

# ROMGAZ



**Raport trimestrial  
Privind activitatea  
Economico-financiară a  
Grupului ROMGAZ LA  
31 martie 2023  
(perioada 01.01.2023 - 31.03.2023)**

**romgaz.ro**

**DATE DE IDENTIFICARE RAPORT ȘI EMITENT**

Baza raportului	<i>Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (art.69) și Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (Anexa nr.13), pentru perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2023</i>
Data raportului	12 mai 2023
Denumirea emitentului	Societatea Națională de Gaze Naturale “ROMGAZ” SA
Sediul social	Mediaș, Piața Constantin I. Moțaș, nr.4, cod 551130, județul Sibiu
Telefon/fax	004 0374401020/004 0374474325
Web/E-mail	<a href="http://www.romgaz.ro">www.romgaz.ro</a> / <a href="mailto:secretariat@romgaz.ro">secretariat@romgaz.ro</a>
Număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	J32/392/2001
Cod de înregistrare fiscală	RO14056826
Cod LEI	2549009R7KJ38D9RW354
Piața reglementată pe care se tranzacționează acțiunile societății	Bursa de Valori București (acțiuni) și Bursa de Valori din Londra (GDR-uri).
Capital social subscris și vărsat	385.422.400 lei
Principalele caracteristici ale acțiunilor	385.422.400 acțiuni cu o valoare nominală de 1 leu acțiunile sunt nominative, ordinare, indivizibile, emise în formă dematerializată și liber tranzacționabile de la data de 12 noiembrie 2013 sub simbolul SNG – pentru acțiuni și SNGR – pentru GDR-uri

**PERFORMANȚELE GRUPULUI ROMGAZ<sup>1</sup>**

Grupul Romgaz a înregistrat în primul trimestru (T1) al anului 2023 o **cifră de afaceri** de **2.909,0 mil.lei**, în scădere cu 25,90%, respectiv cu 1.016,8 mil.lei, comparativ cu cea realizată în primul trimestru al anului 2022, la o diminuare a volumelor livrate de 5,69%. Față de trimestrul al patrulea (T4) al anului 2022, cifra de afaceri s-a majorat cu 14,21%, în timp ce cantitatea livrată a crescut cu 6,25%.

**Profitul net** consolidat de **970,0 mil.lei** a fost mai mic cu 0,98%, respectiv cu 9,6 mil.lei, comparativ cu perioada similară a anului anterior. Față de T4 2022, profitul net este în creștere cu 214,01%, având în vedere că T4 2022 a fost afectat de contribuția de solidaritate introdusă la finalul anului 2022 (contribuția, prezentată ca impozit pe profit, a fost aferentă întregului an 2022, nu doar T4). Profitul brut a crescut față de T4 2022 cu 20,28%.

Profitul net consolidat pe acțiune (**EPS**) a fost de **2,52 lei**.

**Marjele realizate** ale profitului net consolidat (**33,34%**), EBIT consolidat (**59,90%**) și EBITDA consolidat (**64,71%**) au înregistrat majorări semnificative față de T1 2022 (24,95%; 28,97% și respective 31,24%). Creșterile sunt datorate unui nivel mai redus al cheltuielilor înregistrate de SNGN Romgaz SA cu redevența (146,5 mil.lei în T1 2023 față de 458,4 milioane în T1 2022) și al celor cu impozitul pe veniturile suplimentare din activitatea de vânzare a gazelor naturale (476,9

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

mil.lei în T1 2023, față de 1.843,2 mil.lei în T1 2022), ca urmare a aplicării prevederilor Ordonanței de Urgență nr. 27/2022 cu modificările și completările ulterioare. Potrivit acestei ordonanțe, pentru gazele vândute la pretul de 150 lei/MWh nu se plătește impozit pe venit suplimentar, iar redevența este plătită în baza acestui preț, nu a celui de referință comunicat lunar de Agenția Națională pentru Resurse Minerale. Prețurile lunare de referință în perioada analizată au fost (lei/MWh):

Anul	Ianuarie	Februarie	Martie
2023	550,34	318,28	271,58
2022	535,86	432,73	408,47

Consumul de gaze naturale estimat<sup>2</sup> la nivel național pentru T1 2023 a fost de cca. 38,72 TWh, fiind cu aproximativ 12% mai mic decât cel înregistrat în T1 2022.

**Producția de gaze naturale** înregistrată în primul trimestru al anului 2023 a fost de **1.236,7 mil.mc**, fiind cu 0,73% mai mare decât producția programată. Comparativ cu producția de gaze naturale din primul trimestru al anului 2022, producția înregistrată în T1 2023 a fost cu 5,4% mai mică.

Cantitatea de **energie electrică produsă** a fost de **323,04 GWh** în T1 2023, cu 6,46% mai mică față de perioada similară a anului trecut (345,337 GWh).

### Rezultate financiare consolidate relevante

								*milioane lei*
T1 2022	T4 2022	T1 2023	ΔT1/T4 (%)	Indicatori principali	T1 2022	T1 2023	Δ T1 (%)	
3.925,8	2.547,1	<b>2.909,0</b>	14,21	Cifra de afaceri (CA)	3.925,8	<b>2.909,0</b>	-25,90	
3.924,4	2.604,3	<b>2.984,5</b>	14,60	Venituri	3.924,4	<b>2.984,5</b>	-23,95	
2.755,0	1.120,5	<b>1.199,5</b>	7,05	Cheltuieli	2.755,0	<b>1.199,5</b>	-56,46	
(0,1)	0,7	<b>0,5</b>	-27,94	Cota parte din rezultatul asociaților	(0,1)	<b>0,5</b>	n/a	
1.169,4	1.484,5	<b>1.785,5</b>	20,28	Profit brut	1.169,4	<b>1.785,5</b>	52,69	
189,7	1.175,6	<b>815,5</b>	-30,63	Impozit pe profit	189,7	<b>815,5</b>	329,77	
979,6	308,9	<b>970,0</b>	214,01	Profit net	979,6	<b>970,0</b>	-0,98	
1.137,5	1.457,2	<b>1.742,4</b>	19,57	EBIT	1.137,5	<b>1.742,4</b>	53,18	
1.226,5	1.637,3	<b>1.882,4</b>	14,97	EBITDA	1.226,5	<b>1.882,4</b>	53,47	
2,5	0,8	<b>2,5</b>	214,01	Profit pe acțiune (EPS) (lei)	2,5	<b>2,5</b>	0,98	
24,95	12,13	<b>33,34</b>	174,90	Rata profitului net (% din CA)	24,95	<b>33,34</b>	33,63	
28,97	57,21	<b>59,90</b>	4,70	Rata EBIT (% din CA)	28,97	<b>59,90</b>	106,77	
31,24	64,28	<b>64,71</b>	0,67	Rata EBITDA (% din CA)	31,24	<b>64,71</b>	107,14	
5.843	5.971	<b>5.943</b>	-0,47	Număr de angajați la sfârșitul perioadei	5.843	<b>5.943</b>	1,71	

### Rezultate operaționale

T1 2022	T4 2022	T1 2023	ΔT1/T4 (%)	Indicatori principali	T1 2022	T1 2023	Δ T1 (%)
1.307,2	1.248,5	<b>1.236,7</b>	-0,95	Gaze naturale extrase (mil.mc)	1.307,2	<b>1.236,7</b>	-5,39
92,6	89,0	<b>88,5</b>	-0,56	Redevență petrolieră (mil.mc)	92,6	<b>88,5</b>	-4,42
5.369	5.240	<b>5.617</b>	7,06	Producție condensat (tone)	5.369	<b>5.617</b>	4,62
345,3	271,0	<b>323,0</b>	19,21	Producție energie electrică (GWh)	345,3	<b>323,0</b>	-6,46
1.026,4	620,1	<b>1.114,9</b>	79,79	Servicii de extracție gaze din depozite facturate (mil.mc)	1.026,4	<b>1.114,9</b>	8,62
78,8	483,3	<b>45,4</b>	-90,61	Servicii de injecție gaze în depozite facturate (mil.mc)	78,8	<b>45,4</b>	-42,39

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

<sup>2</sup> Consumul este estimat din cauza faptului că la data raportului ANRE nu a publicat rapoartele legate de piața gazelor naturale aferente anului 2023.

Nivelul producției de gaze naturale înregistrat în Trimestrul 1 2023 a fost influențat de:

- ✓ prioritizarea lucrărilor de reparații și intervenții la sondele cu productivitate scăzută sau inactive;
- ✓ continuarea derulării proiectelor de reabilitare a principalelor zăcăminte mature de gaze;
- ✓ implementarea de măsuri pentru optimizarea exploatării zăcămintelor de gaze naturale;
- ✓ finalizarea unor lucrări de investiții pentru extinderea infrastructurii productive și conectarea de noi sonde la această infrastructură.

Aceste rezultate au fost obținute în condițiile în care:

- ✍ importul de gaze naturale intrat în consum a fost de aproximativ 3,24 TWh, cu 75% mai mic față de aceeași perioadă a anului trecut;
- ✍ din stocurile de gaze ale Romgaz aflate în depozitele subterane s-au extras cu 0,203 mil.MWh mai puțin decât în aceeași perioadă a anului 2022 (1,762 mil.MWh față de 1,965 mil.MWh).

Consumul de gaze naturale estimat la nivel național pentru T1 2023 a fost de 38,72 TWh, cu aproximativ 12% mai mic decât cel înregistrat în T1 2022, din care cca. 3,24 TWh a fost acoperit cu gaze din import iar diferența de 35,48 TWh cu gaze din intern, la care Romgaz a participat cu 14,84 TWh, ceea ce reprezintă 38,33% din consumul național și **41,81%** din consumul acoperit cu gaze din intern.

**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 31 martie 2023 structura acționariatului SNGN Romgaz SA este următoarea:

	Număr acțiuni	%
Statul român <sup>3</sup>	269.823.080	70,0071
Free float – total, din care:	115.599.320	29,9929
*persoane juridice	95.494.135	24,7765
*persoane fizice	20.105.185	5,2164
<b>Total</b>	<b>385.422.400</b>	<b>100,0000</b>

**Organizarea societății**

Organizarea societății corespunde unei structuri de tip ierarhic-funcțională, având un număr de șase niveluri ierarhice de la acționarii societății la personalul de execuție.

Societatea are în componența sa șase sucursale înființate atât pe baza principiului specificului activităților desfășurate cât și al teritorialității (sucursalele de producție gaze naturale), după cum urmează:

- Sucursala Mediaș;
- Sucursala Târgu Mureș;
- Sucursala de Intervenții, Reparații Capitale și Operații Speciale la Sonde Mediaș (SIRCOSS);
- Sucursala de Transport Tehnologic și Mentenanță Târgu Mureș (STTM);
- Sucursala de Producție Energie Electrică Iernut (SPEE);
- Sucursala Drobeta-Turnu Severin.

<sup>3</sup> Statul român prin *Ministerul Energiei*

Începând cu data de 1 aprilie 2018 a devenit operațională filiala care gestionează activitatea de înmagazinare a gazelor naturale cu denumirea **SNGN Romgaz SA – Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești SRL**.

Astfel, în baza Directivei 73/2009 a CE preluată în Legea energiei electrice și a gazelor naturale nr.123/2012 (art.141), activitatea de înmagazinare este separată de Romgaz și se desfășoară în cadrul unui operator de înmagazinare, o filială, în care Romgaz este asociat unic.

