

Către: Adunarea Generală a Acționarilor a S.N.G.N Romgaz S.A.

Referitor: Bugetul consolidat de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al grupului SNGN Romgaz SA

AVIZAT,
PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,
Marius Gabriel NUȚ

Informare
privind Bugetul consolidat de venituri și cheltuieli pentru anul 2026
al grupului Romgaz

Elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli consolidat la nivel de Grup Romgaz pentru anul 2026 are la bază bugetele individuale ale S.N.G.N. Romgaz S.A. (denumită în continuare societatea/societatea mamă) și ale celor trei filiale: S.N.G.N. Romgaz S.A. - Filiala de Înmagazinare Gaze Naturale Depogaz Ploiești S.R.L. (denumită în continuare - Depogaz/Filiala de Înmagazinare), Romgaz Black Sea Limited (denumită în continuare - Romgaz Black Sea) și filiala Romgaz Trading S.R.L., ajustate în vederea consolidării.

I. Prezentarea principalilor indicatori ai bugetelor individuale de venituri și cheltuieli (ale fiecărei entități)

Depogaz, Romgaz Black Sea, Romgaz Trading și societatea mamă au întocmit fiecare bugetul propriu de venituri și cheltuieli pentru anii 2026-2028.

Mijloacele fixe utilizate în activitatea de înmagazinare a filialei Depogaz sunt deținute de Romgaz și închiriate filialei.

Romgaz finanțează efectuarea de către Romgaz Black Sea a lucrărilor de dezvoltare a perimetrului Neptun Deep, precum și activitatea operațională a acestei entități.

Filiala Romgaz Trading a fost înființată în anul 2025 având ca obiect principal de activitate comercializarea de gaze în Republica Moldova.

Prezentăm în continuare indicatorii reprezentând veniturile, cheltuielile și rezultatul cuprinși în bugetele de venituri și cheltuieli ale celor patru entități:

Tab. 1

mii lei

Nr. crt.	SPECIFICAȚIE	Propuneri 2026 Romgaz	Propuneri 2026 Depogaz	Propuneri 2026 Romgaz Black Sea	Propuneri 2026 Romgaz Trading
0	1	2	3	4	5
1	VENITURI TOTALE, din care:	7.574.975	612.584	430	1
1.1.	Venituri din exploatare	7.413.730	605.584	360	0
1.2.	Venituri financiare	161.245	7.000	70	1
2	CHELTUIELI TOTALE, din care:	5.367.457	445.786	77.219	189
2.1.	Cheltuieli exploatare	5.044.729	443.787	77.207	189
A	Cheltuieli cu bunuri și servicii	1.165.534	274.434	68.980	188
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.478.626	31.748	45	1
C	Cheltuieli cu personalul	1.248.646	103.258	8.308	0
D	Alte cheltuieli de exploatare	1.151.923	34.347	-126	0
2.2.	Cheltuieli financiare	322.728	2.000	11	0
3=1-2	PROFIT BRUT	2.207.518	166.798	-76.789	-188

II Elemente care se consolidează între bugetele individuale în vederea obținerii bugetului de venituri și cheltuieli consolidat al grupului

Având în vedere că SNGN Romgaz SA este acționar unic al Depogaz, Romgaz Black Sea și Romgaz Trading, este necesară consolidarea bugetelor de venituri și cheltuieli.

Consolidarea la nivelul grupului are scopul informării asupra indicatorilor care nu conțin tranzacțiile (veniturile/cheltuielile) care se înregistrează între societatea-mamă și filiale, tranzacții care influențează nivelul indicatorilor.

În vederea consolidării, se cumulează bugetele individuale (veniturile și cheltuielile), din care se elimină tranzacțiile în interiorul grupului, și anume cele între societatea-mamă și filiale, și se adaugă ajustările de consolidare.

Prezentăm în următorul tabel elementele (venituri/cheltuieli) care se elimină prin consolidare din bugetul de venituri și cheltuieli al grupului:

Tab.2

mii lei

Denumire	Venituri Romgaz	Cheltuieli Romgaz	Venituri filiale	Cheltuieli filiale	Total venituri	Total cheltuieli
	1	2	3	4	5=1+3	6=2+4
Servicii de înmagazinare gaze naturale	0	9.414	9.414	0	9.414	9.414
Închiriere active	77.246	0	0	77.246	77.246	77.246
Gaze naturale livrate pentru consum tehnologic	32.287	0	0	32.287	32.287	32.287
Servicii de transport	1.290	0	0	1.290	1.290	1.290
Alte servicii (apă, cheltuieli terți)	90	0	0	90	90	90
TOTAL	110.914	9.414	9.414	110.914	120.328	120.328

mii lei	Finanțare acordată de către Romgaz	Finanțare primită Romgaz Black Sea
Investiții	3.967.223	3.967.223

Ajustările conform IFRS care afectează bugetul consolidat constau în anularea dividendelor primite de la Depogaz și sunt în sumă de 88.856 mii lei.

