venitul) cu impozitul pe profit amânat	13.867	25.973	(120.936)	(28.144)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	440.401	108.567	1.879.125	559.023

*) Conform legislației, contribuția de solidaritate a fost calculată doar pentru anii 2022 și 2023. Din 2024 contribuția nu se mai calculează.

Datoriile cu impozitul pe profit curent au scăzut față 31 decembrie 2023 deoarece contribuția de solidaritate nu se mai aplică (31 decembrie 2023: 1.689.919 mii RON).

8. CHELTUIELI CU PERSONALUL

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită*	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită*
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Salarii	746.224	290.172	680.107	248.987
Contribuții sociale	27.492	9.955	24.627	8.436
Tichete de masă	36.034	11.528	28.197	9.562
Alte beneficii conform contractului colectiv de muncă	13.782	11.393	12.617	11.479
Pensii private	8.464	2.817	8.428	2.809
Asigurare de sănătate privată	8.419	2.800	7.960	2.793
Total costuri cu personalul	840.415	328.665	761.936	284.066

9. TAXE ȘI IMPOZITE

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită*	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023 prezentare revizuită*
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Redevență	429.706	155.191	425.330	136.029
Impozit pe venit suplimentar	790.621	408.016	769.697	130.232
Contribuția la fondul de tranziție energetică	15.342	8.946	(1.814)	563
Alte taxe și impozite	6.795	1.895	5.685	(4.460)
Total	1.242.464	574.048	1.198.898	262.364

NOTE EXPLICATIVE

10. CREAŢE COMERCIALE ŞI ALTE CREAŢE. ALTE ACTIVE

a) CreaŢe comerciale şi alte creaŢe

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
	'000 RON	'000 RON
CreaŢe comerciale *	1.223.266	1.952.517
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate (nota 10 c)	(547.160)	(553.564)
Total	676.106	1.398.953

*) CreaŢele comerciale la 30 septembrie 2024 includ suma de 166.795 mii RON (31 decembrie 2023: 333.096 mii RON) care trebuie plătită de către Ministerul Energiei (pentru clienŢii non-casnici) şi de către Ministerul Muncii (pentru clienŢii casnici) în baza OrdonanŢei de UrgenŢă a Guvernului nr. 27/2022.

CreaŢele comerciale din livrările de gaze sunt scadente în general în termen de 30 de zile de la emiterea facturii. Acestea trebuie garantate de către clienŢi prin scrisori de garanŢie bancare. Dacă clienŢii nu oferă o astfel de garanŢie, aceştia trebuie să se asigure că gazele naturale sunt plătite în avans.

CreaŢele comerciale din vânzarea de energie electrică sunt în general scadente în termen de 7 zile de la data emiterii facturii. Acestea trebuie garantate de către clienŢi prin scrisori de garanŢie bancare. Dacă clienŢii nu oferă o astfel de garanŢie, aceştia trebuie să se asigure că energia electrică este plătită în avans.

CreaŢele comerciale din serviciile de înmagazinare sunt scadente în termen de 15 zile de la emiterea facturii. ClienŢii trebuie să ofere o garanŢie de 5% pentru valoarea serviciilor.

b) Alte active

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
	'000 RON	'000 RON
Avansuri plătite furnizorilor	5.991	10
CreaŢe din exploatare în participaŢie	12.404	7.974
Alte creaŢe	24.501	21.251
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale altor creaŢe (nota 10 c)	(169)	(169)
Debitori diverşi	49.571	46.846
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale debitorilor diverşi (nota 10 c)	(46.083)	(46.029)
Cheltuieli în avans	14.956	14.374
TVA neexigibilă	7.428	7.945
Alte creaŢe fiscale	37.352	60.979
Total	105.951	113.181

c) Modificarea ajustării pentru pierderile din creditare preconizate pentru creaŢe comerciale, alte creaŢe şi alte active

	2024	2023
	'000 RON	'000 RON
Sold la 1 ianuarie	599.762	774.613
Majorare ajustare creaŢe (nota 5, nota 10 b)	421	194
Majorare ajustare creaŢe comerciale (nota 10 a)	2.966	26.892
Diminuare ajustare creaŢe comerciale ca urmare a anulării creaŢelor aferente (nota 10 a)	(1.188)	(864)
Diminuare ajustare creaŢe (nota 5, nota 10 b)	(367)	(4.229)
Diminuare ajustare creaŢe comerciale (nota 10 a)	(8.182)	(30.589)
Sold la 30 septembrie	593.412	766.017

