

**SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE
DEPOGAZ SRL
SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE**

**Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014**

31 DECEMBRIE 2021

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
Situatii Financiare
Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
31 decembrie 2021

CUPRINS:	Pagina
Bilantul	3 - 4
Contul de profit si pierdere	5 - 6
Situatia modificarii capitalurilor proprii	7 - 9
Situatia fluxului de numerar	10
Note la situatiile financiare	11 - 28

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. OMF nr.85/ 2022	Sold la:	
		01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)			
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	649.516 870.223
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	649.516 870.223
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	69.518.290 73.060.492
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	11.058.260 40.046.720
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	22.146 200.542
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	5.021.721 3.984.846
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	10.439.092
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	96.059.509 117.292.600
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	16.069 34.527
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	16.069 34.527
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	96.725.094 118.197.350
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	14.614.036	12.271.820
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348 ^e - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348 ^e + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	4.496	4.496
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	14.618.532	12.276.316
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675 [*] + 2676 [*] + 2678 [*] + 2679 [*] - 2966 [*] - 2968 [*] + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	33.477.863	28.971.673
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 ^{**} - 495 [*])	32	32	8.389.050	5.663.193
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453 ^{**} - 495 [*])	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431 ^{**} +436 ^{**} + 437 ^{**} + 4382+ 441 ^{**} +4424+ din ct.4428 ^{**} + 444 ^{**} +445+446 ^{**} +447 ^{**} +4482+4582+4662+ 461 + 473 ^{**} - 496 + 5187)	34	34	1.453.297	4.398.011
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495 [*])	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	43.320.210	39.032.877
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 - 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	102.010.044	84.634.558
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471 [*])	44	43	89.781	224.539
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471 [*])	45	44		13.688
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	7.904.110	6.325.532
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451 ^{***})	51	50	13.432.164	11.130.540
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453 ^{***})	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	12.964.906	11.276.466
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	34.301.180	28.732.538
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	67.798.645	56.125.192
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	164.523.739	174.336.230
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	9.257.143	11.539.911
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	4.668.376	4.357.233
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	13.925.519	15.897.144
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	9.102	1.367
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		1.367
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	9.102	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	9.102	1.367
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	66.056.160	66.056.160

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	66.056.160	66.056.160
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	6.253.867	8.166.772
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	25.513.818	70.633.647
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	31.767.685	78.800.419
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	274.113	274.113
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	59.107.140	35.914.546
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	6.067.754	22.057.926
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	150.589.118	158.439.086
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	150.589.118	158.439.086

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CARSTEA VASILE

Semnătura



Numele și prenumele

IONESCU VIORICA

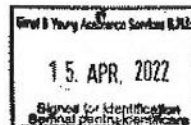
Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	333.939.116	313.455.556
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	333.935.849	313.451.722
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	333.935.849	313.451.722
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	3.267	3.834
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		35.604
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	71.701	281.392
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	334.010.817	313.772.552
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	18.902.335	21.066.142
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	366.126	612.436
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	24.630.906	32.544.345
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	24.503.415	32.375.551
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	2.206	1.917
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	67.874.705	68.608.517
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	65.417.081	65.699.134
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	2.457.624	2.909.383
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	5.725.648	8.424.518

F20 - pag. 2				
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	5.725.648	8.424.518
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	939.536	1.713.566
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	939.536	1.713.566
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	146.885.472	141.104.186
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	133.213.398	127.026.455
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	12.020.500	11.739.367
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	1.651.574	2.338.364
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	1.037.104	1.971.625
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	6.103.843	7.833.335
- Venituri (ct.7812)	41	41	5.066.739	5.861.710
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	266.364.038	276.047.252
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	67.646.779	37.725.300
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	1.018.326	533.819
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	102	189
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	1.018.428	534.008
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	1.614	1.214
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	1.614	1.214
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

			F20 - pag. 3	
- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	1.016.814	532.794
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	335.029.245	314.306.560
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	266.365.652	276.048.466
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT (Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	68.663.593	38.258.094
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	9.556.453	2.343.548
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	59.107.140	35.914.546
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CARSTEA VASILE

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

IONESCU VIORICA

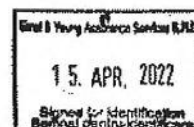
Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

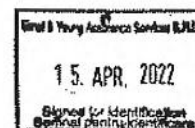


JUDET: PRAHOVA	FORMA DE PROPRIETATE: SRL
PERSOANA JURIDICA: SNGN ROMGAZ FILIALA DE INM.GAZE NATURALE DEPOGAZ	ACTIVITATE PREPONDERENTA INMAGAZINAREA GAZELOR NATURALE
ADRESA: PLOIESTI, STR. GHE. GRIGORE CANTACUZINO NR 184	(denumire grupa CAEN): DEPOZITARI
TELEFON: 0374403800	COD GRUPA CAEN: 0910
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI: J29/1181/2015	COD UNIC DE INREGISTRARE FISCALA: RO 34915261