III. Bugetul de venituri și cheltuieli consolidat al grupului SNGN Romgaz SA

În urma eliminării tranzacțiilor dintre societatea-mamă și filiale și adăugării celorlalte ajustări de consolidare, principalii indicatori din bugetul de venituri și cheltuieli consolidat al grupului sunt prezentați în tabelul următor:

Tab.3

mii lei

Nr. crt.	SPECIFICAȚIE	Propuneri 2026 Romgaz	Propuneri 2026 Depogaz	Propuneri 2026 Romgaz Black Sea	Propuneri 2026 Romgaz Trading	Consolidări	Alte ajustări de consolidare	Total BVC 2026 consolidat
0	1	2	3	4	5	6	7	6=2+3+4+5-6+7
1	VENITURI TOTALE, din care:	7.574.975	612.584	430	1	120.328	-88.856	7.978.806
1.1.	Venituri din exploatare	7.413.730	605.584	360	0	120.328	0	7.899.346
1.2.	Venituri financiare	161.245	7.000	70	1	0	-88.856	79.460
2	CHELTUIELI TOTALE, din care:	5.367.457	445.786	77.219	189	120.328	0	5.770.323
2.1.	Cheltuieli exploatare	5.044.729	443.787	77.207	189	120.328	0	5.445.584
A	Cheltuieli cu bunuri și servicii	1.165.534	274.434	68.980	188	120.328	0	1.388.808
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.478.626	31.748	45	1	0	0	1.510.420
C	Cheltuieli cu personalul	1.248.646	103.258	8.308	0	0	0	1.360.212
D	Alte cheltuieli de exploatare	1.151.923	34.347	-126	0	0	0	1.186.144
2.2.	Cheltuieli financiare	322.728	2.000	11	0	0	0	324.739
3=1-2	PROFIT BRUT	2.207.518	166.798	-76.789	-188	0	-88.856	2.208.483
4	INVESTIȚII	5.950.293	397.600	3.986.376	0		-3.967.223	6.367.046

În bugetul de venituri și cheltuieli individual al societății mamă pentru anul 2026, cheltuielile cu investițiile programate sunt în cuantum de 5.950.293 mii lei (inclusiv rambursările de credite), iar sursele de finanțare a investițiilor sunt în sumă de 6.051.069 mii lei compuse din surse proprii (6.022.882 mii lei) și Programul Național de Investiții (28.187 mii lei).

În bugetul de venituri și cheltuieli al Depogaz, investițiile pentru anul 2026 sunt prevăzute în cuantum de 397.600 mii lei, iar sursele de finanțare a investițiilor sunt în sumă de 476.644 mii lei fiind constituite astfel:

- din amortizare 27.918 mii lei,
- din rezerve ani anteriori 104.534 mii lei,

- din fonduri nerambursabile CEF 94.192 mii lei,
- din credite bancare 250.000 mii lei.

În bugetul de venituri și cheltuieli al Romgaz Black Sea, investițiile pentru anul 2026 sunt prevăzute în cuantum de 3.986.376 mii lei, sursele de finanțare a investițiilor fiind constituite din finanțare acordată de societatea mamă.

În bugetul de venituri și cheltuieli al Romgaz Trading nu sunt prevăzute investiții pentru anul 2026.

Anexăm:

Anexa 1 : Bugetul de Venituri și Cheltuieli - consolidat pentru anul 2026

Propunerea privind Bugetul consolidat de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al grupului SNGN Romgaz SA a fost prezentată Consiliului de Administrație, spre informare, în ședința din data de 24 aprilie 2026.

Având în vedere cele de mai sus prezentăm spre informarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor a SNGN Romgaz SA bugetul consolidat de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al grupului SNGN Romgaz SA.

DIRECTOR GENERAL

Răzvan POPESCU

DIRECTOR ECONOMIC

Gabriela TRÂNBIȚAȘ

DIRECTOR DIRECȚIA CONTABILITATE

Ștefania Melania IVAN COSMA

Întocmit,

ȘEF SERVICIU BUGETE ȘI ANALIZE ECONOMICO-FINANCIARE

Ionela Ghizela CHINDEA

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2026 CONSOLIDAT

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Propunere BVC 2026 Consolidat Grup Romgaz
0	1	2	3	4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	7.978.806
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	7.899.346
	a)	subvenții cf. prevederilor legale în vigoare	3	
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	
	2	Venituri financiare	5	79.460
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	5.770.323
	1	Cheltuieli de exploatare (rd.7=rd.8+rd.9+rd.10+rd.18), din care:	7	5.445.584
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	1.388.808
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	1.510.420
	C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	1.360.213
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	1.262.866
	C1	cheltuieli cu salariile	12	1.127.119
	C2	bonusuri	13	135.747
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	11.798
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	950
	C4	cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	16.566
	C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	68.982
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	1.186.143
	2	Cheltuieli financiare	19	324.739
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	2.208.483
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	6.367.046

DIRECTOR GENERAL,

Răzvan POPESCU

DIRECTOR ECONOMIC,

Gabriela TRÂNBIȚAȘ

DIRECTOR DIRECȚIA CONTABILITATE,

Ștefania Melania IVAN COSMA