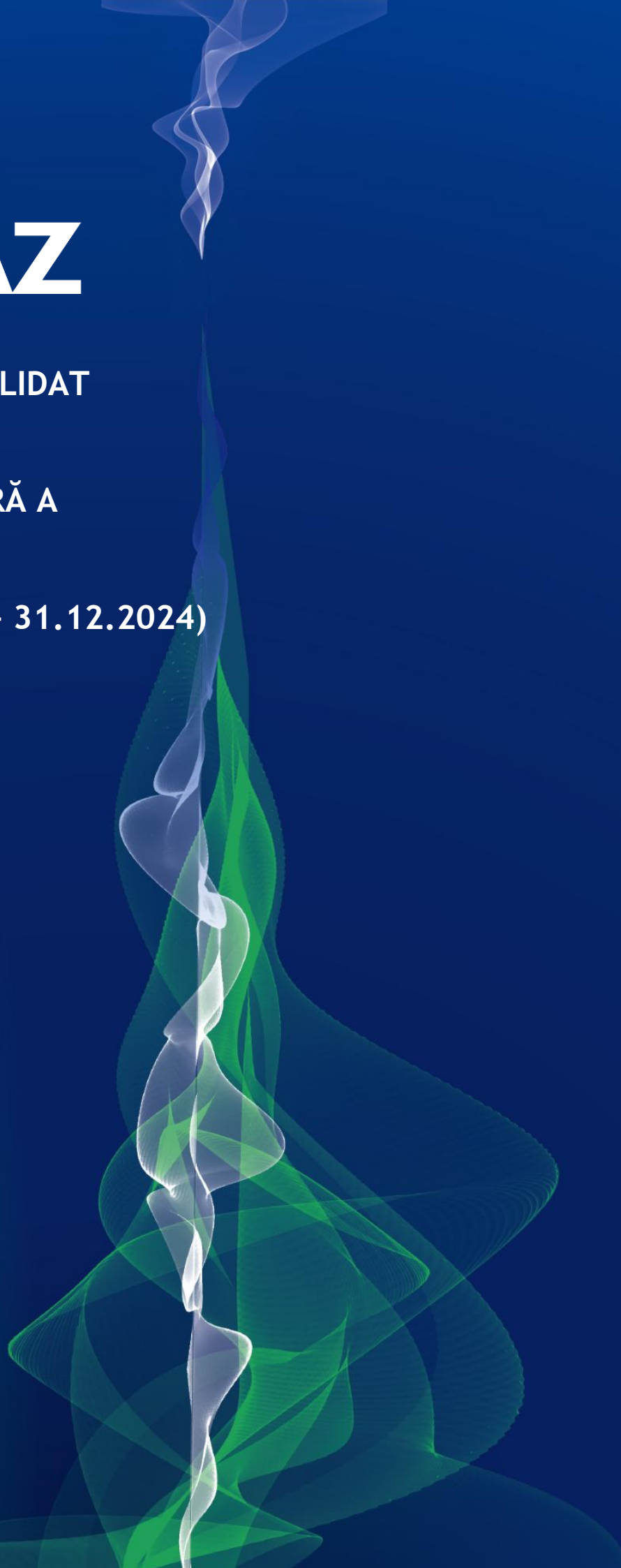


ROMGAZ

RAPORT ANUAL CONSOLIDAT
PRELIMINAR
PRIVIND ACTIVITATEA
ECONOMICO-FINANCIARĂ A
GRUPULUI ROMGAZ LA
31 DECEMBRIE 2024
(perioada 01.01.2024 - 31.12.2024)



DATE DE IDENTIFICARE RAPORT ȘI EMITENT

Baza raportului	Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (art.63) pentru perioada de 12 luni încheiată la 31 decembrie 2024
Data raportului	28 februarie 2025
Denumirea emitentului	Societatea Națională de Gaze Naturale "ROMGAZ" SA
Sediul social	Mediaș, Piața Constantin I. Motaș, 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).
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

PREZENTARE GENERALĂ

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

Rezultate financiare consolidate relevante

(milioane lei, dacă nu se specifică altfel)