**BILANT la
31 decembrie 2021**

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		1 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	649.516	870.223
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	649.516	870.223
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii	08	69.518.290	73.060.492
2. Instalatii tehnice si masini	09	11.058.260	40.046.720
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	10	22.146	200.542
4. Imobilizari corporale in curs de executie	12	5.021.721	3.984.846
5. Avansuri	13	10.439.092	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	96.059.509	117.292.600
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	24	16.069	34.527
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 07+17+24)	25	96.725.094	118.197.350
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile	26	14.614.036	12.271.820
3. Produse finite si marfuri	28	4.496	4.496
4. Avansuri	29	-	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	14.618.532	12.276.316
II. CREANTE			
1. Creante comerciale ¹	31	33.477.863	28.971.673
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate	32	8.389.050	5.663.193
4. Alte creante	34	1.453.297	4.398.011
TOTAL (rd. 31 la 36)	37	43.320.210	39.032.877
IV. CASA SI CONTURI LA BANC	41	44.071.302	33.325.365
ACTIVE CIRCULANTE (rd. 30 + 37 + 40 + 41)	42	102.010.044	84.634.558
C. CHELTUIELI IN AVANS (rd. 44+45)	43	89.781	238.227
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	44	89.781	224.539
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
4. Datorii comerciale – furnizori	49	7.904.110	6.325.532
6. Sume datorate entitatilor din grup	51	13.432.164	11.130.540
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	53	12.964.906	11.276.466
TOTAL (rd. 46 la 53)	54	34.301.180	28.732.538
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE (rd. 42+44-54-71-74-77-79)	55	67.798.645	56.125.192
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+45+55)	56	164.523.739	174.336.230

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.



SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
BILANT

la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		1 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
A	B	1	2
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor	65	9.257.143	11.539.911
3. Alte provizioane	67	4.668.376	4.357.233
TOTAL (rd. 66 + 67 + 65)	68	13.925.519	15.897.144
I. VENITURI IN AVANS	79	9.102	1.367
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat	81	66.056.160	66.056.160
TOTAL (rd. 81 + 82 + 83 + 84 + 85)	86	66.056.160	66.056.160
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale	89	6.253.867	8.166.772
3. Alte rezerve	91	25.513.818	70.633.647
TOTAL (rd. 89 la 91)	92	31.767.685	78.800.419
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)			
Sold C	96		
Sold D	97	274.113	274.113
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
Sold C	98	59.107.140	35.914.546
Sold D	99		
Repartizarea profitului	100	6.067.754	22.057.926
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 86+87+88+92-93+94-95+96-97+98-99-100)	101	150.589.118	158.439.086
CAPITALURI - TOTAL (rd. 101 + 102 + 103)	104	150.589.118	158.439.086

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 28 au fost semnate la data de 15.04.2022 de catre:

Director General
Carstea Vasile

Semnatura
Stampila unitatii

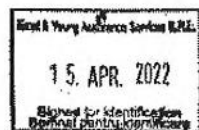


Director Economic,
Ionescu Viorica Mariana

Semnatura



Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.



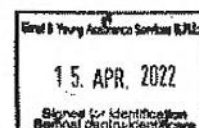
SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la	
			31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
A		B	1	2
1.	Cifra de afaceri neta (rd. 02 + 03 – 04 + 05 + 06)	01	333.939.116	313.455.556
	Productia vanduta	02	333.935.849	313.451.722
	Venituri din vanzarea marfurilor	03	3.267	3.834
3.	Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	09		35.604
7.	Alte venituri din exploatare	13	71.701	281.392
	- din care, venituri din fondul comercial negativ	14		
	- din care, venituri din subventii pentru investitii	15		
	-Venituri aferente costului de productie			
	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 – 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	334.010.817	313.772.552
8.	a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	17	18.902.335	21.066.142
	Alte cheltuieli materiale	18	366.126	612.436
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	19	24.630.906	32.544.345
	c) Cheltuieli privind marfurile	20	2.206	1.917
	Reduceri comerciale primite	21	-	
9.	Cheltuieli cu personalul (rd. 23 + 24), din care:	22	67.874.705	68.608.517
	a) Salarii si indemnizatii	23	65.417.081	65.699.134
	b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	24	2.457.624	2.909.383
10.	a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 26 - 27)	25	5.725.648	8.424.518
	a.1) Cheltuieli	26	5.725.648	8.424.518
	a.2) Venituri	27		
	b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.29-30)	28	939.536	1.713.566
	a.1) Cheltuieli	29	939.536	1.713.566
11.	a.2) Venituri	30		
	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	146.885.472	141.104.186
	11.1. Cheltuieli privind prestatii externe	32	133.213.398	127.026.455
	11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale	33	12.020.500	11.739.367
	11.3 Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	34	-	-
	11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	35	-	-
	11.5 Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare	36	-	-
	11.6 Alte cheltuieli	37	1.615.574	2.338.364
	Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	38		
	Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	39	1.037.104	1.971.625
	- Cheltuieli	40	6.103.843	7.833.335
	- Venituri	41	5.066.739	5.861.710
		CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 + 22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	266.364.038
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE				
	- Profit (rd. 16 - 42)	43	67.646.779	37.725.300

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.



SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la	
			31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
A		B	1	2
	- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	-	
13.	Venituri din dobanzi	47	1.018.326	533.819
	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	48	-	
15.	Alte venituri financiare	50	102	189
	- din care, venituri din alte imobilizari financiare	51	-	
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45 + 47 + 49 + 50)	52	1.018.428	534.008
17.	Cheltuieli privind dobanzile	56		
	- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57		
	Alte cheltuieli financiare	58	1.614	1.214
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53 + 56 + 58)	59	1.614	1.214
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
	- Profit (rd. 52 - 59)	60	1.016.814	532.794
	- Pierdere (rd. 59 - 52)	61		
	VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	335.029.245	314.306.560
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	266.365.652	276.048.466
18.	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
	- Profit (rd. 62 - 63)	64	68.663.593	38.258.094
	- Pierdere (rd. 63 - 62)	65		
19.	Impozitul pe profit	66	9.556.453	2.343.548
20.	Impozitul specific unor activitati	67		
21.	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	68		
22.	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
	- Profit (rd. 64 - 66 - 67 - 68)	69	59.107.140	35.914.546
	- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68); (rd. 66 + 67 + 68 - 64)	70		

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 28 au fost semnate la data de 15.04.2022 de catre:

Director General
Carstea Vasile

Semnatura
Stampila unitati

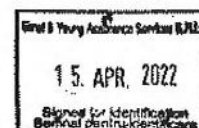


Director Economic,
Ionescu Viorica Mariana

Semnatura



Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.



SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

2020

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	66.056.160					66.056.160
Rezerve legale	2.837.862	3.416.005	3.416.005			6.253.867
Rezerve statutare sau contractuale						
Alte rezerve	4.669.337	20.844.481	20.844.481			25.513.818
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					
	Sold D	857.977	274.113	857.977	857.977	274.113
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	47.644.117	59.107.140	47.644.117	26.529.835	59.107.140
	Sold D					
Repartizarea profitului		7.479.126	6.067.754	7.479.126	7.479.126	6.067.754
Total capitaluri proprii	112.870.373	77.025.759	18.192.732	39.307.014	18.192.732	150.589.118

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 28 au fost semnate la data de 15.04.2022 de catre:

Director General
Carstea Vasile

Semnatura
Stampila unitatii

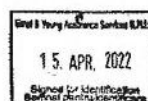


Director Economic,
Ionescu Viorica Mariana

Semnatura



Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.



SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

2021

Denumirea elementului		Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris		66.056.160					66.056.160
Rezerve legale		6.253.867	1.912.905	1.912.905			8.166.772
Rezerve statutare sau contractuale							
Alte rezerve		25.513.818	73.184.406	73.184.406	28.064.577		70.633.647
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
	Sold D	274.113					274.113
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	59.107.140	35.914.546	35.914.546	59.107.140	59.107.140	35.914.546
	Sold D						
Repartizarea profitului		6.067.754	22.057.926	22.057.926	6.067.754	6.067.754	22.057.926
Total capitaluri proprii		150.589.118	88.953.931	88.953.931	81.103.963	53.039.386	158.439.086

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 28 au fost semnate la data de 15.04.2022 de catre:

Director General
Carstea Vasile

Semnatura
Stampila unitatii

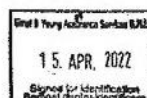


Director Economic,
Ionescu Viorica Mariana

Semnatura



Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.



SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

Societatea a constituit rezerva legala conform prevederilor Legii Societatilor Comerciale.

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual inainte de impozitare este transferat la rezerve legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii.

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

Metoda indirecta

Denumirea elementului	Exercitiul financiar la	
	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
A	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit brut	68.663.593	38.258.094
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale	5.586.777	8.163.680
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor necorporale	138.871	260.838
Provizioane constituite / (reversate) in cursul anului	1.037.104	1.971.625
Ajustari de valoare active circulante	939.536	1.713.566
Venituri din dobanzi	(1.018.326)	(533.819)
Cheltuieli cu studii de fezabilitate	3.649.587	927.897
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale		-
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	78.997.142	50.761.881
Descrere a creantelor comerciale si de alta natura	2.841.588	7.314.443
Descrere a stocurilor	252.967	628.651
(Descrere) a datoriilor comerciale si de alta natura	(6.190.339)	(4.715.551)
Impozit pe profit platit	(13.350.910)	(6.871.640)
Numerar net din activitati de exploatare	62.550.448	47.117.784
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(41.520.124)	(29.405.066)
Cheltuieli cu studii de fezabilitate	(3.649.587)	(927.897)
Dobanzi incasate	1.018.326	533.819
Numerar net utilizat in activitati de investitie	(44.151.385)	(29.799.144)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Dividende platite	(21.097.109)	(28.064.577)
Flux de numerar net din activitati de finantare	(21.097.109)	(28.064.577)
(Descrerea) neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(2.698.046)	(10.745.937)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	46.769.349	44.071.302
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	44.071.302	33.325.365

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 28 au fost semnate la data de 15.04.2022 de catre:

Director General
Carstea Vasile

Semnatura
Stampila unitatii



Director Economic,
Ionescu Viorica Mariana

Semnatura



SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea activului imobilizat	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9=1-5	10=4-8
a) Imobilizari necorporale										
Alte imobilizari necorporale	940.059	481.545		1.421.604	290.543	260.838		551.381	649.516	870.223
Total imobilizari necorporale	940.059	481.545		1.421.604	290.543	260.838		551.381	649.516	870.223
b) Imobilizari corporale										
Terenuri si amenajari teren	392.074	262.522		654.596					392.074	654.596
Constructii	74.887.387	9.135.236		84.022.623	5.761.171	5.855.556		11.616.727	60.126.216	72.405.896
Instalatii tehnice si masini	13.679.497	31.261.596		44.941.093	2.621.237	2.273.136		4.894.373	11.058.260	40.046.720
Imobilizari corporale in curs de executie	5.021.721	40.238.819	41.275.694	3.984.846					5.021.721	3.984.846
Alte instalatii, utilitatile si mobilier	41.505	213.383		254.888	19.359	34.987		54.348	22.146	200.542
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	10.439.092		10.439.092	0					10.439.092	0
Total imobilizari corporale	104.461.276	81.111.556	51.714.786	133.858.046	8.401.767	8.163.679		16.565.446	96.059.509	117.292.600
c) Imobilizari financiare										
	16.069	18.475		34.572					16.069	34.572
Total	105.417.404	81.611.559	51.714.786	135.314.177	8.692.310	8.424.517		17.116.827	96.725.094	118.197.350

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

1.a. Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2021, valoarea neta contabila a imobilizarilor necorporale este de 870.223 lei reprezentand licente informatice in principal. Aceste cheltuieli sunt amortizate pe o perioada de pana la 3 ani.