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

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

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

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

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

Romgaz Black Sea Limited este o companie care funcționează în conformitate cu legile Commonwealth din Bahamas.

Romgaz Black Sea Limited 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 Romgaz Black Sea Limited 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 afara de Acordul de concesiune pentru explorare, dezvoltare și exploatare petrolieră în perimetrul XIX Neptun, Zona de Apă Adâncă din Marea Neagră (proiectul Neptun Deep).

Activitatea proiectului Neptun Deep este desfășurată prin Romgaz Black Sea Limited Nassau (Bahamas) Sucursala București. La acest moment în perimetrul Neptun Deep se desfășoară activități de explorare, precum și activități de pregătire a etapei de dezvoltare a zăcămintelor de gaze naturale descoperite cu caracter comercial.

### **Conducerea administrativă a societății**

Conducerea administrativă a societății la data de 31 martie 2023 avea următoarea componență:

<b>Nr. crt.</b>	<b>Numele și prenumele</b>	<b>Funcția în CA</b>	<b>Statut*</b>	<b>Calificare profesională</b>	<b>Instituția unde lucrează</b>
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

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția în CA	Statut <sup>*)</sup>	Calificare profesională	Instituția unde lucrează
4	Brasla Răzvan	membru	neexecutiv independent	economist	SC Blom Project Management SRL
5	Sorici Gheorghe Silvian	membru	neexecutiv independent	economist	SC Sobis Solutions SRL
6	Balazs Botond	membru	neexecutiv neindependent	jurist	SNGN Romgaz SA
7	Stoian Elena Lorena	membru	neexecutiv independent	jurist	SCA Stoian și Asociații

<sup>\*)</sup> - 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, începându cu data de 16 martie 2023.

În perioada 1 ianuarie – 14 martie 2023, Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția în CA	Statut <sup>*)</sup>	Calificare profesională	Instituția unde lucrează
1	Drăgan Dan Dragoș	președinte	neexecutiv neindependent	economist	Ministerul Energiei
2	Jude Aristotel Marius	membru	executiv neindependent	jurist, MBA	SNGN Romgaz SA
3	Simescu Nicolae Bogdan	membru	neexecutiv neindependent	inginer	SNGN Romgaz SA
4	Batog Cezar	membru	neexecutiv independent	economist	Publicis Groupe Romania
5	Balazs Botond	membru	neexecutiv neindependent	jurist	SNGN Romgaz SA
6	Sorici Gheorghe Silvian	membru	neexecutiv independent	economist	SC Sobis Solutions SRL
7	Metea Virgil Marius	membru	neexecutiv neindependent	inginer	SNGN Romgaz SA

CV-urile administratorilor sunt prezentate pe pagina de internet a societății la adresa [www.romgaz.ro](http://www.romgaz.ro), secțiunea „Investitori – Guvernanta Corporativa – Structura Consiliului de Administratie”.

### **Conducerea executivă a societății**

#### *Director General (CEO)*

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

#### *Director General Adjunct (Deputy CEO)*

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

#### *Director Economic (CFO)*

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

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

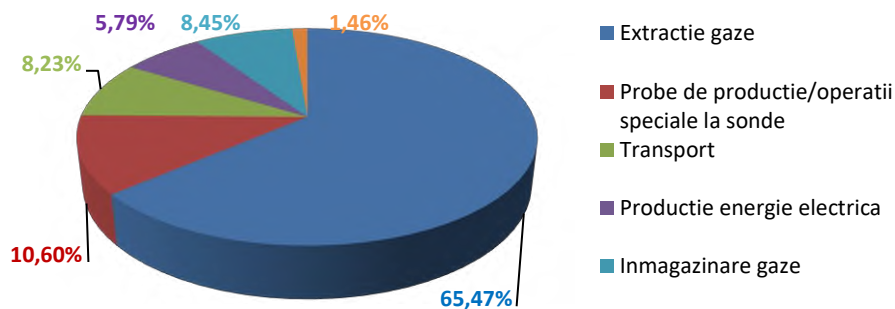
### Resursele umane

La data de 31 martie 2023 Grupul Romgaz înregistra un număr de 5.943 angajați iar SNGN Romgaz SA un număr de 5.426 angajați.

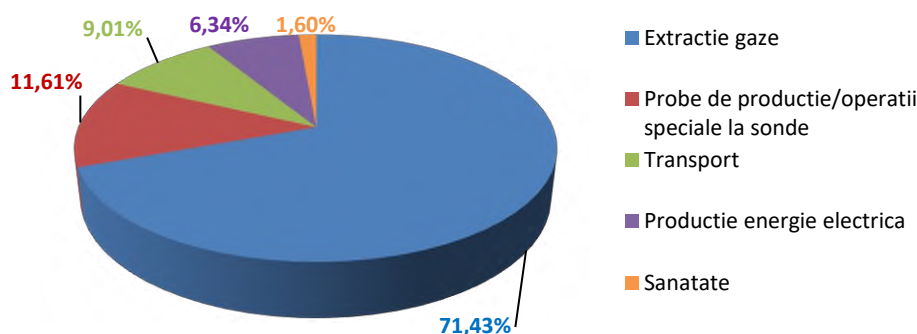
În tabelul de mai jos este prezentată evoluția numărului de angajați în perioada 1 ianuarie 2022-31 martie 2023:

Specificații	2022 GRUP		31 martie 2023	
	Trim. I	An	GRUP	Romgaz
Număr de angajați la începutul perioadei	5.863	5.863	5.971	5.453
Număr de persoane nou angajate	73	354	41	35
Număr de persoane care au încetat raporturile de muncă cu societatea	93	246	69	62
Număr de angajați la sfârșitul perioadei	5.843	5.971	5.943	5.426

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 BVB (Bursa de Valori București) – sub simbolul “SNG” și pe piața principală pentru instrumente financiare listate la LSE (London Stock Exchange), sub formă de Certificate de Depozit Globale (Global Depositary Receipts – GDR) emise de The Bank of New York Mellon - sub simbolul “SNGR”.

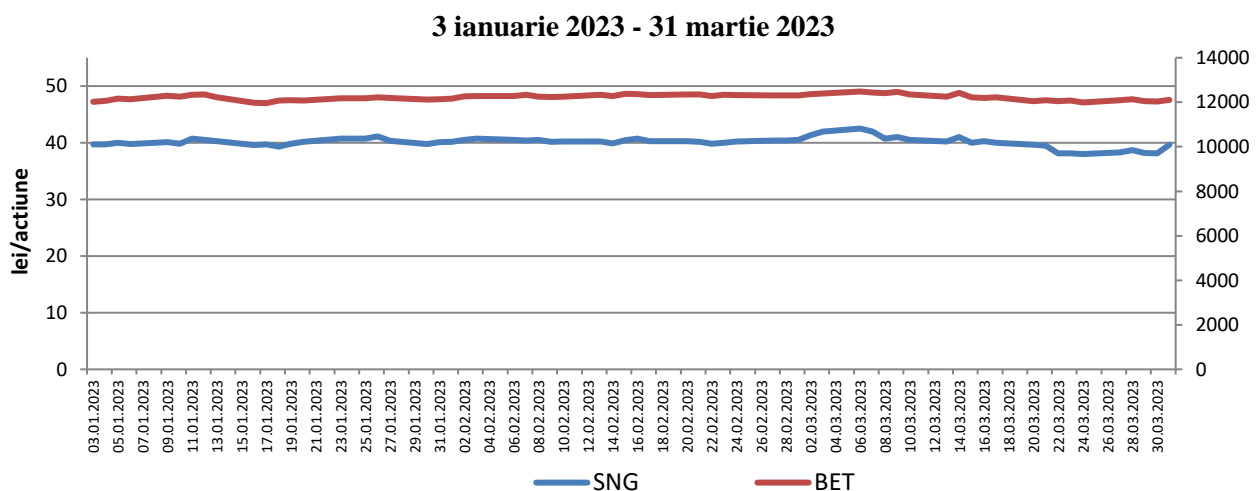
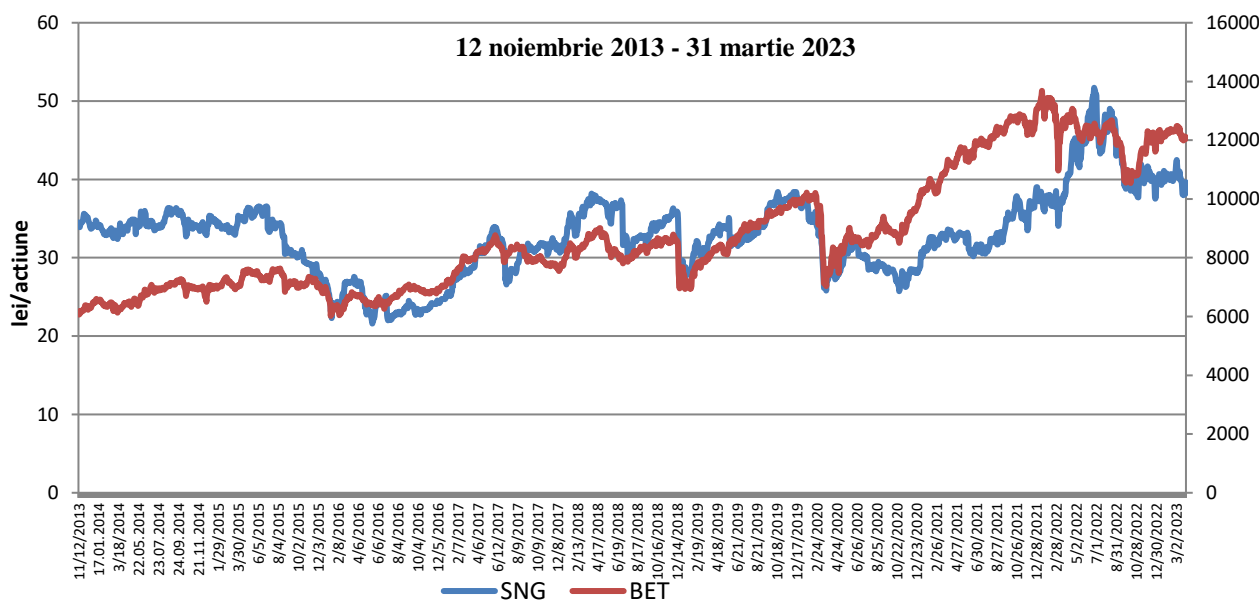


Romgaz este considerată o companie atractivă pentru investitori din perspectiva dividendului acordat acționarilor, a stabilității și perspectivelor de dezvoltare viitoare ale companiei, fapt reflectat și de evoluția prețurilor titlurilor de valoare ale Romgaz în perioada analizată.

De la data listării societății și până în prezent, Romgaz este considerată o companie atractivă pentru investitori și ocupă un loc însemnat în topul emitenților locali, fiind inclusă în indicii de tranzacționare ai BVB la sfârșitul trimestrului 1 2023, după cum urmează:

- Locul 2 după capitalizarea bursieră în topul emitenților din categoria Premium a BVB. Cu o capitalizare bursieră la 31 martie 2023 de 15.281,99 mil.lei, respectiv 3.087,83 mil.euro, Romgaz este a doua cea mai mare companie listată din România, fiind precedată de OMV Petrom cu o capitalizare de 28.694,52 mil.lei (5.797,92 mil.euro);
- Locul 4 după valoarea totală a tranzacțiilor din trimestrul 1 2023 în topul emitenților din categoria Premium a BVB, cu 131,13 mil.lei;
- Ponderi de 9,01 % și 9,43% în indicii BET (top 15 emitenți) și respectiv BET-XT (top 25 emitenți), 27,66% în indicele BET-NG (energie și utilități) și 9,01% în indicele BET-TR (BET Total Return).