T4 2023***	T3 2024	T4 2024 p*	Δ T4 (%)	Indicatori principali	2023***	2024 p*	Δ '24/'23 (%)
2.191,6	1.732,8	2.299,7	4,93	Cifra de afaceri (CA)	9.001,9	7.929,4	-11,91
2.229,7	1.914,8	2.416,3	8,37	Venituri	9.613,7	8.546,8	-11,1
1.211,6	1.372,0	1.527,3	8,76	Cheltuieli	4.551,1	4.949,3	8,75
1,6	2,2	2,5	54,2	Cota parte din rezultatul asociaților	4,9	8,0	64,5
1.019,6	545,0	891,4	-12,57	Rezultat brut: profit/(pierdere)	5.067,5	3.605,5	-28,85
376,2	108,6	-54,4	n/a	Impozit pe profit	2.255,4	386	-82,88
643,4	436,4	945,8	46,99	Rezultat net: profit/(pierdere)	2.812,1	3.219,4	14,48
991,4	523,3	883,4	-10,89	EBIT	4.897,6	3.483,8	-28,87
1.106,7	671,3	1.059,7	-4,24	EBITDA	5.402,2	4.088,8	-24,31
0,17	0,11	0,25	46,99	Rezultat pe acțiune (EPS)** (lei)	0,73	0,84	14,48
29,36	25,19	41,13	40,09	Rata profitului net (% din CA)	31,24	40,60	29,96
45,23	30,20	38,41	-15,08	Rata EBIT (% din CA)	54,41	43,93	-19,25
50,50	38,74	46,08	- 8,75	Rata EBITDA (% din CA)	60,01	51,57	-14,07
5.980	5.967	5.977	-0,05	Număr de angajați la sfârșitul perioadei	5.980	5.977	-0,05

*p - preliminar

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.

***) 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.*

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

Performanțele financiare preliminare ale Grupului Romgaz în anul încheiat la 31 decembrie 2024 au fost influențate de factorii de mai jos:

- ↳ **Producția de gaze naturale** estimată pentru anul 2024 a fost de **4.962,7 mil.mc**, cu 174,2 mil.mc mai mare decât producția realizată în anul anterior (+3,64%).
- ↳ Veniturile totale sunt mai mici în 2024 cu 1.066,9 milioane lei, înregistrând o scădere de 11,1%, ca urmare a următorilor factori:
 - diminuarea cu 15,23% a cifrei de afaceri din vânzarea gazelor naturale (6.584,09 milioane lei în 2024 față de 7.766,97 milioane lei în anul anterior), în principal ca urmare a scăderii prețurilor. Din punct de vedere cantitativ, livrările au fost cu 1,03% mai mari față de anul 2023;
 - cifra de afaceri din vânzarea de energie electrică a înregistrat, de asemenea, o diminuare (375,54 milioane lei în 2024 față de 406,98 milioane lei în anul anterior);
 - cifra de afaceri aferentă serviciilor de înmagazinare a înregistrat o majorare de 3,31% (570,46 milioane lei în 2024, față de 552,19 milioane lei în 2023), ca urmare a creșterii veniturilor consolidate din rezervarea de capacitate și a celor din extracție.
- ↳ Raportat la trimestrul al treilea al anului 2024, cifra de afaceri a fost mai mare cu 32,72%, iar față de trimestrul al patrulea al anului 2023 aceasta a crescut cu 4,93%.
- ↳ Creșterea *cheltuielilor totale* în anul 2024 a fost de 8,75% (398,26 milioane lei). Cheltuielile cu impozitele și taxele au înregistrat o majorare semnificativă față de perioada similară anterioară, de 330,4 milioane lei (+22,10.%)
- ↳ *Profitul net consolidat* de 3.219,43 mil. lei, a fost mai mare cu 14,48%, respectiv cu 407,32 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 IV 2023, aceasta a fost în valoare de 1.687,37 mil. lei).