1.b. Imobilizari corporale

In anul 2021 Societatea a achizitionat un numar de 7 terenuri in suma de 262.522 lei situate in comune Bilciuresti si Sarmasu, unde se afla depozitele de inmagazinare gaze naturale Bilciuresti si Sarmasel.

Societatea a efectuat o serie achizitii, cum ar :

- Sisteme control acces antiefracție (4buc) in valoare de 213.383 lei;
- By-pas reglare presiune colector aspiratie Sarmasel in valoare de 858.937 lei;
- Agregate Dresser Rand Butimanu (5 buc) in valoare de 842.241 lei.

Imobilizarile in curs la 31 decembrie 2021 reprezinta investitii la depozitele existente.

Avansurile acordate pentru imobilizari in curs la 31 decembrie 2020 reprezinta avansuri platite catre Inspec SA in legatura cu executia lucrarii Statie de uscare gaze naturale cu trietilenglicol grup 145 Bilciuresti si a fost integral consumat in anul 2021. Investitia de la grupul 145 Bilciuresti a fost finalizata in anul 2021 si s-a inregistrat in contabilitate cu o valoare totala de 33.597.128 lei.

NOTA 2: PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2020	Transfer in cont (7812)	Transfer din cont (6812)	Sold la 31 decembrie 2021
Provizion indemnizatie variabila	1.299.372	1.299.372	1.299.372	1.299.372
Provizion pentru terminarea contractului de munca	9.257.143	1.218.654	3.501.422	11.539.911
Provizion pentru concedii neefectuate	279.236	253.916	132.541	157.861
Provizion beneficii salariale din profitul net	3.089.768	3.089.768	2.900.000	2.900.000
Total	13.925.519	5.861.710	7.833.335	15.897.144

Provizionul pentru terminarea contractului de munca a fost determinat pe baza prevederilor contractului colectiv de munca al Societatii, care consta in plata unui numar de 3-7 salarii, fiecarui angajat, la pensionare, in functie de vechimea pe care acestia o au in domeniul gazelor naturale. Provizionul a fost determinat de catre un expert actuar.

Provizion pentru concedii neefectuate an 2021 a fost determinat tinand cont de numarul de zile ramase neefectuate carora li s-a aplicat media zilnica de concediu stabilita pentru fiecare persoana in parte (conform contractului colectiv de munca) la care s-a adaugat contributia asiguratorie pentru munca.

Provizionul pentru indemnizatia variabila an 2021, a remuneratiei membrilor Consiliului de Administratie si a Directorului General a fost determinat tinand cont de Decizia Asociatului Unic nr 161/18.09.2018.

Provizion beneficii salariale in functie de profitul net s-a stabilit tinand cont de prevederile art.138 din CCM

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 3: REPARTIZAREA PROFITULUI

Repartizarea profitului	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
<i>Rezultat reportat de repartizat la inceputul exercitiului financiar</i>	-	-
Profit net de repartizat	59.107.140	35.914.546
- rezerva legala	3.433.180	1.912.905
- acoperirea pierderii contabile	-	274.113
- altele (rezerva pentru profit reinvestit)	2.634.57	20.145.021
Profit nerepartizat, rezultat reportat nerepartizat la sfarsitul exercitiului financiar	53.039.386	13.582.507
- participare salariatii profit	3.089.768	1.509.167
- dividende cuvenite asociatului	28.064.577	13.582.507
- profit destinat surselor proprii de finantare	24.974.809	-

Repartizarea profitului aferent anului 2021 se va face prin decizia Asociatului unic SNGN ROMGAZ SA

NOTA 4: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante

	Creante	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2021	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale - cu entitatile afiliate / alte parti legate	-	-	-	-
2	Creante comerciale – terti	33.477.863	28.971.673	28.971.673	-
3	Total creante comerciale	33.477.863	28.971.673	28.971.673	-
4	Ajustari de valoare pentru creante comerciale				-
5=3-4	Creante comerciale, net	33.477.863	28.971.673	28.971.673	-
	Alte creante si debite				
6	Sume de incasat de la entitatile afiliate	8.389.050	5.663.193	5.663.193	-
7	Sume de incasat de la entitati				-
8	Alte creante	1.453.297	4.398.011	4.398.011	
9	Ajustari de valoare pentru alte creante				-
10=8-9	Alte creante, net	1.453.297	4.398.011	4.398.011	
11	Capital subscris si nevarsat				-
12	Total creante comerciale si alte creante	43.320.210	43.320.210	43.320.210	

Pentru conditii si termene privind creantele de la partile afiliate, a se vedea Nota 10 b.

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au, in general, un termen de plata de 30 de zile.

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 4: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

In cadrul sumelor incluse pe linia „Alte creante” a fost incluse: concedii medicale de recuperat de la FNUAS, avansuri concedii de odihna acordate in luna decembrie 2021 si efectuate in ianuarie 2022, TVA neexigibila aferenta facturilor care contin operatiuni desfasurate in luna decembrie cu data de emitere ianuarie 2022, impozit pe profit de recuperat din anul 2020 si 2021.

Datorii

	Datorii	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2021		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Datorii comerciale - furnizori terti	7.904.110	6.325.532	6.325.532	-	-
	Total datorii comerciale	7.904.110	6.325.532	6.325.532	-	-
2	Sume datorate entitatilor afiliate	13.432.164	11.130.540	11.130.540	-	-
4	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	12.964.906	11.276.466	11.276.466	-	-
	Total	34.301.180	28.732.538	28.732.538	-	-

Pentru conditii si termene privind datoriile catre partile afiliate , a se vedea Nota 10 b.