Evoluțiile cotațiilor acțiunilor Romgaz comparativ cu indicele BET, de la listare și până la 31 martie 2023, respectiv pe primul trimestru al anului 2023, sunt prezentate în figurile următoare:



În trimestrul 1 2023, prețul de tranzacționare a acțiunilor Romgaz a înregistrat o evoluție ușor oscilantă, cu o valoare medie de 40,10 lei/acțiune.

În luna martie 2023 au avut loc cele mai importante evenimente ale perioadei, motiv pentru care acțiunea Romgaz a atins atât pragul maxim de 42,50 lei/acțiune (în 6 martie 2023) cât și pragul minim de 38 lei/acțiune (în 24 martie 2023). Principalele evenimente ale perioadei au fost: aprobarea de către Guvernul României a unui memorandum pentru repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat al anului 2022 sub formă de dividende (+), scăderea prețurilor de referință la gazele din Europa sub pragul de 40 euro (43 USD) pentru un Mwh, în condițiile în care vremea blândă a redus cererea (-), aprobarea de către Consiliul de Administrație al Romgaz a încheierii a două contracte cu Duro Felguera S.A., în vederea finalizării construcției centralei termoelectrice noi de la Iernut (+).

În 31 martie 2023, acțiunea Romgaz a înregistrat valoarea de 39,65 lei, cu 5% mai mare decât cea din ultima zi de tranzacționare a anului 2022.

Prețul de tranzacționare a certificatelor de depozit globale (GDR), care au la bază acțiuni Romgaz, a avut o evoluție diferită față de cea a acțiunilor. Astfel, valoarea maximă și valoarea minimă au fost atinse în luna ianuarie 2023: 8 USD/GDR (echivalentul a 37,11 lei/GDR), respectiv 9,70 USD/GDR (echivalentul a 44,10 lei/GDR). Valoarea medie de tranzacționare a perioadei a fost 8,85 USD/GDR (echivalentul a 40,56 lei/GDR), iar în 31 martie 2023 GDR-urile au înregistrat valoarea de 8,30 USD/GDR (echivalentul a 37,73 lei/GDR). Comparativ cu ultima zi de tranzacționare a anului 2022, prețul GDR-urilor a crescut cu 3,75% în USD, respectiv 1,77% în lei, luând în considerare scăderea cursului valutar leu/USD cu 2,79% în trimestrul 1 2023.

## INDICATORI FIZICI

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

Nr. crt.	Specificații	T1 2021	T1 2022	T1 2023	Indici (%)
0	1	2	3	4	5=4/3x100
<b>1.</b>	<b>Gaze naturale extrase brut</b>	<b>1.311,5</b>	<b>1.307,2</b>	<b>1.236,7</b>	<b>94,6</b>
2.	Consum tehnologic	19,0	19,8	18,5	93,4
<b>3.</b>	<b>Gaze naturale extrase net (1.-2.)</b>	<b>1.292,5</b>	<b>1.287,4</b>	<b>1.218,2</b>	<b>94,6</b>
4.	Gaze proprii injectate în depozite	0,0	0,0	0,0	-
5.	Gaze proprii extrase din depozite	377,7	183,9	143,7	78,1
5.1.	Gaze vândute în depozite	0,0	0,0	22,7	-
6.	Diferențe din PCS-uri	0,2	0,1	0,1	100,0
<b>7.</b>	<b>Gaze naturale din producția proprie livrate (3.-4.+5.-6.)</b>	<b>1.670,1</b>	<b>1.471,3</b>	<b>1.384,5</b>	<b>94,1</b>
8.	Gaze livrate la CTE Iernut și Cojocna din gaze Romgaz	55,0	103,3	94,4	91,4
<b>9.</b>	<b>Gaze naturale din producția proprie livrate în piață (7.-8.)</b>	<b>1.615,0</b>	<b>1.367,9</b>	<b>1.290,1</b>	<b>94,3</b>
10.	Gaze naturale din asocieri (Amromco 50%)	13,7	5,6	4,1	73,2
11.	Achiziții gaze din producția internă (inclusiv dezechilibre și gaze marfă)	20,4	0,7	7,5	1.071,4
<b>12.</b>	<b>Gaze naturale din producția internă valorificate (9.+10.+11.)</b>	<b>1.649,2</b>	<b>1.374,3</b>	<b>1.301,7</b>	<b>94,7</b>
<b>13.</b>	<b>Gaze naturale din producția internă livrate (8.+12.)</b>	<b>1.704,1</b>	<b>1.477,5</b>	<b>1.396,1</b>	<b>94,5</b>
14.	Gaze din import livrate	0,0	0,0	0,0	-
15.	Gaze livrate la Iernut și Cojocna din alte surse (inclusiv dezechilibre)	8,0	0,0	0,1	0,0
<b>16.</b>	<b>Gaze naturale total livrate (13.+14.+15.)</b>	<b>1.712,1</b>	<b>1.477,5</b>	<b>1.396,2</b>	<b>94,5</b>
*	Servicii de extracție gaze din depozite facturate	1.289,9	1.026,4	1.114,9	108,6
*	Servicii de injecție gaze în depozite facturate*)	2,4	78,8	45,4	57,6

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

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

## INVESTIȚII

Pentru primele 3 luni din 2023 **Grupul Romgaz** și-a programat investiții în valoare de **325,17 mil. lei** și a realizat **222,56 mil. lei**, cu 31,55%, respectiv 102,61 mil. lei mai puțin decât nivelul investițiilor programate.

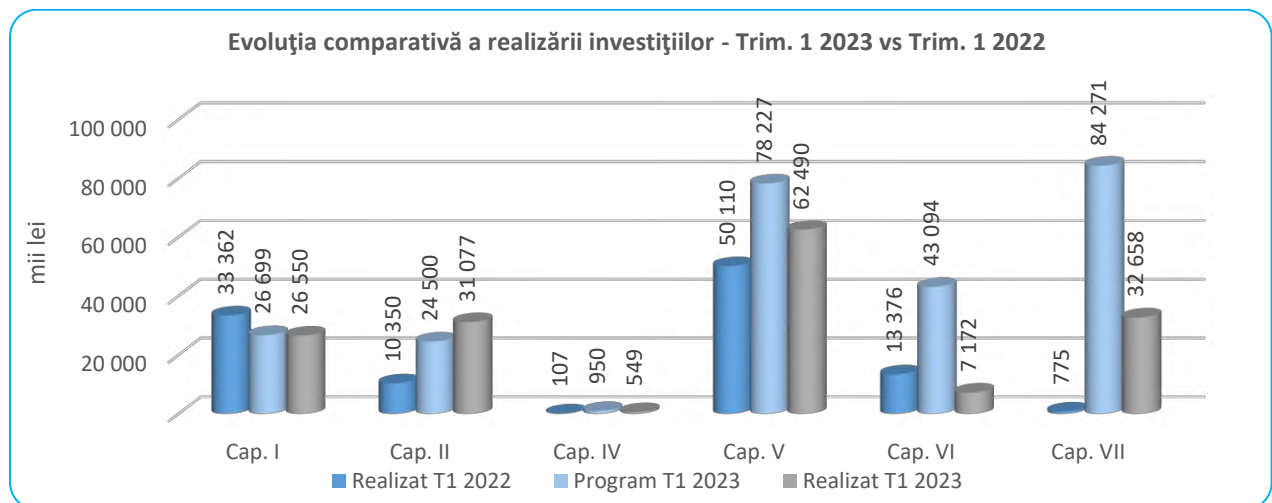
La data de 31 martie 2023 Programul Anual de Investiții al **Romgaz**, în valoare de 1.973,90 mil. lei, a fost realizat în proporție de 8,13%, respectiv 160,50 mil. lei.

Comparativ cu perioada similară a anului 2022, realizările au înregistrat o creștere de 77,84%, 160,50 mil. lei în T1 2023 față de 108,08 mil. lei în T1 2022.

În tabelul următor sunt prezentate investițiile realizate de societate în primele 3 luni din 2023, pe capitole de investiții, comparativ cu cele realizate în perioada similară a anului 2022 și respectiv cele programate:

\*mii lei\*

Capitol investiții	Realizat T1 2022	Program T1 2023	Realizat T1 2023	T1 2023/ T1 2022	R 2023/ P 2023
1	2	3	4	5=4/2x100	6=4/3x100
I. Lucrări de explorare geologică pentru descoperirea de noi rezerve de gaz metan	33.362	26.699	26.550	79,58%	99,44%
II. Lucrări de foraj exploatare, punere în producție sonde, infrastructură și utilități și producere energie electrică	10.350	24.500	31.077	300,26%	126,84%
IV. Lucrări de protecția mediului înconjurător	107	950	549	513,08%	57,79%
V. Retehnologizarea și modernizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare	50.110	78.227	62.490	124,71%	79,88%
VI. Dotări și utilaje independente	13.376	43.094	7.172	53,62%	16,64%
VII. Cheltuieli pentru studii și proiecte	775	84.271	32.658	4.213,94%	38,75%
<b>TOTAL</b>	<b>108.080</b>	<b>257.741</b>	<b>160.496</b>	<b>148,50%</b>	<b>62,27%</b>



Dintre realizările trimestrului 1 2023 menționăm:

- au fost finalizate lucrările de foraj pentru 1 sondă, cu 2.420 m foraj;
- au fost finalizate lucrările la instalațiile tehnologice de suprafață pentru punerea în producție a 5 sonde și se află în execuție instalațiile tehnologice de suprafață pentru 14 sonde;
- s-a intervenit la 40 de sonde (reechipări, reactivări, reparații capitalizabile) – 19 sonde la Sucursala Mediaș și 21 sonde la Sucursala Târgu Mureș;
- au fost achiziționate următoarele:
  - clădire de birouri situată în București, str. Verii nr. 1-3, ca urmare a contractului de ipotecă cu societatea Interconection S.R.L., intrată în procedură de insolvență, clădire preluată în contul unei creanțe, în conformitate cu prevederile planului de reorganizare a societății respective;
  - stație de încărcare pentru vehicule electrice, separatoare la aspiratie la Statia Comprimare gaze Filitelnic Grup sonde 8 Filitelnic, separatoare subterane pentru sondele 11, 13, 21, 22, 23, 24 de la grupul 24 Dumbrăvioara, terminale videoconferință, panou de măsură Rădauți, echipament de securitate (Firewall), stații grafice, computere portabile, convertor de azot, sisteme GPS, echipament pentru testarea rigidității dielectrice a uleiului, cric pneumo-hidraulic de canal pentru autocamioane, echipament

de detectare a gazelor – aparate detecție gaze și substanțe periculoase, spectrometru portabil cu laser, schelă de aluminiu (înălțime de lucru 12,3 m), pompe de epuismen, licențe AutoCAD, licențe deviz profesionale, aplicație soft pentru gestionare achiziții sectoriale și urmărirea contractelor;

- au fost realizate următoarele:
  - înlocuire rezervoare structura Nades, sistem evacuare apă de zăcământ la Stația de Comprimare gaze Filitelnic, sisteme de refulare nepoluante la grup sonde 271 Filitelnic, sisteme de refulare nepoluante la grup sonde 202 Filitelnic, sisteme de refulare nepoluante la Filitelnic grup 131, electocompresor C260 C11 la Stația de Comprimare Mureș, modernizare unitate comprimare nr. 3 la Stația de Comprimare Delenii, reparație la Stația de injecție Bibești;
  - s-a finalizat proiectul de anvergură „Actualizare sisteme informatice MAIS, BI, Hyperion și schimbare servere”;
  - au fost acordate credite pentru dezvoltarea infrastructurii Filialei Romgaz Black Sea Limited în valoare de 31,516 mil.lei.