NOTE EXPLICATIVE

11. PROVIZIOANE

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
	'000 RON	'000 RON
Provizion de dezafectare (a se vedea mai jos)	372.909	373.536
Provizion pentru beneficii acordate la pensionare	176.305	189.314
Total provizioane termen lung	549.214	562.850
Provizion de dezafectare (a se vedea mai jos)	37.525	32.049
Provizion pentru litigii	26.809	18.839
Alte provizioane	99.775	70.844
Total provizioane termen scurt	164.109	121.732
Total provizioane	713.323	684.582
Provizion de dezafectare		
Mișcări în provizionul de dezafectare	2024	2023
	'000 RON	'000 RON
Sold la 1 ianuarie	405.585	236.490
Provizion adițional înregistrat ca active imobilizate	231	47.612
Efectul trecerii timpului	17.489	13.258
Înregistrat în contul de profit sau pierdere	(3.087)	9.193
Scădere provizion, înregistrată la active imobilizate	(9.784)	(2.683)
Sold la 30 septembrie	410.434	303.870

12. CAPITAL SOCIAL. REZULTAT PE ACȚIUNE

a) Capital social

În decembrie 2023, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat majorarea capitalului social al Romgaz prin încorporarea rezervelor în valoare de 3.468.802 mii RON prin emiterea a 3.468.801.600 acțiuni cu o valoare nominală de 1 leu/acțiune, fiecare acționar înregistrat la data înregistrării (29 mai 2024) având dreptul la 9 acțiuni gratuite pentru fiecare acțiune deținută. Majorarea a fost înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului în ianuarie 2024. Majorarea a fost finalizată la 30 mai 2024. Valoarea totală a capitalului social a crescut la suma de 3.854.224 mii RON.

Numărul autorizat de acțiuni ordinare la Oficiul Național al Registrului Comerțului este de 3.854.224.000 (31 decembrie 2023: 385.422.400).

Structura acționariatului la 30 septembrie 2024 este următoarea:

	Procentaj (%)
Statul Român prin Ministerul Energiei	70,01
Persoane juridice	24,87
Persoane fizice	5,12
Total	100

b) Rezultat pe acțiune

Întrucât majorarea de capital nu a presupus contribuții în numerar, nu au avut loc modificări în resursele Societății. Drept urmare, calculul rezultatului pe acțiune pentru perioada anterioară a fost modificat. Concret, numărul actualizat de acțiuni a stat la baza calculului rezultatului pe acțiune pentru informația comparativă, astfel fiind modificată valoarea rezultatului pe acțiune.

NOTE EXPLICATIVE

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023
Profitul perioadei atribuibil acționarilor ordinari (mii RON)	2.273.651	436.438	2.168.691	483.051
Număr de acțiuni în circulație în timpul perioadei	3.854.224.000	3.854.224.000	3.854.224.000	3.854.224.000
Rezultat pe acțiune recalculat (mii RON)	0,00059	0,00011	0,00056	0,00013
Număr de acțiuni în circulație raportat	-	-	385.422.400	385.422.400
Rezultat pe acțiune raportat (mii RON)	-	-	0,00560	0,00130

13. **NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR. DEPOZITE BANCARE, ALTELE DECÂT NUMERARUL ȘI ECHIVALENTELE DE NUMERAR**

a) **Numerar și echivalente de numerar**

	30 septembrie 2024 ‘000 RON	31 decembrie 2023 ‘000 RON
Conturi curente la bănci *	272.711	147.014
Numerar în casă	32	47
Depozite la termen	1.460.066	386.248
Numerar restricționat **	1.755	1.901
Total	1.734.564	535.210

*) Conturile curente includ depozitele overnight.

**) La 30 septembrie 2024, numerarul restricționat se referă la conturile folosite doar pentru plata dividendelor către acționari, potrivit reglementărilor pieței de capital.

b) **Depozite bancare, altele decât numerarul și echivalentele de numerar**

Depozitele bancare, altele decât numerarul și echivalentele de numerar reprezintă în principal depozite cu o maturitate, de la data achiziției/constituirii, mai mare de 3 luni. Grupul nu a identificat risc de pierdere a valorii acestor active, astfel încât nu a înregistrat ajustări pentru depreciere.

	30 September 2024 ‘000 RON	31 decembrie 2023 ‘000 RON
Depozite bancare	297.120	2.484.702
Dobânzi de încasat aferente depozitelor bancare	8.897	20.761
Total	306.017	2.505.463

NOTE EXPLICATIVE

14. ALTE DATORII. VENITURI ÎN AVANS

a) Alte datorii

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
	'000 RON	'000 RON
Datorii către salariați	47.271	41.004
Redevențe	154.885	174.773
Contribuția la Fondul de Tranziție Energetică	-	38
Asigurări sociale	37.702	33.334
Alte datorii curente	13.612	10.555
Datorii cu certificatele pentru emisiile de gaze cu efect de seră *	73.499	208.618
TVA	3.909	9.616
Dividende de plată	1.432	1.453
Impozitul pe venitul suplimentar	153.610	29.420
Datorii cu alte impozite	3.668	2.696
Total	489.588	511.507