Linia de alte datorii este detaliata in tabelul urmator:

Datorii	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii	1.860.979	1.873.788	1.873.788	-	-
Prime an precedent	1.800.000	1.520.000	1.520.000	-	-
Datorii in legatura cu personalul	2.148.088	2.559.945	2.559.945	-	-
Alte datorii (TVA, redeventa, impozit mediu, etc)	7.155.839	5.322.733	5.322.733	-	-
Total	12.964.906	11.276.466	11.276.466	-	-

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A. Bazele intocmirii situatiilor financiare

A.1. Informatii generale

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii **SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL** intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2015);
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 („OMF 1802/2014”) cu modificarile si completarile ulterioare;

Situatiile financiare se refera doar la **SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL**

Societatea este filiala a **SNGN ROMGAZ SA MEDIAS**

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei („RON”) la cost istoric, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMF 1802/2014.

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei („RON”).

A.2. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare ale Societatii in conformitate cu prevederile OMF 1802/2014, cu modificarile ulterioare, solicita conducerii Societatii realizarea de estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate pentru venituri, cheltuieli, active si pasive, ca si prezentarea datoriilor si activelor contingente la sfarsitul perioadei. Totusi, inerenta incertitudine existenta in legatura cu aceste estimari si ipoteze ar putea rezulta intr-o ajustare viitoare semnificativa asupra valorii contabile a activelor si

A.3. Continuitatea activitatii

Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021 a continuat in linie cu asteptarile conducerii Societatii, astfel ca la data de 31 decembrie 2021, conducerea Societatii nu considera ca ar exista vreun aspect care sa afecteze continuitatea activitatii. Astfel situatiile financiare au fost pregatite conform principiului continuitatii activitatii.

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

B. Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2021 a fost de 1 EUR = 4,9481 RON (31 decembrie 2020: 1 EUR = 4,8694 RON) respectiv 1 USD = 4.3707 RON (31 decembrie 2020: 1 USD = 3.966 RON).

Actiunile si pasivele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt depozitele bancare, creante si datorii in valuta) trebuie evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza, la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

C. Situatii comparative

In anul 2021 Filiala Depogaz Ploiesti a avut activitate tot anul, valorile inregistrate in anul 2021 sunt comparabile cu cele inregistrate in anul 2020.

D. Active imobilizate

Actiunile imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Aceste active sunt inregistrate initial la costul de achizitie.

D.1. Imobilizari necorporale

Programe informatice

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata utila de viata 1-3 ani.

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la costul de achizitie. Societatea are inregistrate la 31.12.2021 numai licente informatice care sunt amortizate folosind metoda liniara pe o perioada de 1-3 ani.

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

D.2. Mijloace fixe

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuite direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuite aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost additional in valoarea activului.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Desi activitatea de inmagazinare incepand cu 01.04.2021 nu mai este reglementata, nu i se mai stabileste un tarif de inmagazinare de catre ANRE, totusi Depogaz se supune ordinelor emise de Autoritatea de Reglementare. Astfel, Ordinul ANRE nr.38/2019, la art.4 al.2 defineste in mod clar urmatoarele notiuni:

- **lucrare de mentenanță** - lucrare care se execută asupra unui obiectiv al sistemului de transport, distribuție sau înmagazinare a gazelor naturale pentru menținerea sau restabilirea stării tehnice necesare îndeplinirii pe durata de viață normată a condițiilor și parametrilor tehnici de funcționare pentru care a fost proiectat; lucrările de mentenanță nu reprezintă lucrări de investiții deoarece, spre deosebire de acestea, nu asigură depășirea performanțelor obiectivului pentru care acesta a fost proiectat și nu conduc la majorarea valorii contabile a obiectivului și a duratei de viață contabile;
- **mentenanță preventivă** - lucrări de mentenanță planificate, cu caracter profilactic, executate pentru prevenirea defectelor tehnice, respectiv pentru reducerea probabilității de defectare sau degradare a sistemului, în conformitate cu reglementările în vigoare;
- **mentenanță corectivă** - lucrări de mentenanță neplanificate, care se execută după defectare sau după o întrerupere voită pentru evitarea producerii unui defect a cărui apariție este iminentă, în scopul readucerii sistemului la nivelul inițial prevăzut în documentația tehnică de execuție, în conformitate cu reglementările în vigoare;
- **modernizare** - lucrare de înlocuire totală sau parțială a unui obiectiv amortizat total sau parțial al sistemului de transport, distribuție sau înmagazinare a gazelor naturale, uzat fizic sau moral, sau de completare a unui obiectiv cu instalații și echipamente performante, care au ca efect creșterea performanțelor obiectivului peste nivelul inițial prevăzut în documentația tehnică de execuție, și anume: siguranța în exploatare, performanțele tehnice, securitatea, flexibilitatea în situații de congestie, consumurile tehnologice, costurile operaționale, impactul negativ asupra mediului etc. Lucrarea care asigură depășirea performanțelor inițiale ale obiectivului conduce la majorarea valorii contabile, prelungește durata de viață a acestuia și asigură obținerea, după caz, de beneficii economice viitoare prin majorări de venituri sau economii de costuri, reprezintă lucrare de investiții;

Tinand cont de cele de mai sus, costurile activităților de reparații capitale pentru sonde, reechipari sonde, (ex. inlocuire: tubing, filtre, capete de eruptie, valve de siguranta ,etc) si unitati de comprimare (ex. inlocuire

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

cilindri compresor, arbori cotiti, etc) sunt recunoscute in valoarea contabila a unui element de imobilizari corporale daca sunt indeplinite criteriile de recunoastere pentru imobilizarile corporale.

Toate celelalte costuri cu întreținerea și reparațiile minore sunt recunoscute direct în cheltuieli.

In costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si Societatea are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

Cheltuielile cu modernizarea unor imobilizari corporale luate in chirie sunt capitalizate in contabilitatea locatarului si devin active fixe ale acestuia. Ele vor fi amortizate pe durata normata de viata stabilita conform legislatiei in vigoare.

In cazul inlocuirii unei componente a unui imobilizari corporale, Societatea recunoaste in valoarea contabila a unui element de imobilizari corporale costul partii inlocuite a unui astfel de element cand acel cost este suportat de entitate, daca sunt indeplinite criteriile de recunoastere pentru imobilizarile corporale.

Societatea a inregistrat la data de 31 decembrie 2021 imobilizarile corporale la costul de achizitie, mai putin amortizarea cumulata si pierderi cumulate de valoare.

Piese de schimb și echipamentul de service sunt, în general, contabilizate ca stocuri și recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când sunt consumate. Totuși, piesele de schimb importante și echipamentele de securitate sunt considerate imobilizări corporale atunci când societatea preconizează că le va utiliza mai mult de o perioadă. În mod similar, dacă piesele de schimb și echipamentul de service pot fi utilizate numai în legătură cu un element de imobilizări corporale, ele sunt contabilizate drept imobilizări corporale.

Amortizarea

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor. Terenul nu se amortizeaza.

Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

Tip	Ani
Constructii	10-30
Echipamente tehnologice	5-20
Aparate si instalatii de masurare si control	3-8
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8-10

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuita periodic.

Metoda de amortizare este revizuita atunci cand se constata o modificare semnificativa a modului preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare aduse de activele amortizabile. Modificarea metodei de amortizare reprezinta modificare de estimare contabila.

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

E. Deprecierea activelor imobilizate

Pentru elementele de activ, diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar si valoarea contabila neta a elementelor de activ se inregistreaza in contabilitate pe seama unei amortizari suplimentare, in cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibila.

Valoarea contabila a activelor imobilizate este reprezentata de costul de achizitie / costul de productie diminuat cu amortizarea cumulata pana la acea data, precum si cu pierderile cumulate de valoare.

F. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile auxiliare, combustibil, piesele de schimb, materialele consumabile, obiecte de inventar, produse finite, produse reziduale.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei.

Costul stocurilor se determina in raport cu situatia data pe baza costului standard, al metodei identificarii specifice sau in cazul in care sunt produse cu amanuntul pe baza preturilor cu amanuntul.

La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza pe baza metodei costului mediu ponderat.

NOTA 5: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Reducerile comerciale acordate de furnizor si inscise pe factura de achizitie ajusteaza, in sensul reducerii, costul de achizitie al bunurilor. Atunci cand achizitia de produse si primirea reducerii comerciale sunt tratate impreuna, reducerile comerciale primite ulterior facturarii ajusteaza, de asemenea, costul de achizitie al bunurilor.

Daca reducerile comerciale inscise pe factura de achizitie acopera in totalitate contravaloarea bunurilor achizitionate, acestea se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor curente.

Reducerile comerciale primite ulterior facturarii corecteaza costul stocurilor la care se refera, daca acestea mai sunt in gestiune. Daca stocurile pentru care au fost primite reducerile ulterioare nu mai sunt in gestiune sau daca informatiile detinute nu permit corectarea valorii stocurilor, reducerile se evidentiaza distinct in contul de profit si pierdere.

G. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necollectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

H. Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci.

Societate detine un cont de economii care poate fi utilizat oricand aceasta are nevoie, dobanda aferenta se acorda lunar la soldul contului.

I. Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

Concediile de odihna si bonusurile acordate angajatilor se inregistreaza pe seama datoriilor atunci cand suma lor este comensurata in baza statelor de salarii sau a altor documente care sa justifice suma respectiva. In lipsa acestora, sumele reprezentand concedii de odihna sau bonusuri acordate angajatilor se recunosc pe seama provizioanelor.

La inregistrarea in contabilitate a concediilor de odihna sunt avute in vedere prevederile legislatiei in vigoare, referitoare la modalitatea de efectuare a acestora.

J. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Provizioanele pentru terminarea contractului de munca se recunosc atunci cand exista certitudinea achitarii lor intr-o perioada previzibila de timp.

Provizioanele pentru terminarea contractului de munca se constituie pentru obligatiile asumate de Societate in relatie cu angajatii, pentru terminarea contractului de munca.

Societatea recunoaste in contabilitate un provizion pentru restructurare in masura in care urmatoarele conditii sunt indeplinite cumulativ:

- a) Societatea dispune de un plan oficial detaliat de restructurare care stipuleaza activitatea sau partea de activitate la care se refera, principalele locatii afectate de planul de restructurare, numarul aproximativ de angajati care vor primi compensatii pentru incetarea activitatii, distributia si posturile acestora, cheltuielile implicate, si data de la care se va implementa planul de restructurare;
- b) Societatea a determinat aparitia unei asteptari privind realizarea restructurarii prin inceperea implementarii acelui plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

Un provizion aferent restructurarii va include numai costurile directe generate de restructurare, si anume cele care - sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de continuarea activitatii entitatii.

Provizioanele pentru concedii de odihna sau bonusuri acordate angajatilor se constituie atunci cand suma lor nu este comensurata in baza statelor de salarii sau a altor documente justificative.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a Conducerii in aceasta privinta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

K. Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, in consecinta, nu are nicio obligatie in ceea ce priveste pensiile. In plus, Societatea nu are obligatia de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariatii.

Conform Contractului Colectiv de Munca, Societatea acorda salariatilor un numar variabil de salarii la pensionare in functie de vechimea in cadrul Societatii si de vechimea in domeniul energetic. Cuantumul provizionului inregistrat in legatura cu aceste sume este determinat de catre specialisti in domeniu.