Valoarea mijloacelor fixe puse în funcțiune în primele trei luni ale anului 2023 a fost de 140,77 mil.lei.

Pentru anul 2023, **Filiala DEPOGAZ SRL Ploiești** are un program de investiții aprobat în valoare de 72.500 mii lei.

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

În primele 3 luni ale anului 2023, Filiala DEPOGAZ Ploiești a avut un program de investiții aprobat în valoare de 12.780 mii lei și a realizat 34.665,10 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de 271% din acesta, astfel (mii lei):

Nr. crt.	Specificații	Program T1 2023	Realizări T1 2023
1.	Activități de cercetare pentru descoperirea de noi rezerve de gaze naturale	0	0
2.	Exploatarea câmpurilor și depozitelor subterane de gaze, infrastructură și utilități în câmpuri și depozite	8.690	30.909
3.	Activități pentru înmagazinarea subterană a gazelor naturale	25	0
4.	Ameliorarea și protecția mediului	0	0
5.	Modernizarea și re tehnologizarea instalațiilor și echipamentelor din dotare, a infrastructurii de suprafață, a utilităților	3.000	2.336
6.	Dotări și utilaje independente	50	500
7.	Cheltuieli pentru consultanță, studii și proiecte, soft, licențe și brevete, etc.	1.015	919
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>12.780</b>	<b>34.665</b>

Obiectivele la care s-au înregistrat realizări în trimestrul 1 2023 sunt:

- foraj sonde Bilciurești: 30.907,32 mii lei;
- foraj sonde Sărmășel: 1,72 mii lei, reprezentând taxe asociate autorizării execuției lucrărilor;
- colector Butimanu – Bilciurești: 0,23 mii lei, reprezentând taxe asociate autorizării execuției lucrărilor;
- sistematizare colectoare Butimanu – Bilciurești – SC Butimanu: 2.336,48 mii lei;
- sisteme automate de calibrare traductoare de presiune, manometre: 90,00 mii lei;
- unitate comanda TRSV: 500 mii lei;

- proiectare Stație de comprimare Ghercești: 919,35 mii lei.

Pentru anul 2023, *Filiala Romgaz Black Sea Limited* are un program de investiții total aprobat în valoare de 736.199 mii lei, din care suma de 599.943 mii lei este aprobată ca buget contingent, depinzând de decizia finală de investiție.

În primele 3 luni ale anului 2023, Filiala a avut un program de investiții aprobat în valoare de 54.647 mii lei și a realizat 27.405 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de 50,15% din acesta, astfel (mii lei):

<b>Nr. crt.</b>	<b>Specificații</b>	<b>Program T1 2023</b>	<b>Realizări T1 2023</b>
1.	Activități de pregătire a etapei de dezvoltare	53.742	27.081
2.	Activități de explorare	905	324
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>54.647</b>	<b>27.405</b>

## INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

### Situația interimară a poziției financiare consolidate

În tabelul de mai jos este prezentat rezumatul situației poziției financiare interimare consolidate la 31 martie 2023, comparativ cu 31 decembrie 2022:

INDICATOR	31 decembrie 2022 (mii lei)	31 martie 2023 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
<b>ACTIVE</b>			
<i>Active imobilizate</i>			
Imobilizări corporale	5.039.314	5.081.858	0,84
Alte imobilizări necorporale	5.140.425	5.140.441	0,00
Investiții în asociați	28.537	29.045	1,78
Creanțe privind impozitul amânat	199.016	192.243	-3,40
Alte investiții financiare	5.616	5.616	0,00
Active privind drepturile de utilizare	8.766	9.176	4,68
<b>Total active imobilizate</b>	<b>10.421.674</b>	<b>10.458.379</b>	<b>0,35</b>
<i>Active circulante</i>			
Stocuri	284.007	222.126	-21,79
Creanțe comerciale și alte creanțe	1.373.664	1.368.253	-0,39
Costul obținerii de contracte cu clienții	3	-	n/a
Alte active financiare	99.597	2.990.760	2.902,86
Alte active	265.232	211.848	-20,13
Numerar și echivalent de numerar	1.883.882	625.489	-66,80
<b>Total active circulante</b>	<b>3.906.385</b>	<b>5.418.476</b>	<b>38,71</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>14.328.059</b>	<b>15.876.855</b>	<b>10,81</b>
<b>CAPITALURI ȘI DATORII</b>			
<i>Capital și rezerve</i>			
Capital social	385.422	385.422	0,00
Rezerve	3.579.274	3.579.274	0,00
Rezultatul reportat	6.111.869	7.081.872	15,87
<b>Total capital și rezerve</b>	<b>10.076.565</b>	<b>11.046.568</b>	<b>9,63</b>
<i>Datorii pe termen lung</i>			
Provizioane pensii	168.830	164.319	-2,67
Venituri în avans	230.419	230.414	0,00
Provizioane	210.838	212.581	0,83
Imprumuturi	1.125.534	1.045.497	-7,11
Datorii de leasing	7.499	7.674	2,33
<b>Total datorii termen lung</b>	<b>1.743.120</b>	<b>1.660.485</b>	<b>-4,74</b>
<i>Datorii pe termen scurt</i>			
Datorii comerciale și alte datorii	110.006	101.122	-8,08
Datorii privind contractele cu clienții	263.340	98.714	-62,51
Datorii cu impozitul pe profit curent	1.177.498	1.986.197	68,68
Venituri în avans	11	9	-18,18
Datorii de leasing	2.181	2.382	9,22
Provizioane	321.489	399.595	24,30
Imprumuturi	321.581	321.691	0,03
Alte datorii	312.268	260.092	-16,71
<b>Total datorii pe termen scurt</b>	<b>2.508.374</b>	<b>3.169.802</b>	<b>26,37</b>
<b>Total datorii</b>	<b>4.251.494</b>	<b>4.830.287</b>	<b>13,61</b>
<b>TOTAL CAPITALURI ȘI DATORII</b>	<b>14.328.059</b>	<b>15.876.855</b>	<b>10,81</b>

**ACTIVE IMOBILIZATE**

Totalul activelor imobilizate a înregistrat o creștere nesemnificativă de 0,35%, adică cu 36,7 mil. lei, de la 10.421,67 milioane lei la 31 decembrie 2022 la 10.458,38 milioane lei la 31 martie 2023.

**ACTIVE CIRCULANTE**

Activele circulante au crescut cu 1.512,09 milioane lei (+38,71%) la data de 31 martie 2023, în principal ca urmare a majorării altor active financiare și a numerarului cu 1.632,77 milioane lei.

*Stocuri*

Stocurile au scăzut la sfârșitul primului trimestru al anului 2023 față de anul 2022 cu 21,79% ca urmare a diminuării stocului de gaze din depozite datorită sezonității activității (în T1 2023 Romgaz a extras din gazele proprii înmagazinate 143,7 milioane mc și a vândut în depozit o cantitate de 22,7 milioane mc).

*Alte active*

Diminuarea altor active la 31 martie 2023 față de 31 decembrie 2022 se datorează recuperării de către Romgaz a creanței reprezentând impozit pe veniturile suplimentare (142,23 milioane lei). Pe de altă parte, la 31 martie 2023 Grupul înregistrează o creanță de 63,08 milioane lei reprezentând valoarea cu care certificatele CO<sub>2</sub> aferente energiei electrice vândute conform mecanismului de achiziție centralizată a energiei electrice prevăzut în OUG nr. 27/2022 cu modificările și completările ulterioare depășește contribuția la fondul de tranziție energetică introdusă prin aceeași ordonanță. Legislația nu prevede, în prezent, procedura prin care Grupul poate recupera această sumă.

*Numerar și echivalente de numerar. Alte active financiare*

Numerarul, echivalentele de numerar și alte active financiare (depozite la bănci și titluri de stat achiziționate) au fost la 31 martie 2023 în sumă de 3.616,25 milioane lei, față de 1.983,48 milioane lei la finalul anului 2022 (+1.632,77 milioane lei). Majorarea a fost determinată de încasările din primul trimestru.

**CAPITALURI ȘI REZERVE**

Capitalurile proprii ale Grupului au crescut cu 9,63% datorită profitului realizat în primul trimestru al anului 2023.

**DATORII PE TERMEN LUNG**

Datoriile pe termen lung au înregistrat la 31 martie 2023 o scădere față de 31 decembrie 2022 de 4,74% datorită plății în condițiile contractuale a ratei scadente din împrumutul bancar.

**DATORII PE TERMEN SCURT**

Datoriile pe termen scurt au înregistrat o creștere de 661,43 milioane lei, de la 2.508,37 milioane lei, cât se înregistrau la 31 decembrie 2022, la 3.169,80 milioane lei, sumă înregistrată la 31 martie 2023. În continuare sunt prezentate principalele influențe.

*Datorii privind contractele cu clienții*

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

*Datorii cu impozitul pe profit curent*

În trimestrul 1 2023 Grupul nu a plătit impozitul pe profit aferent anului 2022, scadența plății acestuia fiind în 25 iunie 2023. În plus, în T1 2023 Grupul a înregistrat o contribuție de solidaritate aferentă acestei perioade de 537,50 milioane lei. Astfel, majorarea datoriei cu impozitul pe profit



curent se datorează acestei contribuții și impozitului pe profitul curent aferent primului trimestru al anului 2023.

### Provizioane

Creșterea provizioanelor pe termen scurt cu 78,11 milioane lei față de 31 decembrie 2022 este cauzată, în principal, de provizionul pentru certificatele CO<sub>2</sub> aferente primului trimestru al anului 2023. Până la achiziția efectivă a acestor certificate, Grupul înregistrează un provizion la valoarea pe care estimează că va trebui să o plătească.

### Alte datorii

Alte datorii pe termen scurt au scăzut cu 16,71% (-52,18 milioane lei) comparativ cu sfârșitul anului 2022 în principal datorită înregistrării unor datorii cu impozitele și taxele mai mici, astfel:

- redevența petrolieră: 117,54 milioane lei la 31 martie 2023, față de 146,97 milioane lei la 31 decembrie 2022;
- taxa pe valoare adăugată: 1,37 milioane lei la 31 martie 2023, față de 20,61 milioane lei la 31 decembrie 2022;
- contribuția la fondul de tranziție energetică: 0,31 milioane lei la 31 martie 2023, față de 11,93 milioane lei la 31 decembrie 2022.