*) Conform legislației în vigoare, certificatele pentru emisiile de gaze cu efect de seră trebuie predate autorităților competente până la finalul lunii septembrie 2024. Soldul la 30 septembrie 2024 conține certificate achiziționate în 2024 dar care nu au fost încă predate.

b) Venituri în avans (porțiunea pe termen lung)

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
	'000 RON	'000 RON
Sume încasate din PNI	292.446	276.519
Sume încasate din CINEA	94.192	94.192
Alte venituri în avans	125	133
Alte sume primite cu caracter de subvenții	91	97
Total venituri în avans pe termen lung	386.854	370.941

15. IMOBILIZĂRI CORPORALE

În perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2024, Grupul a recunoscut intrări de immobilizări corporale în sumă de 2.176.208 mii RON, din care 1.538.206 mii RON în legătură cu proiectul Neptun Deep, iar 133.847 mii RON pentru noua centrală electrică de la Iernut. Proiectul Neptun Deep este dezvoltat de Grup ca parte a unui angajament comun în care ambii parteneri au participații egale.

Amortizarea și deprecierea pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2024 au fost de 420.666 mii RON.

16. ÎMPRUMUTURI PURTĂTOARE DE DOBÂNDĂ

	Maturitate	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
		'000 RON	'000 RON
Împrumut bancar 325.000 mii EUR, inclusiv dobânda	30 iunie 2027	889.473	1.131.722
Total		889.473	1.131.722

Valoarea justă a împrumutului se aproximează la valoarea sa contabilă, deoarece are o rată variabilă a dobânzii.

În 2024, Grupul a semnat cu Banca Transilvania SA un contract de credit sub formă de linie de credit pentru suma de 745.875 mii RON. La 30 septembrie 2024 nu au fost efectuate trageri din linia de credit.

NOTE EXPLICATIVE

17. TRANZACȚII ȘI SOLDURI CU ENTITĂȚI AFILIATE

(i) Vânzări de bunuri și servicii

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Societăți asociate Romgaz	11.949	5.432	11.796	5.029
Total	11.949	5.432	11.796	5.029

(ii) Entități afiliate unei autorități guvernamentale

Grupul este controlat de Statul Român prin Ministerul Energiei. Drept urmare, toate societățile asupra cărora Statul Român exercită control sau deține influență semnificativă sunt considerate părți afiliate ale Grupului. Grupul aplică scutirea de la prezentare a informațiilor pentru entitățile afiliate unei autorități guvernamentale din IAS 24 și, prin urmare, prezintă tranzacții și solduri semnificative. Pragul de semnificație este determinat în funcție de mărime și pe baza cerințelor de prezentare existente în reglementări legislative (Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Regulamentul nr. 5/2018 al Autorității de Supraveghere Financiară). Cu excepția tranzacțiilor enumerate mai jos, nu au fost identificate alte tranzacții semnificative în mod individual sau tranzacții semnificative din punct de vedere colectiv.

Tranzacțiile cu entități afiliate sunt efectuate în condițiile pieței și nu există tranzacții în afara operațiunilor normale de zi cu zi.

Tabelul următor prezintă tranzacțiile semnificative din punct de vedere colectiv ale Grupului cu societățile asupra cărora Statul Român deține controlul sau influență semnificativă:

	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2024	Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2023	Trei luni încheiate la 30 septembrie 2023
	'000 RON	'000 RON	'000 RON	'000 RON
Electrocentrale București SA	409.871	80.786	976.757	344.007
OMV Petrom SA	198.677	157.960	87.983	25.160
Engie România SA	849.763	96.811	1.580.223	412.098
E.On Energie România SA	1.486.135	394.465	1.819.033	575.374
Total	2.944.445	730.022	4.586.106	1.393.347

În tabelul de mai jos sunt prezentate depozitele bancare semnificative din punct de vedere colectiv constituite la bănci aflate sub controlul Statului Român:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
	'000 RON	'000 RON
CEC Bank	655.385	100.000
Exim Banca Românească	150.397	1.044.284
Total	805.782	1.144.284

(iii) Creanțe comerciale

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
	'000 RON	'000 RON
Societăți asociate Romgaz	6.285	-
Total	6.285	-

NOTE EXPLICATIVE

18. 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 segmentul de alte activități, 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, Buzău și, parțial, sediul Societății precum și de filiala Romgaz Black Sea Limited;
- activități de înmagazinare, efectuate de filiala Depogaz;
- 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 2024	Producție ‘000 RON	Înmagazinare ‘000 RON	Electricitate ‘000 RON	Alte activități ‘000 RON	Ajustări și eliminări ‘000 RON	Total ‘000 RON
Total active	11.385.591	1.294.767	1.460.479	4.664.709	(2.320.802)	16.484.744
Total datorii	3.249.909	199.983	483.517	1.249.426	(1.959.249)	3.223.586