INDICATORI FIZICI

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

(mil.mc, dacă nu se menționează altfel)							
T4 2023	T3 2024	T4 2024 p	Δ T4 (%)	Specificații	2023	2024 p	Δ '24/'23 (%)
1.273,5	1.185,1	1.290,7	1,35	1. Gaz metan extras brut	4.788,5	4.962,7	3,64
19,1	17,1	19,4	1,57	2. Consum tehnologic	71,6	73,0	1,96
1.254,4	1.168,0	1.271,3	1,35	3. Gaz metan propriu extras net (1.-2.)	4.716,9	4.889,7	3,66
20,8	100,4	6,1	-70,67	4. Gaze proprii injectate în depozite	93,3	272,1	191,64
0,7	0,0	113,9	16.171,43	5. Gaze proprii extrase din depozite	144,5	127,8	-11,56
0,0	0,0	0,0	0,00	5.1 Gaze vândute în depozit	22,7	77,1	239,65
0,5	3,3	0,4	-20,00	6. Diferențe din PCS-uri	2,5	7,2	188,00
1.233,8	1.064,3	1.378,7	11,74	7. Gaz metan din producția proprie livrat (3.-4+5.+5.1-6.)	4.788,3	4.815,3	0,56
94,4	84,7	43,7	-53,71	8.1 Gaze livrate la CTE Iernut și Cojocna din gaze Romgaz	286,5	264,2	-7,78
0,5	0,1	0,5	0,00	8.2 Gaze autofurnizate	0,5	1,3	160,00
1.138,9	979,5	1.334,5	17,17	9. Gaz metan din producția proprie livrat în piață (7.-8.)	4.501,3	4.549,8	1,08
3,6	4,4	4,2	16,67	10. Gaz metan din asocieri (Amromco)	15,3	17,5	14,38
0,3	0,0	4,0	1.233,33	11. Achiziții gaze din producția internă (inclusiv dezechilibre)	8,0	4,1	-48,75
1.142,8	983,9	1.342,7	17,49	12. Gaz metan din producția internă valorificat (9+10+11.)	4.524,6	4.571,4	1,03
1.237,7	1.068,7	1.386,9	12,05	13. Gaz metan din producția internă livrat (8+12.)	4.811,6	4.836,9	0,53
0,0	0,0	0,0	0,00	14. Gaze din import livrate	0,0	0,0	0,00
0,3	0,0	0,0	-100,00	15. Gaze livrate la Iernut și Cojocna din alte surse (inclusiv dezechilibre)	0,4	0,0	-100,00
1.238,0	1.068,7	1.386,9	12,03	16. Gaz metan total livrat (13+14+15.)	4.812,0	4.836,9	0,52
582,3	12,8	1.107,5	90,19	Servicii de extracție gaze din depozite facturate	1.742,8	2.103,9	20,72
204,3	692,2	67,6	-66,91	Servicii de injecție gaze în depozite facturate - reprezintă cantitățile de gaze aferente serviciilor de injecție facturate de către Filială.	1.905,5	1.580,5	-17,06
321,1	278,9	150,7	-53,07	Producție energie electrică (GWh)	962,6	880,3	-8,55

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

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

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

Situația preliminară a rezultatului global consolidat (neauditată)

(mii lei)