Societatea participa la schema privind pensile facultative acordand o suma de 160lei/salariat pe luna fara sa se depaseasca limita de 400EURO/ salariat

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

L. Capital social

Capitalul social este format din parti sociale detinute in totalitate de SNGN ROMGAZ SA MEDIAS si este este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire si a actelor aditionale, dupa caz, ca si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

M. Rezultat reportat

Repartizarea profitului anului 2020 a fost aprobata prin Decizia Asociatului Unic Romgaz nr.4 / 19.05.2021

NOTA 5: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

N. Venituri

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA).

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Veniturile din activități curente se pot regăsi sub diferite denumiri, cum ar fi: vânzări, prestări de servicii, comisioane, redevențe, chirii, subvenții, dobanzi, dividende.

O. Impozite si taxe

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

P. Erori contabile si schimbări de politici contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

Efectele modificarii politicilor contabile aferente exercitiului financiar curent se contabilizeaza pe seama conturilor de cheltuieli si venituri ale perioadei.

Efectele modificarii politicilor contabile aferente exercitiilor financiare precedente se inregistreaza pe seama rezultatului reportat.

Daca efectul modificarii politicii contabile este imposibil de stabilit pentru perioadele trecute, modificarea politicilor contabile se efectueaza pentru perioadele viitoare, incepand cu exercitiul financiar curent si exercitiile financiare urmatoare celui in care s-a luat decizia modificarii politicii contabile.

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

R. Parti afiliate si alte parti legate

In conformitate cu OMF 1802/2014, o entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

Controlul exista atunci cand societatea - mama indeplineste unul din urmatoarele criterii:

- a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
- b) este asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;
- c) este asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale asociatilor, ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;
- d) este asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;
- e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv, o influenta dominanta sau control asupra Societatii;
- f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale Societatii;
- g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

NOTA 6: PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 31 decembrie 2021.

La data infiintarii Societatii anul 2015 aceasta a avut un capital social varsat in numerar de 1.200.000 lei, si in luna aprilie 2018, cand unitatea si-a inceput efectiv activitatea, capitalul social s-a majorat cu un aport in numerar de 48.800.000, iar in luna noiembrie 2018 un aport in natura (stocuri de material) in valoare de 16.056.160 lei.

Structura actionariatului

	Sold la 31 decembrie 2020	%	Sold la 31 decembrie 2021	%
Asociat unic SNGN ROMGAZ SA MEDIAS	66.056.160	100	66.056.160	100
Total	66.056.160	100	66.056.160	100

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 7: INFORMATII PRIVIND SALARIATII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

7.a. Administratorii, director- contract mandat

In timpul anului 2021, Societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”) si a directorului general, a carei platita se face conform contractului de mandat:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Membri ai C.A.	1.019.252	1.455.120
Director General	925.551	1.135.187
Total	1.944.803	2.590.307

La 31 decembrie 2021, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive.

La incheierea exercitiului financiar nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

7 b. Salariati

Numarul salariatilor existent in Filiala la 31.12.2021 a evoluat dupa cum urmeaza:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Personal conducere (directori executivi)	3	5
Personal administrativ	206	176
Personal productie	307	319
Total	516	500

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2020 si 2021 sunt urmatoarele:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Cheltuieli cu salariile	63.445.011	65.699.134
Cheltuieli cu asigurarile sociale	3.457.534	1.503.858
Contributii la fonduri de pensii si asigurare voluntara de sanatate	972.160	1.405.525
Total	67.874.705	68.608.517

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 8: ALTE INFORMATII

a) Informatii despre Societate

S.N.G.N ROMGAZ S.A FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ este o societate pe cu raspundere limitata infiintata in 2015, sediul social fiind inregistrat la adresa Ploiesti, str. Ghe. Grigore Cantacuzino, nr 184, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J29/1181/2015

Societatea presteaza servicii inmagazinare gaze naturale pentru clienti de pe piata interna.

Societatea este parte a grupului S.N.G.N ROMGAZ S.A MEDIAS . Situatiile financiare anuale consolidate sunt intocmite la nivelul societatii - mama avand sediul social la Medias str.Piata C.I. Motas nr. 4.

Aceste situatii financiare consolidate (atat pentru grup cat si pentru filiala) sunt publice si pot fi obtinute de la website-ul oficial al Grupului: www.romgaz.ro

b) Informatii privind relatiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

b1) Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate

Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Tara de origine	Sediu social
SNGN ROMGAZ SA MEDIAS	ASOCIAT UNIC	SERVICII INMAGAZINARE GAZE	ROMANIA	MEDIAS

Vanzarile catre si achizitiile de la partile afiliate sunt efectuate conform unor termeni echivalenti celor care prevaleaza in tranzactii efectuate in conditii obiective. Soldurile scadente la sfarsitul exercitiului financiar sunt decontate in numerar. Nu au existat garantii furnizate sau primite pentru orice creante fata de entitatile afiliate sau datorii de la acestea. Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, Societatea nu a inregistrat nicio depreciere a creantelor privind sumele datorate de partile afiliate.

b2) Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate

(i) Creante de la entitatile afiliate

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Entitati afiliate (ct 4511)	8.389.050	5.663.193
Total	8.389.050	5.663.193

(iii) Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Entitati afiliate (ct 4512)	13.432.164	11.130.540
Total	13.432.164	11.130.540

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 8: ALTE INFORMATII (continuare)

b3) Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

Angajamente cu partile afiliate

Societatea a furnizat in anul 2021 servicii de inmagazinare gaze naturale catre SNGN ROMGAZ SA MEDIAS in baza contractului cu numarul 773/01.04.2021 si a actelor aditionale : 1/01.09.2021, 2/01.10.2021, 3/01.11.2021, 4/01.12.2021.