### Situația interimară a rezultatului global consolidat

Sinteza contului de profit și pierdere al Grupului pentru perioada 1 ianuarie - 31 martie 2023, comparativ cu perioada similară a anului 2022 este prezentată în tabelul următor:

Descriere	Trimestrul 1 2022 (mii lei)	Trimestrul 1 2023 (mii lei)	Variație (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=3-2	5=4/2x100
Cifra de afaceri	3.925.789	2.909.038	(1.016.751)	-25,90
Costul mărfurilor vândute	(8.914)	(19.786)	10.872	121,97
Venituri din investiții	31.866	51.181	19.315	60,61
Alte câștiguri sau pierderi	(2.659)	6.784	n/a	n/a
Câștiguri/(pierderi) nete din deprecierea creanțelor comerciale	12.036	16.285	4.249	35,30
Variația stocurilor	(51.710)	(62.023)	10.313	19,94
Materii prime și consumabile	(24.814)	(26.060)	1.246	5,02
Amortizare și depreciere	(89.043)	(139.956)	50.913	57,18
Cheltuieli cu personalul	(157.993)	(199.153)	41.160	26,05
Cheltuieli financiare	(5.452)	(12.706)	7.254	133,05
Cheltuieli de explorare	(1.032)	(486)	(546)	-52,91
Cota parte din rezultatul asociaților	(57)	508	n/a	n/a
Alte cheltuieli	(2.475.832)	(813.710)	(1.662.122)	-67,13
Alte venituri	17.181	75.559	58.378	339,78
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>1.169.366</b>	<b>1.785.475</b>	<b>616.109</b>	<b>52,69</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(189.745)	(815.472)	625.727	329,77
<b>Profitul net</b>	<b>979.621</b>	<b>970.003</b>	<b>(9.618)</b>	<b>-0,98</b>

### Cifra de afaceri

În trimestrul încheiat la 31 martie 2023, cifra de afaceri a Grupului a înregistrat o scădere de 25,90% (1.016,76 milioane lei) față de perioada similară a anului anterior.

Scăderea cifrei de afaceri provine din diminuarea cu 25,46% (-877,31 milioane lei) a veniturilor consolidate din vânzarea gazelor și din scăderea cu 62,19% (-199,60 milioane lei) a veniturilor din vânzarea de energie electrică.

Din punct de vedere cantitativ, în T1 2023 a fost vândută o cantitate de gaze mai mică față de T1 2022 cu 5,69%. Producția de energie electrică a fost mai mică față de T1 2022 cu 6,46%.

În T1 2023 Romgaz a fost desemnată furnizor de ultimă instanță ("FUI") pentru luna februarie 2023. Potrivit legislației, pentru acest tip de clienți, Romgaz trebuie să livreze gaze în condiții de FUI pe durata unei luni în cazul în care consumul anual al locului de consum este de peste 28.000 MWh, sau pe durata a cel puțin 12 luni în cazul în care consumul anual al locului de consum este sub această limită. În T1 2023, veniturile din această activitate (inclusiv contravaloarea serviciilor) au fost de 181,28 milioane lei.

Veniturile consolidate din servicii de înmagazinare au crescut cu 71,22% în T1 2023 față de T1 2022 (+62,70 milioane lei). Facem mențiunea că veniturile consolidate din înmagazinare includ veniturile din servicii facturate de Romgaz aferente gazelor din depozit vândute; veniturile neconsolidate din înmagazinare au crescut cu 66,45% față de T1 2022 (+51,48 milioane lei).

#### *Costul mărfurilor vândute*

În T1 2023 costul mărfurilor vândute a crescut cu 121,97% față de aceeași perioadă a anului 2022, în principal ca urmare a creșterii cantității de gaze achiziționate în vederea revânzării. Aceste gaze au fost achiziționate în cea mai mare parte pentru îndeplinirea obligațiilor de livrare în regim de FUI.

#### *Venituri din investiții*

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

#### *Pierderi nete din deprecierea creanțelor*

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

În perioada de trei luni încheiată la 31 martie 2023, Grupul a înregistrat un câștig net din deprecierea creanțelor de 16,29 milioane lei, ca urmare a recuperării unor creanțe restante.

#### *Amortizare și depreciere netă*

Cheltuielile cu amortizarea și deprecierea netă au crescut cu 57,18% ca urmare a înregistrării unei pierderi nete din depreciere de 53,69 milioane lei, față de un câștig net din deprecierea activelor imobilizate de 10,87 milioane lei în T1 2022. Deprecierea înregistrată se referă la active individuale abandonate.

#### *Alte cheltuieli*

Alte cheltuieli au înregistrat o scădere cu 67,13% față de primul trimestru al anului 2022. Scăderea de 1.662,12 milioane lei se datorează în principal diminuării cheltuielilor cu impozitul pe veniturile suplimentare și a cheltuielilor cu redevența. Cheltuielile cu redevența (inclusiv redevența pentru activitatea de înmagazinare) au scăzut cu 310,32 milioane lei (-67,36%) față de T1 2022, iar impozitul pe veniturile suplimentare a scăzut în T1 2023 cu 1.366,26 milioane lei (-74,13%) comparativ cu T2 2022.

#### *Alte venituri*

Alte venituri au crescut cu 339,78% în T1 2023 față de aceeași perioadă a anului 2022. Acestea cuprind, în cea mai mare parte, suma de 63,08 milioane lei prezentată anterior în cadrul Altor active.

### Impozit pe profit

Cheltuiala cu impozitul pe profit în T1 2023 este formată din următoarele taxe:

- impozitul pe profit curent de 271,20 milioane lei;
- impozitul pe profit amânat de 6,77 milioane lei;
- contribuția la fondul de solidaritate de 537,5 milioane lei. Această contribuție a fost introdusă la finalul anului 2022.

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

### Structura indicatorilor pe segmente de activitate – **Martie 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	2.909.038	2.777.067	128.947	165.489	107.979	(270.444)
Costul mărfurilor vândute	(19.786)	(18.660)	(1)	(854)	(271)	-
Venituri din investiții	51.181	191	2.053	20	49.925	(1.008)
Alte câștiguri sau pierderi	6.784	132	(459)	(4)	6.655	460
Pierderi nete din deprecierea creanțelor comerciale	16.285	18.023	-	(876)	(862)	-
Variația stocurilor	(62.023)	(62.419)	-	11	385	-
Materii prime și consumabile	(26.060)	(17.792)	(12.068)	(100.543)	(3.548)	107.891
Amortizare și depreciere	(139.956)	(130.040)	(3.375)	(3.685)	(6.608)	3.752
Cheltuieli cu personalul	(199.153)	(115.292)	(18.393)	(11.932)	(53.536)	-
Cheltuieli financiare	(12.706)	(4.117)	(497)	-	(8.242)	150
Cheltuieli de explorare	(486)	(486)	-	-	-	-
Cota parte din rezultatul asociațiilor	508	-	-	-	508	-
Alte cheltuieli	(813.710)	(808.058)	(36.668)	(110.818)	(20.832)	162.666
Alte venituri	75.559	10.508	1	63.987	1.175	(112)
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>1.785.475</b>	<b>1.649.057</b>	<b>59.540</b>	<b>795</b>	<b>72.728</b>	<b>3.355</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(815.472)	(537.275)	(9.631)	-	(268.566)	-
<b>Profitul perioadei</b>	<b>970.003</b>	<b>1.111.782</b>	<b>49.909</b>	<b>795</b>	<b>(195.838)</b>	<b>3.355</b>

### Structura indicatorilor pe segmente de activitate – **Martie 2022 (retratata\*)**

\* 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	3.925.789	3.796.945	77.472	380.509	94.422	(423.559)
Costul mărfurilor vândute	(8.914)	(3.779)	-	(4.958)	(177)	-
Venituri din investiții	31.866	70	171	5	31.625	(5)
Alte câștiguri sau pierderi	(2.659)	260.346	(1)	(15)	(262.989)	-
Pierderi nete din deprecierea creanțelor comerciale	12.036	13.397	-	(346)	(1.015)	-
Variația stocurilor	(51.710)	(52.014)	-	(21)	325	-

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
Materii prime și consumabile	(24.814)	(17.338)	(7.432)	(251.077)	(4.337)	255.370
Amortizare și depreciere	(89.043)	(63.891)	(3.083)	(1.105)	(6.539)	(14.425)
Cheltuieli cu personalul	(157.993)	(91.284)	(14.675)	(9.426)	(42.608)	-
Cheltuieli financiare	(5.452)	(4.873)	(464)	-	(120)	5
Cheltuieli de explorare	(1.032)	(1.032)	-	-	-	-
Cota parte din rezultatul asociaților	(57)	-	-	-	(57)	-
Alte cheltuieli	(2.475.832)	(2.504.635)	(33.949)	(93.644)	(11.909)	168.305
Alte venituri	17.181	16.121	1	58	1.117	(116)
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>1.169.366</b>	<b>1.348.033</b>	<b>18.040</b>	<b>19.980</b>	<b>(202.262)</b>	<b>(14.425)</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(189.745)	-	(2.971)	-	(186.774)	-
<b>Profitul perioadei</b>	<b>979.621</b>	<b>1.348.033</b>	<b>15.069</b>	<b>19.980</b>	<b>(389.036)</b>	<b>(14.425)</b>

\*) În 2022, principalul factor de decizie al Romgaz a decis să schimbe modul în care Romgaz raportează livrările de gaze și electricitate între sucursalele sale. În trecut, aceste livrări au fost contabilizate la cost. Începând cu anul 2022, aceste livrări sunt contabilizate la prețul pieței sau la preț reglementat, după caz. Schimbarea permite conducerii Societății să aibă o viziune mai bună asupra performanței segmentelor sale de afaceri. Ca urmare a acestei modificări, informațiile comparative pe segmente pentru T1 2022 au fost retratate. Rezultatele Romgaz sau ale Grupului nu sunt afectate de această modificare.

### Situația consolidată a fluxurilor de trezorerie

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

INDICATOR	T1 2022 (mii lei)	T1 2023 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
<b>Fluxuri de numerar din activități operaționale</b>			
<b>Profitul net aferent perioadei</b>	<b>979.621</b>	<b>970.003</b>	<b>-0,98</b>
<i>Ajustări pentru:</i>			
Cheltuieli cu impozitul pe profit	189.745	815.472	329,77
Asociați	57	(508)	n/a
Cheltuieli cu dobânzile	121	8.265	6.730,58
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare	5.331	4.441	-16,69
Venituri cu dobânzile	(31.866)	(51.181)	60,61
Pierderi din cedarea activelor imobilizate	(101)	(647)	540,59
Variația provizionului cu dezafectarea recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului	(911)	(1.534)	68,39
Variația altor provizioane	(5.413)	73.651	n/a
Cheltuieli cu deprecierea activelor de explorare	4.810	6.190	28,69
Pierderi din proiecte de explorare	16	-	n/a
Deprecierea activelor imobilizate	(15.682)	47.497	n/a
Diferențe nete de curs valutar	-	486	n/a
Cheltuieli cu amortizarea	99.915	86.269	-13,66
Amortizarea costului contractelor	312	3	-99,04
Pierderi/(Căștiguri) nete din creanțele comerciale și alte creanțe	(11.055)	(20.250)	83,18
Deprecierea stocurilor	1.653	(1.879)	n/a
Venituri din subvenții	(2)	(2)	0,00