T4 2023	T3 2024	T4 2024p	Δ T4 (%)	Descriere	2023	2024p	Δ '24/'23 (%)
2.191.611	1.732.795	2.299.702	4,93	Cifra de afaceri	9.001.878	7.929.436	-11,91
(5.024)	(15.150)	(52.582)	946,62	Costul mărfurilor vândute	(107.130)	(119.825)	11,85
40.744	31.053	44.383	8,93	Venituri din investiții	213.008	190.009	-10,80
(5.990)	(1.277)	(20.057)	234,84	Alte câștiguri sau pierderi	(17.748)	(31.291)	76,31
(61.243)	2.277	33.263	n/a	(Pierderi)/Câștiguri nete din deprecierea creanțelor comerciale	(57.546)	38.479	n/a
15.288	42.301	(34.174)	n/a	Variația stocurilor	(5.767)	47.832	n/a
58.301	97.574	85.090	45,95	Venituri din producția de imobilizări	250.977	307.228	22,41
(34.801)	(66.782)	(55.502)	59,48	Materii prime și consumabile	(151.501)	(199.861)	31,92
(115.304)	(147.994)	(176.324)	52,92	Amortizare și depreciere netă	(504.532)	(605.057)	19,92
(320.778)	(328.665)	(361.562)	12,71	Cheltuieli cu personalul	(1.082.714)	(1.201.977)	11,02
(297.413)	(574.048)	(584.551)	96,55	Taxe și impozite	(1.496.311)	(1.827.015)	22,10
(17.535)	(15.405)	(43.213)	146,44	Cheltuieli financiare	(62.003)	(92.691)	49,49
(36.007)	(5.252)	(22.317)	-38,02	Cheltuieli de explorare	(84.640)	(78.709)	-7,01
1.596	2.196	2.461	54,20	Cota parte din rezultatul asociaților	4.873	8.016	64,50
(59.205)	(53.187)	(50.538)	-14,64	Cheltuieli cu certificatele de emisii	(242.803)	(180.752)	-25,56
(253.932)	(162.791)	(188.708)	-25,69	Cheltuieli cu serviciile executate de terți și alte costuri	(712.843)	(640.078)	-10,21
(80.662)	7.360	16.057	n/a	Alte venituri	122.264	61.736	-49,51
1.019.646	545.005	891.428	-12,57	Profit înainte de impozitare	5.067.462	3.605.480	-28,85
(376.228)	(108.567)	54.353	n/a	Cheltuiala cu impozitul pe profit	(2.255.353)	(386.048)	-82,88
643.418	436.438	945.781	46,99	Profitul perioadei	2.812.109	3.219.432	14,48
				Alte elemente ale rezultatului global			
				Elemente ce nu vor fi reclasificate în rezultat			
(10.970)	-	(8.842)	-19,40	Câștiguri/(pierderi) actuariale din provizionul pentru beneficiile salariaților	(10.970)	(8.842)	-19,40
1.755	-	1.415	-19,37	Impozit pe profit aferent elementelor ce nu vor fi reclasificate în rezultat	1.755	1.415	-19,37
(9.215)	-	(7.427)	-19,40	Total elemente ce nu vor fi reclasificate în rezultat	(9.215)	(7.427)	-19,40

T4 2023	T3 2024	T4 2024p	Δ T4 (%)	Descriere	2023	2024p	Δ '24/'23 (%)
(9.215)	-	(7.427)	-19,40	Total alte elemente ale rezultatului global, nete de impozit pe profit	(9.215)	(7.427)	-19,40
634.203	436.438	938.354	47,96	Rezultatul global al perioadei	2.802.894	3.212.005	14,60

Cifra de afaceri

În anul 2024 Romgaz estimează o cifră de afaceri consolidată în valoare de 7,93 miliarde lei, comparativ cu 9,00 miliarde lei realizată în anul 2023.

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

T4 2023	T3 2024	T4 2024p	Δ T4 (%)	Descriere	2023	2024p	Δ '24/'23 (%)
1.847.063	1.397.539	1.903.135	3,04	Venituri din gazul vândut - producția internă	7.718.798	6.538.270	-15,29
6.410	6.656	6.336	-1,15	Venituri din gazul vândut - alte aranjamente	28.628	25.471	-11,03
554	1	20.198	3.545,85	Venituri din gazele achiziționate pentru revânzare	19.542	20.351	4,14
76.711	74.968	96.833	26,23	Venituri din servicii de înmagazinare - rezervare capacitate	329.512	333.802	1,30
36.956	743	64.540	74,64	Venituri din servicii de înmagazinare - extracție	79.907	127.219	59,21
14.239	43.215	13.513	-5,10	Venituri din servicii de înmagazinare - injecție	142.772	109.442	-23,34
118.494	127.035	68.236	-42,41	Venituri din energie electrică	406.976	375.541	-7,72
71.346	56.166	94.930	33,06	Venituri din servicii	202.826	290.029	42,99
17.122	23.517	28.111	64,18	Venituri din vânzarea de bunuri	62.155	97.026	56,10
123	166	319	159,35	Alte venituri din contracte	735	753	2,45
2.189.018	1.730.006	2.296.151	4,89	Total cifra de afaceri din contracte cu clienții	8.991.851	7.917.904	-11,94
2.593	2.789	3.551	36,95	Alte venituri	10.027	11.532	15,01
2.191.611	1.732.795	2.299.702	4,93	Total cifra de afaceri	9.001.878	7.929.436	-11,91

Scăderea cifrei de afaceri provine din diminuarea cu 15,23% a veniturilor din vânzarea gazelor naturale și din scăderea veniturilor din vânzarea de energie electrică cu 7,72%.

Veniturile consolidate din servicii de înmagazinare au crescut cu 3,31% în 2024 față de anul 2023 (+18,27 milioane lei).