Societatea a achizitionat servicii de la sucursalele din cadrul SNGN ROMGAZ SA MEDIAS, dupa cum urmeaza:

- achizitii gaze naturale (consum tehnologic) de la SNGN ROMGAZ SA MEDIAS in baza contractului cu nr. VG12/05.2018 si AD 14/03.12.2020;
- inchiriere mijloace fixe de la SNGN ROMGAZ SA MEDIAS prin contractele nr.19576,19575/28.03.2018 cu AD 4/09.04.2020 si AD 3/09.04.2020 valabile pana la data de 01.04.2021 cand au intrat in vigoare contractele 31655/01.04.2021 si 31657/01.04.2021
- servicii transport efectuate de Sucursala STTM conform contractului nr 10002/18.04.2018 cu AD nr.3 /09.12.2020

(i) Vanzari de servicii

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Entitati afiliate (val faraTVA)	67.771.131	69.668.755
Total	67.771.131	69.668.755

(ii) Achizitii de bunuri si servicii

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Entitati afiliate(val fara tva)	121.959.667	122.421.021
Total	121.959.667	122.421.021

c) Elemente extraordinare si venituri / cheltuieli inregistrate in avans

Nu este cazul

d) Cheltuieli cu chiri si leasing

La 31 decembrie 2021, Societatea era parte ca locatar in doua contracte de inchiriere incheiate cu SNGN ROMGAZ SA MEDIAS.

Societatea a inregistrat in anul 2021 o suma de 103.445.852 lei aferenta inchirierii de mijloace fixe utilizate in activitatea de baza a Societatii.

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 8: ALTE INFORMATII (continuare))

e) Contingente

Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcari ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele si impozitele datorate.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

Pretul de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata. De aceea Societatea a inceput demersurile pentru contractarea serviciului de intocmire a dosarului preturilor de transfer cu o firma de specialitate.

f) Casa si conturi la banci

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Conturi la banci in lei	807.178	67.801
Conturi la banci in devize	84	-
Numerar in casa	2.541	613
Casa in devize	1.226	1.983
Cont economii si dobanda	43.260.272	33.254.968
Total	44.071.302	33.325.365

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 8: ALTE INFORMATII (continuare))

g) Cheltuieli privind prestatiile externe

In tabelul de mai jos sunt detaliate cheltuielile privind prestatiile externe dupa natura acestora:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	2.648.673	3.382.936
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	104.217.694	103.474.298
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	8.208	8.362
Cheltuieli cu primele de asigurare	53.796	42.284
Cheltuieli cu colaboratorii (membrii CA si contract mandat)	2.159.387	2.593.808
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	5.239.076	3.713.020
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	162.600	169.406
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transfer	377.944	347.378
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0	17.252
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	14.515.059	12.125.560
Cheltuieli cu studiile si cercetari	3.649.587	927.897
Cheltuieli ce pregatire profesionala	181.374	224.254
Total	133.213.398	127.026.455

In cadrul cheltuielilor cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile este inclusa valoarea de 104.187.906 lei, valoarea celor doua contracte de inchiriere cu SNGN Romgaz SA Medias pentru activele folosite de societate in activitatea de inmagazinare gaze.

Cheltuielile cu alte servicii de la terti sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Servicii de securitate, paza	9.536.257	8.471.050
Servicii protectia muncii	147.587	141.821
Servicii protectia mediului	108.131	117.108
Servicii IT	344.519	293.329
Servicii statii de uscare	786.390	840.543
Analiza dosar ANRE si ANRM	11.162	38.264
Servicii instalatii aer conditionat	29.297	35.605
Servicii curatenie	220.091	175.912
Servicii metrologice	30.296	210.850
Servicii tratare apa	55.000	52.520
Servicii verificari si analize tehnice	173.969	42.699
Alte servicii	3.072.360	1.705.859
Total	14.515.059	12.125.560

SNGN ROMGAZ SA FILIALA DE INMAGAZINARE GAZE NATURALE DEPOGAZ SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

NOTA 8: ALTE INFORMATII (continuare)

h) Evenimente ulterioare datei bilanțului

În contextul conflictului dintre Rusia și Ucraina declanșat în 24 februarie 2022, UE, SUA, Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord și alte țări au introdus o serie de sancțiuni împotriva Rusiei, inclusiv sancțiuni financiare asupra unor bănci rusești și companii de stat, precum și sancțiuni împotriva unor persoane fizice.

Ca urmare a situației geopolitice, începând cu februarie 2022 piețele de capital au fost afectate de volatilitate crescută, iar cursul de schimb a fost supus unei presiuni de depreciere.

Se estimează că aceste evenimente vor afecta activitatea din mai multe sectoare ale economiei, ar putea genera majorări ale prețului energiei și riscuri crescute în ceea ce privește lanțurile de aprovizionare.

Societatea nu are relații comerciale directe cu părți afiliate, clienți sau furnizori din țările respective.

Societatea consideră că acestea sunt evenimente ulterioare datei bilanțului care nu ajustează situațiile financiare, efectul acestor evenimente neputând fi estimate cu un grad ridicat de certitudine. În prezent, conducerea Societății analizează posibilele efecte ale modificării condițiilor micro- și macroeconomice asupra poziției financiare și rezultatelor Societății.

Situațiile financiare de la pagina 3 la pagina 28 au fost semnate la data de 15.04.2022 de către:

Director General
Carstea Vasile

Semnatura
Stampila unitatii



Director Economic,
Ionescu Viorica Mariana

Semnatura