Sold la 31 decembrie 2023	Producție ‘000 RON	Înmagazinare ‘000 RON	Electricitate ‘000 RON	Alte activități ‘000 RON	Ajustări și eliminări ‘000 RON	Total ‘000 RON
Total active	10.415.224	1.185.931	1.548.486	4.130.313	(814.324)	16.465.630
Total datorii	3.205.980	194.653	564.530	1.503.721	(564.568)	4.904.316

c) Venituri, rezultate și alte informații pe segmente

Nouă luni încheiate la 30 septembrie 2024	Producție ‘000 RON	Înmagazinare ‘000 RON	Electricitate ‘000 RON	Alte activități ‘000 RON	Ajustări și eliminări ‘000 RON	Total ‘000 RON
Cifra de afaceri	5.246.955	418.502	425.690	360.720	(822.133)	5.629.734
Cifra de afaceri între segmente	(307.273)	(44.954)	(118.121)	(351.785)	822.133	-
Cifra de afaceri cu terții	4.939.682	373.548	307.569	8.935	-	5.629.734
Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare	2.806.816	157.103	(202.674)	94.415	(141.608)	2.714.052

NOTE EXPLICATIVE

Trei luni încheiate
la 30 septembrie
2024

	Producție ‘000 RON	Înmagazinare ‘000 RON	Electricitate ‘000 RON	Alte activități ‘000 RON	Ajustări și eliminări ‘000 RON	Total ‘000 RON
Cifra de afaceri	1.618.757	136.876	171.270	129.158	(323.266)	1.732.795
Cifra de afaceri între segmente	(136.060)	(17.445)	(44.139)	(125.622)	323.266	-
Cifra de afaceri cu terții	1.482.697	119.431	127.131	3.536	-	1.732.795
Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare	632.810	42.148	(77.998)	(4.379)	(47.576)	545.005

Nouă luni
încheiate la 30
septembrie
2023prezentare
revizuită*

	Producție ‘000 RON	Înmagazinare ‘000 RON	Electricitate ‘000 RON	Alte activități ‘000 RON	Ajustări și eliminări ‘000 RON	Total ‘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	3.992.330	127.445	(96.071)	103.525	(79.413)	4.047.816

Trei luni încheiate
la 30 septembrie
2023prezentare
revizuită*

	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	1.112.175	34.864	(69.873)	(17.506)	(17.586)	1.042.074

19. ANGAJAMENTE ACORDATE. CONTINGENȚE

a) 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 500.000 mii RON. La 30 septembrie 2024 mai sunt disponibili pentru utilizare 319.990 mii RON.

La 30 septembrie 2024, obligațiile contractuale ale Grupului pentru achiziția de active imobilizate sunt de 2.374.733 mii RON (31 decembrie 2023: 3.779.428 mii RON). Suma include angajamentele Romgaz Black Sea Limited din angajamentul comun cu operatorul OMV Petrom SA în valoare de 1.437.315 mii RON.

NOTE EXPLICATIVE

b) Contingențe

Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 27/2022 cu modificările ulterioare (OUG 27) include obligația Grupului, până la 31 martie 2024, de a vinde energia electrică pe care o produce la un preț reglementat de 450 RON/MWh. Potrivit OUG 27, producătorii de energie electrică trebuie să calculeze o contribuție la Fondul de tranziție energetică. Dacă valoarea certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră aferente energiei vândute la 450 lei/MWh depășește contribuția la Fondul de tranziție energetică, producătorii de energie electrică au dreptul să primească excedentul. Până la 30 septembrie 2024, legislația nu prevedea mecanismul de solicitare a acestor sume de la Statul Român și nici autoritatea competentă pentru soluționarea unor astfel de cereri. Ca atare, dreptul de a primi subvenția nu este executoriu. Drept urmare, la 30 septembrie 2024 Grupul prezintă un activ contingent de 188.260 mii RON până la implementarea în legislație a mecanismului de încasare. În perioadele de nouă luni și trei luni încheiate la 30 septembrie 2023, Grupul a înregistrat un venit pentru aceste sume; venitul a fost reversat ulterior deoarece Grupul a reanalizat recuperabilitatea creanței aferente și a ajuns la concluzia că nu îndeplinește criteriile de recunoaștere.

20. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

În octombrie 2024 Grupul a emis obligațiuni în valoare de 500.000 mii EUR în cadrul unui program EMTN de 1.500.000 mii EUR.

21. AUTORIZAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Situațiile financiare au fost autorizate pentru publicare de Consiliul de Administrație la 14 noiembrie 2024.

Răzvan Popescu
Director General

Gabriela Trânbițaș
Director Economic