Tarifele de înmagazinare în perioadele analizate au fost:

- Ciclul de înmagazinare 1 aprilie 2023 - 31 martie 2024:
 - o Tarif rezervare capacitate: 9,82 lei/MWh/ciclu anual;
 - o Tarif injecție: 7,27 lei/MWh;
 - o Tarif extracție: 5,94 lei/MWh.

- Ciclul de înmagazinare 1 aprilie 2024 - 31 martie 2025:
 - o Tarif rezervare capacitate: 10,34 lei/MWh/ciclu anual (creștere cu 5,30%);
 - o Tarif injecție: 6,86 lei/MWh (scădere cu 5,64%);
 - o Tarif extracție: 5,43 lei/MWh (scădere cu 8,59%).

Facem mențiunea că veniturile consolidate din înmagazinare includ veniturile din servicii facturate de Romgaz aferente gazelor vândute din depozit; veniturile neconsolidate din înmagazinare au crescut cu 4,24% față de anul 2024.

Din punctul de vedere al volumelor, față de anul 2023, Grupul estimează că în 2024:

- a vândut cu 1,03% mai multe gaze naturale (inclusiv gaze achiziționate pentru revânzare);
- a prestat servicii de extracție gaze din depozite cu 20,72% mai mari și servicii de injecție gaze în depozite cu 17,06% mai mici;
- la 31 decembrie 2024 capacitatea de înmagazinare a fost rezervată în proporție de 105% (2023: 102,81%);
- a produs cu 8,55% mai puțină energie electrică.

Costul mărfurilor vândute

În 2024, costul mărfurilor vândute a crescut cu 11,85% față de aceeași perioadă a anului 2023, în principal ca urmare a creșterii costurilor cu dezechilibrele pe piața de energie electrică.

Pierderi/câștiguri nete din deprecierea creanțelor comerciale

În anul 2024, Grupul a înregistrat un câștig net din deprecierea creanțelor comerciale de 38,48 milioane lei datorită încasărilor unor creanțe restante, ca urmare a derulării procedurilor de insolvență sau faliment.

Materii prime și consumabile

Costurile cu materiile prime și consumabilele au crescut ca urmare a lucrărilor de intervenții la activele productive ale Grupului. Majorarea este strâns corelată cu creșterea veniturilor din producția de imobilizări.

Amortizare și depreciere netă

Cheltuielile cu amortizarea și deprecierea au crescut cu 19,92% ca urmare a majorării cheltuielilor cu amortizarea cu 16,48% 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 de 113,95 milioane lei, în creștere cu 37,46% față de anul anterior, se referă la active individuale abandonate.

Până la data publicării acestui raport Grupul nu a realizat o analiză de depreciere a câmpurilor de gaze având în vedere că nu se cunosc condițiile de piață ulterioare datei de 31 martie 2025 când, potrivit legislației actuale, ar trebui să expire prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 27/2022. Când aceste condiții vor deveni cunoscute, Grupul va realiza analiza de depreciere și va înregistra, dacă va fi cazul, rezultatele acesteia.

Cheltuieli financiare

În octombrie 2024, Grupul a emis prima tranșă de obligațiuni în baza programului EMTN lansat în cursul lunii septembrie 2024. Programul are o valoare de 1,5 miliarde euro, prima emisiune fiind de 500 milioane euro. Această emisiune a generat cheltuieli suplimentare cu dobânda de 27,84 milioane lei, rata cuponului fiind de 4,75%.

Taxe și impozite

Cheltuiala cu taxe și impozite a crescut cu 22,10% în anul încheiat la 31 decembrie 2024 față de perioada similară a anului anterior. Creșterea de 330,70 milioane lei se datorează în principal majorării cu 311,56 milioane lei (+35,01%) a cheltuielilor cu impozitul pe veniturile suplimentare, acestea ajungând la nivelul de 1.201,36 mil. lei. Cheltuielile cu redevența (inclusiv redevența pentru activitatea de înmagazinare) au scăzut cu 7,75 mil. lei (-1,29%) față de perioada similară a anului trecut; în anul 2024, ca urmare a clarificărilor aduse de legislație în privința aplicabilității nivelului majorat al redevențelor introdus în cursul anului 2023, Grupul a recalculat redevența aferentă perioadei 27 octombrie 2023-31 decembrie 2024 la cotele mai mici menționate de acordurile de concesiune; drept urmare, deși producția obținută de Grup este mai mare cu 4% față de anul 2023, nivelul redevențelor este mai scăzut.