INDICATOR	T1 2022 (mii lei)	T1 2023 (mii lei)	Variație (%)
1	2	3	4=(3-2)/2x100
<b>Numerar generat din activități operaționale, înainte de variația capitalului circulant</b>	<b>1.216.551</b>	<b>1.936.276</b>	<b>59,16</b>
<b>Variația capitalului circulant</b>			
(Creștere)/Descreștere valoare stocuri	75.340	63.760	-15,37
(Creștere)/Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	(812.253)	57.775	n/a
Creștere/(Descreștere) datorii comerciale și alte datorii	447.536	(225.591)	n/a
<b>Numerar generat din activități operaționale</b>	<b>927.174</b>	<b>1.832.220</b>	<b>97,61</b>
Dobândă plătită	-	(8.120)	n/a
<b>Numerar net generat din activități operaționale</b>	<b>927.174</b>	<b>1.824.100</b>	<b>96,74</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiții</b>			
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(2.633.306)	(2.885.779)	9,59
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la scadență	393.698	15.000	-96,19
Dobânzi încasate	30.084	30.797	2,37
Venituri din vânzarea activelor imobilizate	136	516	279,41
Plăți pentru achiziția de active imobilizate	(68.191)	(152.997)	124,37
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(32.902)	(8.739)	-73,44
<b>Numerar net utilizat în activități de investiții</b>	<b>(2.310.481)</b>	<b>(3.001.202)</b>	<b>29,90</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>			
Rambursare împrumuturi	-	(80.413)	n/a
Dividendele plătite	(40)	(100)	150,00
Plăți de leasing	(492)	(778)	58,13
<b>Numerar net utilizat în activități de finanțare</b>	<b>(532)</b>	<b>(81.291)</b>	<b>15.180,26</b>
<b>Creștere/(Descreștere) netă de numerar și echivalente de numerar</b>	<b>(1.383.839)</b>	<b>(1.258.393)</b>	<b>-9,07</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>3.580.412</b>	<b>1.883.882</b>	<b>-47,38</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la 31 martie</b>	<b>2.196.573</b>	<b>625.489</b>	<b>-71,52</b>

### Indicatori

Performanțele financiare ale societății sunt evidențiate și de evoluția indicatorilor prezentați în tabelul de mai jos:

Indicatori	Formula de calcul	U.M.	3 luni 2022	3 luni 2023
1	2	3	4	5
Fondul de rulment (FR)	$C_p - A_i = C_{pr} + D_{il} + Pr + S_i - A_i$	mil.lei	5.247	2.249
Nevoia de fond de rulment (NFR)	$(A_c - D + Ch_{av}) - (D_{crit} - Cr_{is} + V_{av})$	mil.lei	3.050	1.945
Trezoreria netă	$FR - NFR = D - Cr_{is}$	mil.lei	2.197	304
Rata rentabilității economice	$\frac{P_b}{C_p} \times 100$	%	10,86	14,05
Rata rentabilității capitalului (ROE)	$\frac{P_n}{C_{pr}} \times 100$	%	9,83	8,78
Rata rentabilității comerciale	$\frac{P_b}{CA} \times 100$	%	29,79	61,38
Rata rentabilității activelor	$\frac{P_n}{A} \times 100$	%	7,63	6,11
EBIT	$P_b + Ch_d - V_d$	mil.lei	1.138	1.742
EBITDA	$EBIT + Am$	mil.lei	1.227	1.882
ROCE	$\frac{EBIT}{C_{ang}} \times 100$	%	10,57	13,71
Solvabilitatea patrimonială	$\frac{C_{pr}}{P} \times 100$	%	77,54	69,58

Indicatori	Formula de calcul	U.M.	3 luni 2022	3 luni 2023
1	2	3	4	5
Lichiditatea curentă	$\frac{A_{crt}}{D_{crt}}$	-	3,52	1,71
Gradul de îndatorare	$\frac{C_i}{C_{pr}} \times 100$	%	0,00	12,38
Viteza de rotație a creanțelor	$\frac{\bar{S}_{clieni}}{CA} \times 90$	-	39,86	42,41
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{CA}{A_i}$	-	0,71	0,28

unde:

C <sub>p</sub>	capitaluri permanente;	V <sub>av</sub>	venituri în avans;
A <sub>i</sub>	active imobilizate;	P <sub>b</sub>	profit brut;
C <sub>pr</sub>	capital propriu;	P <sub>n</sub>	profit net;
D <sub>tl</sub>	datorii pe termen lung;	CA	cifra de afaceri;
Pr	provizioane;	A	active totale;
S <sub>i</sub>	subvenții pentru investiții;	Ch <sub>d</sub>	cheltuieli cu dobânzile;
A <sub>c</sub>	active circulante;	V <sub>d</sub>	venituri din dobânzi;
D	disponibilități;	Am	amortizare și deprecieri;
Ch <sub>av</sub>	cheltuieli în avans;	C <sub>ang</sub>	capital angajat (total active – datorii curente);
D <sub>crt</sub>	datorii curente;	A <sub>crt</sub>	active curente;
Cr <sub>ts</sub>	credite pe termen scurt;	P	pasive totale;
C <sub>i</sub>	capital împrumutat;	$\bar{S}_{clieni}$	sold mediu clienți.

Anexăm prezentului raport Situațiile financiare consolidate interimare simplificate pentru perioada încheiată la data de 31 martie 2023, întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 și neauditate de auditorul financiar.

## SEMNĂTURI

**PREȘEDINTE C.A.,**

*Dan Dragoș DRĂGAN*

**Director General,**  
*Răzvan POPESCU*

**Director General Adjunct,**  
*Aristotel Marius JUDE*

**Director Economic,**  
*Gabriela TRÂNBIȚAȘ*

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

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE SIMPLIFICATE PENTRU TRIMESTRUL  
ÎNCHEIAT LA 31 MARTIE 2023  
(NEAUDITATE)**

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

**CUPRINS****PAGINA**

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



## SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A REZULTATULUI GLOBAL CONSOLIDAT

	Nota	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023 '000 RON	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022 '000 RON
Cifra de afaceri	3	2.909.038	3.925.789
Costul mărfurilor vândute	4	(19.786)	(8.914)
Venituri din investiții		51.181	31.866
Alte câștiguri sau pierderi (Pierderi)/Câștiguri nete din deprecierea creanțelor	5 10 c)	6.784 16.285	(2.659) 12.036
Variația stocurilor		(62.023)	(51.710)
Materii prime și consumabile	4	(26.060)	(24.814)
Amortizare și depreciere	6	(139.956)	(89.043)
Cheltuieli cu personalul	8	(199.153)	(157.993)
Cheltuieli financiare		(12.706)	(5.452)
Cheltuieli cu explorarea		(486)	(1.032)
Cota parte din rezultatul asociaților		508	(57)
Alte cheltuieli	9	(813.710)	(2.475.832)
Alte venituri	3	75.559	17.181
<b>Profit înainte de impozitare</b>		<b>1.785.475</b>	<b>1.169.366</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	7	(815.472)	(189.745)
<b>Profitul perioadei</b>		<b>970.003</b>	<b>979.621</b>
<b>Rezultatul global al perioadei</b>		<b>970.003</b>	<b>979.621</b>
<b>Rezultatul pe acțiune de bază și diluat</b>		<b>0,0025</b>	<b>0,0025</b>

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 11 mai 2023.

\_\_\_\_\_  
**Răzvan Popescu**  
 Director General

\_\_\_\_\_  
**Gabriela Trânbițaș**  
 Director Economic

## SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE

Nota	31 martie 2023 '000 RON	31 decembrie 2022 '000 RON
<b>ACTIVE</b>		
<b>Active imobilizate</b>		
Imobilizări corporale	5.081.858	5.039.314
Alte imobilizări necorporale	5.140.441	5.140.425
Investiții în asociați	29.045	28.537
Creanțe privind impozitul amânat	192.243	199.016
Alte investiții financiare	5.616	5.616
Active privind drepturile de utilizare	9.176	8.766
<b>Total active imobilizate</b>	<b>10.458.379</b>	<b>10.421.674</b>
<b>Active circulante</b>		
Stocuri	222.126	284.007
Creanțe comerciale și alte creanțe	1.368.253	1.373.664
Costul obținerii de contracte cu clienții	-	3
Alte active financiare	2.990.760	99.597
Alte active	211.848	265.232
Numerar și echivalente de numerar	625.489	1.883.882
<b>Total active circulante</b>	<b>5.418.476</b>	<b>3.906.385</b>
<b>Total active</b>	<b>15.876.855</b>	<b>14.328.059</b>
<b>CAPITALURI ȘI DATORII</b>		
<b>Capitaluri</b>		
Capital social	385.422	385.422
Rezerve	3.579.274	3.579.274
Rezultat reportat	7.081.872	6.111.869
<b>Total capitaluri</b>	<b>11.046.568</b>	<b>10.076.565</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Provizioane pentru beneficii acordate la pensionare	164.319	168.830
Venituri în avans	230.414	230.419
Datorii de leasing	7.674	7.499
Împrumuturi	1.045.497	1.125.534
Provizioane	212.581	210.838
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>1.660.485</b>	<b>1.743.120</b>

## SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE

	<u>Nota</u>	<u>31 martie 2023</u> <u>'000 RON</u>	<u>31 decembrie 2022</u> <u>'000 RON</u>
<b>Datorii curente</b>			
Datorii comerciale		101.122	110.006
Datorii privind contractele cu clienții		98.714	263.340
Datorii cu impozitul pe profit curent		1.986.197	1.177.498
Venituri în avans		9	11
Provizioane	11	399.595	321.489
Datorii de leasing		2.382	2.181
Împrumuturi		321.691	321.581
Alte datorii		260.092	312.268
<b>Total datorii curente</b>		<b>3.169.802</b>	<b>2.508.374</b>
<b>Total datorii</b>		<b>4.830.287</b>	<b>4.251.494</b>
<b>Total capitaluri și datorii</b>		<b>15.876.855</b>	<b>14.328.059</b>

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 11 mai 2023.

\_\_\_\_\_  
**Răzvan Popescu**  
Director General

\_\_\_\_\_  
**Gabriela Trânbițaș**  
Director Economic

## SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALUL PROPRIU CONSOLIDAT

	<u>Capital social</u> '000 RON	<u>Rezerva legală</u> '000 RON	<u>Alte rezerve</u> '000 RON	<u>Rezultatul reportat</u> '000 RON	<u>Total</u> '000 RON
<b>Sold la 1 ianuarie 2023</b>	<b>385.422</b>	<b>90.294</b>	<b>3.488.980</b>	<b>6.111.869</b>	<b>10.076.565</b>
Rezultatul perioadei	-	-	-	970.003	970.003
<b>Rezultatul global al perioadei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>970.003</b>	<b>970.003</b>
<b>Sold la 31 martie 2023</b>	<b>385.422</b>	<b>90.294</b>	<b>3.488.980</b>	<b>7.081.872</b>	<b>11.046.568</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2022</b>	<b>385.422</b>	<b>85.250</b>	<b>2.913.725</b>	<b>5.596.756</b>	<b>8.981.153</b>
Rezultatul perioadei	-	-	-	979.621	979.621
<b>Rezultatul global al perioadei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>979.621</b>	<b>979.621</b>
<b>Sold la 31 martie 2022</b>	<b>385.422</b>	<b>85.250</b>	<b>2.913.725</b>	<b>6.576.377</b>	<b>9.960.774</b>

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 11 mai 2023.