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 anul încheiat la 31 decembrie 2024 față de perioada similară a anului 2023 este generat atât de diminuarea prețului de achiziție al certificatelor, prețul mediu fiind mai mic cu aproximativ 21% față de anul anterior, cât și de achiziția unui număr de certificate mai mic cu aproximativ 14%.

Alte venituri

În anul încheiat la 31 decembrie 2024, cea mai semnificativă sumă prezentată în cadrul altor venituri o reprezintă dobânzile și penalitățile de întârziere facturate clienților pentru neplata la termen sau pentru nepreluarea cantității contractate de gaze, respectiv furnizorilor pentru întârzieri în prestarea lucrărilor.

Situația preliminară a poziției financiare consolidate (neauditată)

(mii lei)

INDICATOR	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024p	Δ '24/'23 (%)
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	5.891.788	8.403.382	42,11
Imobilizări necorporale	5.135.930	5.131.142	-0,09
Investiții în asociați	33.410	59.426	77,87
Alte investiții financiare	5.616	5.616	0,00
Creanțe privind impozitul amânat	324.175	420.971	29,86
Active privind drepturile de utilizare	11.596	13.424	15,76
Total active imobilizate	11.402.515	14.033.961	23,80
Active circulante			
Stocuri	301.690	394.073	30,62
Certificate pentru emisiile de gaze cu efect de seră	208.618	137.244	-34,21
Creanțe comerciale și alte creanțe	1.398.953	837.805	-40,11
Depozite bancare, altele decât numerarul și echivalentele de numerar	2.505.463	2.625.339	4,78
Creanțe privind impozitul pe profit	-	3.863	n/a
Alte active	113.181	76.950	-32,01
Numerar și echivalente de numerar	535.210	1.852.154	246,06
Total active circulante	5.063.115	5.927.428	17,07
TOTAL ACTIVE	16.465.630	19.961.389	21,23
CAPITALURI ȘI DATORII			
Capitaluri			
Capital emis	385.422	3.854.224	900,00
Rezerve	4.971.109	3.970.639	-20,13
Rezultat reportat	6.204.783	6.374.648	2,74
Total capitaluri	11.561.314	14.199.511	22,82
Datorii pe termen lung			
Provizioane pentru beneficii acordate la pensionare	189.314	204.550	8,05
Venituri în avans	370.941	386.849	4,29
Datorii cu leasing	10.450	10.899	4,30

INDICATOR	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024p	Δ '24/'23 (%)
Împrumuturi bancare	808.373	484.975	-40,01
Obligațiuni	-	2.476.433	n/a
Provizioane	373.536	328.432	-12,07
Total datorii termen lung	1.752.614	3.892.138	122,08
<i>Datorii pe termen scurt</i>			
Datorii comerciale și alte datorii	272.168	456.770	67,83
Datorii privind contractele cu clienții	153.723	290.812	89,18
Datorii cu impozitul pe profit curent	1.766.637	58.761	-96,67
Venituri în avans	7	485	6828,57
Provizioane	121.732	166.046	36,40
Datorii cu leasing	2.579	4.727	83,29
Împrumuturi bancare	323.349	323.371	0,01
Obligațiuni	-	24.545	n/a
Alte datorii	511.507	544.223	6,40
Total datorii pe termen scurt	3.151.702	1.869.740	-40,68
TOTAL DATORII	4.904.316	5.761.878	17,49
TOTAL CAPITALURI ȘI DATORII	16.465.630	19.961.389	21,23

ACTIVE IMOBILIZATE

Totalul activelor imobilizate a înregistrat o creștere de 23,08%, adică cu 2.631,45 milioane lei. Creșterea este generată, în principal, de investițiile realizate în 2024 în proiectul Neptun Deep (2.175,91 milioane lei).

Majorarea investițiilor în asociați este generată, pe lângă cota de profit a Grupului din profitul entităților asociate, de creșterea capitalului social al Depomureș la care Romgaz a participat cu suma de 18 milioane lei.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante au crescut cu 864,31 milioane lei (17,07%) la data de 31 decembrie 2024, în principal ca urmare a numerarului, echivalentelor de numerar și depozitelor la bănci (altele decât numerarul și echivalentele de numerar) care, în urma emisiunii de obligațiuni din cursul anului 2024, au înregistrat o creștere de 1.436,82 milioane lei. Mai jos sunt prezentate principalele influențe asupra activelor circulante.

Stocuri

Stocurile au crescut față de 31 decembrie 2023 cu 92,38 milioane lei (+30,62%) 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 25,35%. În anul 2024, Romgaz a injectat în depozite o cantitate de 272,1 milioane m³ (2023: 93,3 milioane m³), în timp ce cantitatea extrasă din depozite și cea vândută în depozite au fost de 204,9 milioane m³ (2023: 167,2 milioane m³).

Creanțe comerciale și alte creanțe

Scăderea cu 40,11% (-561,15 milioane lei) a creanțelor comerciale față de 31 decembrie 2023 este cauzată de scăderea cu 20% a prețului gazelor vândute în baza OUG nr. 27/2022.

CAPITALURI ȘI REZERVE

Capitalurile proprii ale Grupului au crescut cu 22,82% datorită profitului realizat în anul 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 milioane 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 milioane 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 în 2024 o creștere față de 2023 de 122,08% ca urmare a primei tranșe de obligațiuni emise în valoare de 500 milioane euro în cadrul programului EMTN lansat de Romgaz.

În anul 2024 a fost încasată suma de 15,9 milioane lei din Planul Național de Investiții pentru investiția în noua centrală de la Iernut. Suma totală încasată până la 31 decembrie 2024 este de 292,45 milioane lei; conform contractului de finanțare, suma maximă pe care Romgaz o poate accesa este de 320,91 milioane lei.

DATORII PE TERMEN SCURT

Datoriile pe termen scurt au înregistrat o scădere de 1.281,96 milioane lei. În continuare sunt prezentate principalele influențe.

Datorii comerciale și alte datorii

Din creșterea de 184,60 milioane lei a datoriilor comerciale față de 31 decembrie 2023, 120,49 milioane lei se referă la investiția în dezvoltarea Neptun Deep.

Datorii cu impozitul pe profit curent

În anul 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 1.707,88 milioane lei a acestor datorii la 31 decembrie 2024 față de 31 decembrie 2023.

CAPITALURI ȘI REZERVE

Capitalurile proprii ale Grupului au crescut cu 22,82%. Modificările în capitalurile proprii din anul 2024, respectiv, anul 2023 sunt prezentate mai jos (mii lei):

Descriere	Capital social	Rezervă legală	Cota de dezvoltare	Fondul de dezvoltare	Profitul reinvestit	Rezerve pentru investiții în proiecte strategice	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
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 anului	-	-	-	-	-	-	-	3.219.432	3.219.432
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	(7.427)	(7.427)
Rezultatul global al anului	-	-	-	-	-	-	-	3.212.005	3.212.005
Majorare capital social	3.468.802	-	-	(3.468.802)	-	-	-	-	-
Rezerve din profit reinvestit	-	-	-	-	45.933	-	-	(45.933)	-
Constituire rezerve legale	-	178.932	-	-	-	-	-	(178.932)	-
Distribuire dividende	-	-	-	(24.580)	-	-	-	(549.228)	(573.808)
Alocare la alte rezerve	-	-	-	242.638	-	2.025.409	-	(2.268.047)	-
Sold la 31 decembrie 2024	3.854.224	269.226	486.388	651.678	518.213	2.025.409	19.725	6.374.648	14.199.511

Descriere	Capital social	Rezervă legală	Cota de dezvoltare	Fondul de dezvoltare	Profitul reinvestit	Rezerve pentru investiții în proiecte strategice	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
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 anului	-	-	-	-	-	-	-	2.812.109	2.812.109
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	(9.215)	(9.215)
Rezultatul global al anului	-	-	-	-	-	-	-	2.802.894	2.802.894
Rezerve din profit reinvestit	-	-	-	-	76.100	-	-	(76.100)	-
Distribuire dividende	-	-	-	-	-	-	-	(1.318.145)	(1.318.145)
Alocare la alte rezerve	-	-	-	1.315.735	-	-	-	(1.315.735)	-
Sold la 31 decembrie 2023	385.422	90.294	486.388	3.902.422	472.280	-	19.725	6.204.783	11.561.314