\_\_\_\_\_  
**Răzvan Popescu**  
 Director General

\_\_\_\_\_  
**Gabriela Trânbițaș**  
 Director Economic

## SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE CONSOLIDATE

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023 '000 RON	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022 '000 RON
<b>Fluxuri de trezorerie din activități operaționale</b>		
<b>Profit net</b>	<b>970.003</b>	<b>979.621</b>
<b>Ajustări pentru:</b>		
Cheltuiala cu impozitul pe profit (nota 7)	815.472	189.745
Cota parte din rezultatul asociaților	(508)	57
Cheltuiala cu dobânda	8.265	121
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare	4.441	5.331
Venituri din dobânzi	(51.181)	(31.866)
Pierderi/(câștiguri) nete din cedarea activelor imobilizate (nota 5)	(647)	(101)
Variația provizionului de dezafectare recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului (nota 9)	(1.534)	(911)
Variația altor provizioane (nota 9)	73.651	(5.413)
Deprecierea netă a activelor de explorare (nota 6)	6.190	4.810
Pierderi din proiecte de explorare	-	16
Deprecierea netă a activelor imobilizate (nota 6)	47.497	(15.682)
Diferențe nete de curs valutar	486	-
Amortizarea activelor imobilizate (nota 6)	86.269	99.915
Amortizarea costurilor cu contractele	3	312
Pierderi/(câștiguri) nete din creanțele comerciale și alte active (nota 10)	(20.250)	(11.055)
Deprecierea netă a stocurilor (nota 5)	(1.879)	1.653
Venituri din subvenții	(2)	(2)
	<b>1.936.276</b>	<b>1.216.551</b>
<b>Mișcări în capitalul circulant:</b>		
(Creștere)/Scădere stocuri	63.760	75.340
(Creștere)/Scădere creanțe comerciale și alte creanțe	57.775	(812.253)
Creștere/(Scădere) datorii comerciale și alte datorii	(225.591)	447.536
<b>Numerar generat din activități operaționale</b>	<b>1.832.220</b>	<b>927.174</b>
Dobânda plătită	(8.120)	-
<b>Numerar net generat din activități operaționale</b>	<b>1.824.100</b>	<b>927.174</b>

## SITUAȚIA INTERIMARĂ SIMPLIFICATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE CONSOLIDATE

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023 ‘000 RON	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022 ‘000 RON
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiții</b>		
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(2.885.779)	(2.633.306)
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la scadență	15.000	393.698
Dobânzi încasate	30.797	30.084
Încasări din vânzarea de imobilizări	516	136
Plăți pentru achiziția de active imobilizate	(152.997)	(68.191)
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(8.739)	(32.902)
<b>Numerar net utilizat în activități de investiții</b>	<b>(3.001.202)</b>	<b>(2.310.481)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>		
Rambursare împrumuturi	(80.413)	-
Dividende plătite	(100)	(40)
Plăți de leasing	(778)	(492)
<b>Numerar net utilizat în activități de finanțare</b>	<b>(81.291)</b>	<b>(532)</b>
<b>Creștere/(Scădere) netă de numerar și echivalente de numerar</b>	<b>(1.258.393)</b>	<b>(1.383.839)</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>1.883.882</b>	<b>3.580.412</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>625.489</b>	<b>2.196.573</b>

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 11 mai 2023.

\_\_\_\_\_  
Răzvan Popescu  
Director General

\_\_\_\_\_  
Gabriela Trânbițaș  
Director Economic

**NOTE EXPLICATIVE****1. INFORMAȚII GENERALE****Informații cu privire la Grupul S.N.G.N. Romgaz S.A. („Grupul”)**

Grupul este format din S.N.G.N. Romgaz S.A.(„Societatea”/„Romgaz”) ca societate-mamă și filialele deținute integral SNGN Romgaz SA - Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești SRL (“Depogaz”) și Romgaz Black Sea Limited.

Romgaz este organizată ca societate pe acțiuni, în conformitate cu legile aplicabile în România.

Sediul social al Societății este la Mediaș, Piața Constantin I. Motaș. Nr. 4, cod 551130, județul Sibiu.

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

Grupul are ca activitate principală:

1. cercetarea geologică pentru descoperirea rezervelor de gaze naturale, țighei și condensat;
2. exploatarea, producția și valorificarea, inclusiv prin comercializare, a resurselor minerale;
3. producția de gaze naturale pentru:
  - asigurarea continuității fluxului de înmagazinare;
  - consumul tehnologic;
  - livrarea în sistemul de transport.
4. înmagazinarea subterană a gazelor naturale;
5. punerea în producție, intervenții, reparații capitale la sondele ce echipează depozitele, precum și la sondele de extracție a gazelor naturale, pentru activitatea proprie și pentru terți;
6. producția și furnizarea de energie electrică.

**2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE*****Declarația de conformitate***

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

***Bazele contabilizării***

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Contabilitatea este ținută în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații financiare sunt exprimate în lei românești. Cu excepția cazurilor în care se menționează altfel, sumele sunt prezentate în mii lei (mii RON).

Aceste situații financiare au fost întocmite cu scop general, pentru uzul persoanelor care cunosc prevederile IFRS adoptate de UE; ele nu reprezintă situații financiare cu scop special. În consecință, aceste situații financiare nu trebuie considerate ca unică sursă de informații de către un potențial investitor sau de către alt utilizator în vederea realizării unei tranzacții specifice.

***Baza pentru consolidare******Filiale***

Grupul controlează o entitate atunci când are expunere sau drepturi asupra rezultatelor variabile pe baza participării sale în entitatea în care a investit, și are capacitatea de a-și utiliza autoritatea asupra entității în care a investit pentru a influența valoarea rezultatelor.

Consolidarea unei filiale începe atunci când Grupul obține controlul asupra acesteia și încetează atunci când Grupul pierde controlul asupra acesteia.

Unde este cazul, situațiile financiare ale filialelor sunt ajustate pentru a alinia politicile contabile ale acestora cu cele ale Grupului. Toate activele, datoriile, veniturile și cheltuielile intra-grup ce se referă la tranzacții între membri ai Grupului sunt eliminate integral la consolidare.

## NOTE EXPLICATIVE

### *Entități asociate*

O entitate asociată este o societate asupra căreia Grupul exercită o influență semnificativă prin participarea la luarea deciziilor de politică financiară și operațională ale entității în care s-a investit. Investițiile în entități asociate sunt înregistrate prin metoda punerii în echivalență. Aceasta presupune înregistrarea investiției inițiale la cost, urmată de ajustarea ulterioară a acestuia în funcție de modificările post-achiziție în cota-parte a Grupului din activele nete ale entității în care a investit. Profitul sau pierderea Grupului include cota sa din profitul sau pierderea entității în care a investit, iar alte elemente ale rezultatului global ale Grupului includ cota sa din celelalte elemente ale rezultatului global ale entității în care a investit.

### **Standardele și interpretările valabile în perioada curentă**

Următoarele standarde și amendamente sau îmbunătățiri la standardele existente emise de către IASB și adoptate de către UE au intrat în vigoare pentru perioada curentă:

- Amendamente la IAS 12 „Impozitul pe profit: Impozitul pe profit amânat aferent activelor și datoriilor ce decurg dintr-o singură tranzacție” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023);
- Amendamente la IFRS 17 „Contracte de asigurare: aplicarea inițială a IFRS 17 și IFRS 9 – informații comparative” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023);
- Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare” și declarația nr. 2 privind aplicarea practică a IFRS Prezentarea politicilor contabile (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023);
- Amendamente la IAS 8 „Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori” – definirea estimărilor contabile (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023);
- IFRS 17 „Contracte de asigurare”, inclusiv Amendamente la IFRS 17 (aplicabil perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023). Grupul nu emite contracte care fac obiectul IFRS 17, astfel situațiile financiare nu vor fi afectate de acest standard.

Adoptarea acestor amendamente, interpretări sau îmbunătățiri la standardele existente nu a dus la modificări ale politicilor contabile ale Grupului.

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

La data emiterii situațiilor financiare, următoarele standarde, amendamente la standardele existente și interpretări emise de IASB și adoptate de UE au fost emise, dar nu intraseră în vigoare:

- Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare” – clasificarea datoriilor ca fiind pe termen scurt sau lung; Amânarea datei de intrare în vigoare privind clasificarea datoriilor ca fiind pe termen scurt sau lung; Datorii pe termen lung cu angajamente (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2024);
- Amendamente la IFRS 16 “Contracte de leasing” – Datorii de leasing într-o vânzare și leaseback” (aplicabile perioadelor anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2024).

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

### **Sezonalitate și ciclicitate**

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

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

### **Situații comparative**

Pentru fiecare element al situației poziției financiare, situației rezultatului global, și unde e cazul, pentru situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie, pentru comparabilitate, este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru perioada precedentă, cu excepția situațiilor în care modificările sunt nesemnificative. În plus, Grupul prezintă o situație suplimentară a poziției financiare la începutul celei mai recente perioade prezentate în cazul unei aplicări retrospective a unei politici contabile, al unei corecții cu efect retrospectiv sau al reclasificărilor de elemente ale situațiilor financiare, dacă efectul asupra Grupului este semnificativ.



## NOTE EXPLICATIVE

## 3. CIFRA DE AFACERI ȘI ALTE VENITURI

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022
	'000 RON	'000 RON
Venituri din gazul vândut – producția internă	2.539.863	3.436.260
Venituri din gazul vândut – alte aranjamente	9.382	5.594
Venituri din gazele achiziționate pentru revânzare	18.824	3.528
Venituri din servicii de înmagazinare – rezervare capacitate	106.067	62.653
Venituri din servicii de înmagazinare – extracție	39.610	19.021
Venituri din servicii de înmagazinare – injecție	5.047	6.353
Venituri din energie electrică	121.352	320.953
Venituri din servicii	51.197	52.115
Venituri din vânzarea de bunuri	15.008	17.133
Alte venituri – contracte	191	59
<b>Venituri totale din contracte cu clienții</b>	<b>2.906.541</b>	<b>3.923.669</b>
Alte venituri	2.497	2.120
<b>Total cifra de afaceri</b>	<b>2.909.038</b>	<b>3.925.789</b>
Alte venituri din exploatare *)	75.559	17.181
<b>Total cifra de afaceri și alte venituri</b>	<b>2.984.597</b>	<b>3.942.970</b>

\*) Alte venituri din exploatare includ suma de 63.079 mii RON reprezentând valoarea cu care certificatele CO<sub>2</sub> aferente energiei electrice vândute conform mecanismului de achiziție centralizată a energiei electrice prevăzut în OUG nr. 27/2022 cu modificările și completările ulterioare depășește contribuția la fondul de tranziție energetică introdusă prin aceeași ordonanță. Legislația nu prevede, în prezent, procedura prin care Grupul poate recupera această sumă. Creanța este prezentată în nota 10 b).