Situația preliminară a fluxurilor de trezorerie consolidate (neauditată)

Fluxurile de trezorerie consolidate înregistrate în anii 2023 și 2024 se prezintă astfel:

(mii lei)

INDICATOR	2023	2024p	Δ '24/'23 (%)
Fluxuri de numerar din activități operaționale			
Profitul net aferent anului	2.812.109	3.219.432	14,48
<i>Ajustări pentru:</i>			
Cheltuieli cu impozitul pe profit	2.255.353	386.048	-82,88
Cotă parte din rezultatul asociaților	(4.873)	(8.016)	64,52
Cheltuieli cu dobânzile	43.838	68.583	56,45
Venituri din dividende	-	(686)	n/a
Efectul trecerii timpului asupra provizionului de dezafectare	18.165	24.108	32,72
Venituri cu dobânzile	(213.008)	(189.323)	-11,12
Pierderi din cedarea activelor imobilizate	6.867	19.805	188,41
Variația provizionului cu dezafectarea recunoscută în rezultatul perioadei, cu excepția efectului trecerii timpului	33.861	(19.008)	n/a
Variația altor provizioane	(196.640)	48.191	n/a
Cheltuieli cu deprecierea activelor de explorare	23.361	26.980	15,49
Pierderi din proiecte de explorare	3	-	n/a
Deprecierea netă a activelor imobilizate	59.537	86.971	46,08
Diferențe valutare	7.382	(211)	n/a
Cheltuieli cu amortizarea	421.634	491.106	16,48
Amortizarea costului contractelor	59	-	n/a
Pierderi/(câștiguri) din creanțe comerciale și alte creanțe	53.523	(38.460)	n/a
Deprecierea netă a stocurilor	5.647	6.046	7,07
Venituri din datorii prescise	(172)	(231)	34,30
Venituri din subvenții	(7)	-	n/a
Dobândă plătită	(43.183)	(38.897)	-9,93
Impozit pe profit plătit	(1.781.868)	(2.193.168)	23,08
Variația capitalului circulant			
(Creștere)/Descreștere valoare stocuri	(22.571)	(98.181)	334,99
(Creștere)/Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	(35.114)	611.555	n/a
Creștere/(Descreștere) datorii comerciale și alte datorii	122.199	426.383	248,93
Numerar net generat din activități operaționale	3.566.102	2.829.027	-20,67
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Investiții în asociați	-	(18.000)	n/a
Constituire depozite bancare și achiziție titluri de stat	(6.184.938)	(8.950.571)	44,72
Depozite bancare și titluri de stat ajunse la Scadență	3.790.236	8.832.955	133,04
Dobânzi încasate	201.844	185.840	-7,93
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	1.684	424	-74,82
Dividende încasate	-	686	n/a
Plăți pentru achiziția de active imobilizate(corporale)	(1.168.358)	(2.973.924)	154,54
Plăți pentru achiziția de active imobilizate(necorporale)	(1.562)	(2.257)	44,49

INDICATOR	2023	2024p	Δ '24/'23 (%)
Plăți pentru achiziția de active de explorare	(50.746)	(199.871)	293,87
Subvenții primite	140.541	15.927	-88,67
Numerar net (utilizat)/generat în activități de investiții	(3.271.299)	(3.108.791)	-4,97
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Rambursare împrumuturi	(322.775)	(323.312)	0,17
Încasări din obligațiuni emise	-	2.473.574	n/a
Dividendele plătite	(1.317.745)	(549.381)	-58,31
Plăți pentru datoriile din leasing	(2.955)	(4.173)	41,25
Numerar net utilizat în activități de finanțare	(1.643.475)	1.596.708	n/a
Creștere/(Descreștere) netă de numerar și echivalente de numerar	(1.348.672)	1.316.944	n/a
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului	1.883.882	535.210	-71,59
Numerar și echivalente de numerar la finalul anului	535.210	1.852.154	246,06

PREȘEDINTE CONȘILIU DE ADMINISTRAȚIE

Dan Dragoș DRĂCAN

DIRECTOR GENERAL

Răzvan POPESCU



DIRECTOR GENERAL ADJUNCT

Aristotel Marius JUDE



DIRECTOR ECONOMIC

Gabriela TRÂNBIȚAȘ