## 4. COSTUL MĂRFURILOR VÂNDUTE, AL MATERILOR PRIME ȘI CONSUMABILELOR

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022
	'000 RON	'000 RON
Consumabile folosite	14.265	11.982
Consumul tehnologic	10.237	11.396
Costul gazelor achiziționate pentru revânzare	18.657	3.528
Costul dezechilibrului de energie electrică	831	4.958
Costul altor bunuri vândute	298	428
Alte consumabile	1.558	1.436
<b>Total</b>	<b>45.846</b>	<b>33.728</b>

## 5. ALTE CÂȘTIGURI SAU PIERDERI

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022
	'000 RON	'000 RON
Venit din diferențe de curs de schimb	10.206	1.156
Cheltuială din diferențe de curs de schimb	(9.913)	(1.282)
Câștig/(Pierdere) net/(ă) din cedarea activelor imobilizate	647	101
Deprecierea netă a altor creanțe (nota 10 c)	3.965	(981)
Deprecierea netă a stocurilor	1.879	(1.653)
<b>Total</b>	<b>6.784</b>	<b>(2.659)</b>

## NOTE EXPLICATIVE

## 6. AMORTIZARE ȘI DEPRECIERE

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022
	'000 RON	'000 RON
Amortizare	86.269	99.915
din care:		
- amortizarea imobilizărilor corporale	84.484	98.511
- amortizarea dreptului de utilizare a activelor	599	239
- amortizarea imobilizărilor necorporale	1.186	1.165
Ajustări nete de valoare privind imobilizările	53.687	(10.872)
<b>Total amortizare și deprecieri</b>	<b>139.956</b>	<b>89.043</b>

## 7. IMPOZITUL PE PROFIT

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022
	'000 RON	'000 RON
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	271.198	132.793
Contribuția de solidaritate	537.501	-
Cheltuiala/(Venitul) cu impozitul pe profit amânat	6.773	56.952
<b>Cheltuiala cu impozitul pe profit</b>	<b>815.472</b>	<b>189.745</b>

## 8. CHELTUIELI CU PERSONALUL

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022
	'000 RON	'000 RON
Salarii	205.785	164.084
Contribuții sociale	7.502	5.969
Tichete de masă	9.810	6.511
Alte beneficii conform contractului colectiv de muncă	4.048	2.804
Pensii private	2.811	2.779
Asigurare de sănătate privată	2.412	1.695
<b>Total costuri cu personalul</b>	<b>232.368</b>	<b>183.842</b>
Salarii capitalizate în costul activelor imobilizate	(33.215)	(25.849)
<b>Total cheltuieli cu personalul</b>	<b>199.153</b>	<b>157.993</b>

## 9. ALTE CHELTUIELI

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022
	'000 RON	'000 RON
Cheltuieli cu energia și apa	7.752	8.896
Cheltuieli cu rezervarea de capacitate și servicii transport gaze	45.146	51.732
Cheltuieli cu alte impozite și taxe *)	631.994	2.305.649
(Câștiguri)/Pierderi nete din variația provizioanelor	72.117	(6.324)
Alte cheltuieli operaționale	56.701	115.879
<b>Total</b>	<b>813.710</b>	<b>2.475.832</b>

\*) În trimestrul încheiat la 31 martie 2023, cele mai importante impozite și taxe incluse în valoarea de 631.994 mii RON (trimestrul încheiat la 31 martie 2022: 2.305.649 mii RON) sunt următoarele:

- suma de 476.902 mii RON reprezintă impozitul pe venituri suplimentare obținute ca urmare a dereglementării prețurilor din sectorul de gaze naturale, conform Ordonanței Guvernului numărul 7/2013 cu modificările ulterioare, privind instituirea impozitului asupra veniturilor suplimentare obținute ca urmare a dereglementării prețurilor din sectorul gazelor naturale (trimestrul încheiat la 31 martie 2022: 1.843.162 mii RON); diminuarea

Notele atașate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

## NOTE EXPLICATIVE

acestor cheltuieli este datorată prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 27/2022 cu modificările și completările ulterioare potrivit cărora pentru gazele vândute la preț de 150 lei/MWh nu se datorează acest impozit;

- suma de 150.403 mii RON reprezintă redevența pentru producția de gaze și activitatea de înmagazinare și alte activități (trimestrul încheiat la 31 martie 2022: 460.725 mii RON). Reducerea acestor cheltuieli este determinată de prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 27/2022 cu modificările și completările ulterioare, conform cărora pentru gazele vândute la preț de 150 lei/MWh redevența se calculează având în vedere acest preț, nu prețul de referință comunicat lunar de Agenția Națională pentru Resurse Minerale.

## 10. CREANȚE

## a) Creanțe comerciale și alte creanțe

	<u>31 martie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
	‘000 RON	‘000 RON
Creanțe comerciale	1.550.185	1.492.403
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale creanțelor comerciale (nota 10 c)	(708.096)	(724.386)
Clienți – facturi de întocmit	526.164	605.647
<b>Total</b>	<b>1.368.253</b>	<b>1.373.664</b>

## b) Alte active

	<u>31 martie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
	‘000 RON	‘000 RON
Avansuri plătite furnizorilor	825	1.053
Creanțe din exploatare în participație	10.470	10.550
Alte creanțe	37.598	37.377
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale altor creanțe (nota 10 c)	(174)	(172)
Debitori diverși	47.528	58.543
Ajustări pentru pierderile din creditare preconizate ale debitorilor diverși (nota 10 c)	(46.088)	(50.055)
Cheltuieli în avans	23.828	10.297
TVA neexigibilă	4.144	5.764
Subvenții (nota 3)	63.079	-
Alte creanțe fiscale	70.638	191.875
<b>Total</b>	<b>211.848</b>	<b>265.232</b>

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	‘000 RON	‘000 RON
<b>Sold la 1 ianuarie</b>	<b>774.613</b>	<b>981.497</b>
Majorare ajustare creanțe (nota 5, nota 10 b)	190	999
Majorare ajustare creanțe comerciale (nota 10 a)	9.413	7.957
Diminuare ajustare creanțe comerciale ca urmare a anulării creanțelor aferente (nota 10 a)	(5)	(262.642)
Diminuare ajustare creanțe (nota 5, nota 10 b)	(4.155)	(18)
Diminuare ajustare creanțe comerciale (nota 10 a)	(25.698)	(19.993)
<b>Sold la 31 martie</b>	<b>754.358</b>	<b>707.800</b>

## NOTE EXPLICATIVE

## 11. PROVIZIOANE

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
	'000 RON	'000 RON
Provizion de dezafectare	212.581	210.838
Provizion pentru beneficii acordate la pensionare	164.319	168.830
<b>Total provizioane termen lung</b>	<b>376.900</b>	<b>379.668</b>
Provizion de dezafectare	25.596	25.652
Provizion pentru litigii	465	6.620
Alte provizioane *)	373.534	289.217
<b>Total provizioane termen scurt</b>	<b>399.595</b>	<b>321.489</b>
<b>Total provizioane</b>	<b>776.495</b>	<b>701.157</b>

\*) Alte provizioane includ provizionul pentru certificate de emisii de gaze cu efect de seră în valoare de 305.253 mii RON (31 decembrie 2022: 228.126 mii RON).

## 12. TRANZACȚII ȘI SOLDURI CU ENTITĂȚI AFILIATE

## (i) Vânzări de bunuri și servicii

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022
	'000 RON	'000 RON
Societăți asociate Romgaz	1.414	1.200
<b>Total</b>	<b>1.414</b>	<b>1.200</b>

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

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

	Trimestrul încheiat la 31 martie 2023	Trimestrul încheiat la 31 martie 2022
	'000 RON	'000 RON
<b>Societăți controlate de Ministerul Energiei</b>		
Electrocentrale Constanța SA	14.468	16.217
Electrocentrale București SA	77.771	280.748
<b>Societăți asupra cărora Ministerul Energiei deține influență semnificativă</b>		
OMV Petrom SA	25.822	17.394
Engie România SA	283.127	328.864
E.On Energie România SA	221.053	156.102
<b>Total</b>	<b>622.240</b>	<b>799.325</b>

## NOTE EXPLICATIVE

## (ii) Creanțe comerciale

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
	‘000 RON	‘000 RON
Societăți asociate Romgaz	388	-
<b>Total</b>	<b>388</b>	<b>-</b>

## 13. INFORMAȚII PE SEGMENTE

## a) Produse și servicii din care segmentele raportate generează venituri

Informația raportată principalului factor de decizie în vederea alocării resurselor și evaluării performanței segmentului, se concentrează pe segmentul de producție, segmentul de servicii de înmagazinare, segmentul de producție și furnizare a energiei electrice și altele, inclusiv activitatea desfășurată la sediu. Directorii Grupului au ales să organizeze Grupul în jurul diferențelor în activitățile desfășurate.

Concret, Grupul este organizat în următoarele segmente:

- producție, care include activitățile de explorare, producția de gaze naturale și comerțul cu gaz obținut din producția proprie sau achiziționat pentru revânzare; aceste activități sunt efectuate de sucursalele Mediaș, Mureș și, parțial, sediul Societății precum și de filiala Romgaz Black Sea Limited;
- activități de înmagazinare, efectuate de Filiala Depogaz. De asemenea, și asociatul Depomureș activează în domeniul înmagazinării gazelor naturale;
- activități de producție și furnizare a energiei electrice, efectuate de sucursala Iernut;
- alte activități, cum ar fi transportul tehnologic, operațiunile la sonde și activități corporative.

## b) Active și datorii pe segmente

Sold la 31 martie 2023	Producție	Înmagazinare	Electricitate	Alte activități	Ajustări și eliminări	Total
	‘000 RON	‘000 RON	‘000 RON	‘000 RON	‘000 RON	‘000 RON
<b>Total active</b>	<b>9.291.876</b>	<b>1.055.013</b>	<b>1.335.529</b>	<b>4.417.322</b>	<b>(283.126)</b>	<b>15.876.855</b>
<b>Total datorii</b>	<b>2.196.470</b>	<b>103.159</b>	<b>550.395</b>	<b>2.063.210</b>	<b>(82.947)</b>	<b>4.830.287</b>

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

## c) Venituri, rezultate și alte informații pe segmente

Trimestrul încheiat la 31 martie 2023	Producție	Înmagazinare	Electricitate	Alte activități	Ajustări și eliminări	Total
	‘000 RON	‘000 RON	‘000 RON	‘000 RON	‘000 RON	‘000 RON
Cifra de afaceri	2.777.067	128.947	165.489	107.979	(270.444)	2.909.038
Cifra de afaceri între segmente	(107.919)	(13.640)	(44.362)	(104.523)	270.444	-
Cifra de afaceri cu terții	2.669.148	115.307	121.127	3.456	-	2.909.038
<b>Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare</b>	<b>1.649.057</b>	<b>59.540</b>	<b>795</b>	<b>72.728</b>	<b>3.355</b>	<b>1.785.475</b>

## NOTE EXPLICATIVE

Trimestrul încheiat la 31 martie 2022 (retratat)	Producție '000 RON	Înmagazinare '000 RON	Electricitate '000 RON	Alte activități '000 RON	Ajustări și eliminări '000 RON	Total '000 RON
Cifra de afaceri	3.796.945	77.472	380.509	94.422	(423.559)	3.925.789
Cifra de afaceri între segmente	(255.386)	(15.285)	(59.743)	(93.145)	423.559	-
Cifra de afaceri cu terții	3.541.559	62.187	320.766	1.277	-	3.925.789
<b>Profit/(pierdere) pe segmente înainte de impozitare</b>	<b>1.348.033</b>	<b>18.040</b>	<b>19.980</b>	<b>(202.262)</b>	<b>(14.425)</b>	<b>1.169.366</b>

## 14. ANGAJAMENTE ACORDATE

În 2022, 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 420.000 mii RON. La 31 martie 2023 mai sunt disponibili pentru utilizare 101.240 mii RON.

La 31 martie 2023, obligațiile contractuale ale Grupului pentru achiziția de active imobilizate sunt de 356.908 mii RON (31 decembrie 2022: 396.551 mii RON).

## 15. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

## a) Distribuirea de dividende

În luna aprilie 2023, acționarii Societății au hotărât distribuirea sumei de 1.318.145 mii RON sub formă de dividende.

## b) Majorarea plafonului facilității pentru emiterea de scrisori de garanție și deschiderea de acreditive

În luna aprilie 2023, acționarii Societății au hotărât aprobarea majorării plafonului facilității pentru emiterea de scrisori de garanție și deschiderea de acreditive, de la suma de 420.000 mii RON la 630.000 mii RON.

## 16. APROBAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Situațiile financiare au fost aprobate de Consiliul de Administrație la 11 mai 2023.

\_\_\_\_\_  
Răzvan Popescu  
Director General

\_\_\_\_\_  
Gabriela Trânbițaș  
Director Economic