



RAPORT ANUAL 2023

elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF nr.5/2018

TRANSGEX S.A.

Sediul Social: Oradea, str. Vasile Alecsandri, nr.2

Numărul de telefon/fax: 0259-431965

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J05/843/2000

Cod de Identificare Fiscală: 202255

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală: 2,5 lei

Număr de acțiuni: 5.324.562



Cuprins

- 1 Introducere**
- 2 Cuvântul directorului**
- 3 Stadiul realizării strategiilor de dezvoltare**
- 4 Analiza activității societății comerciale**
- 5 Activele corporale ale societății comerciale**
- 6 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială**
- 7 Conducerea societății comerciale**
- 8 Situația financiar-contabilă**



I. Introducere

Transgex S.A. este una din cele mai mari companii care se ocupă cu exploatarea apelor geotermale din țară. Dorim să aveți o imagine asupra activității companiei noastre și a serviciilor pe care le prestăm în speranța că vom dezvolta relațiile de afaceri dintre noi, bazate pe profesionalism și seriozitate.

Transgex S.A. a fost fondată la data de 1 ianuarie 1959 în orașul Ștei, județul Bihor, având o experiență de peste 40 de ani în domeniul cercetării geologice complexe, și de peste 50 în domeniul cercetării și exploatării apelor geotermale din partea de vest a României.

Transgex S.A. Oradea are ca obiect principal de activitate lucrări de prospecțiune, explorare și exploatare pentru zăcămintele de ape geotermale puse în evidență prin foraje de mare adâncime executate în Câmpia de vest a României începând cu anul 1964.

Politica este aceea de a realiza toate lucrările în condițiile cele mai sigure conform practicilor industriale și ținând seama de regulile de protecție a mediului. Activitatea de cercetare geologică s-a concentrat în jumătatea nordică a Transilvaniei și în Câmpia de Vest a României. Transgex S.A. este furnizorul unei energii termice obținută din surse nepoluante. În domeniul cercetării geologice pentru ape geotermale S.C. Transgex S.A. a întocmit proiecte geologice și a executat foraje de mare adâncime în perimetre din toată Câmpia de Vest a României.





II. Cuvântul directorului

“Ne creăm viitorul cu energie regenerabilă”



Transgex S.A. este dinamic și asigură un climat creativ în cadrul acesteia. În anul 2000 societatea a intrat în procesul de privatizare, acțiune finalizată în luna august 2000.

În prezent Transgex S.A. Oradea, își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române, este atestată în domeniul cercetării geologice și exploatării apelor subterane (CERTIFICAT DE ATESTARE Agenția Națională pentru Resurse Minerale Nr. 135 / 07 11 2003, reînnoit în anul 2012 cu CERTIFICAT DE ATESTARE NR. 1216/27.06.203). În anul 2005 societatea a implementat și menține în prezent un SISTEM DE MANAGEMENT AL CALITĂȚII care îndeplinește cerințele standardului: SR EN ISO 9001:2015. În luna februarie 2013, de asemenea societatea a implementat SISTEMUL DE MANAGEMENT DE MEDIU care îndeplinește cerințele standardului SR EN ISO 14001:2015 și SISTEMUL DE management AL SANATĂȚII ȘI SECURITĂȚII ÎN MUNCĂ care îndeplinește cerințele standardului SR ISO 45001:2018



III. Stadiul realizării strategiilor de dezvoltare

Societatea are în vedere intrarea pe piața lucrărilor de infrastructură termică pentru exploatarea apelor geotermale.

În scopul dezvoltării activității s-au făcut în 2023 investiții pentru următoarele obiective:

1. Investiții în Livada de Bihor

Securizarea rețelei de termoficare în satul Livada prin realizarea investițiilor:

- Conducta transport apă geotermala uzată termic PT Livada – SC Livaro SRL, LOC.Livada, Com. Nojorid, Jud. Bihor, în valoare 143.351,00 lei.

2. Investiții în Sacueni:

Securizarea sistemului de încălzire cu apă geotermala în loc. Sacueni:

- Interconectare Sonda 4691-Sonda 1704 Sacueni –ETAPA 1, în valoare 50.949,88 lei.

3. Investiții în Beiuș:

Securizarea sistemului de transport apă geotermala

- Conducta transport apă geotermala și colectare apă geotermala uzată termic str. Trandafirilor , loc.Beiuș , în valoare 131.734,22 lei

- Interconectare Sonda 3005-Sonda 3003 între str. Alexandru Mociulschi str. Burgundia Mare, loc. Beiuș, jud. Bihor, în valoare 190.054,34 lei.

Valoarea reprezintă 90% din valoare finală a investiției. Nefinalizarea investiției se datorează faptului că, Primăria Municipiului Beiuș nu a terminat supratraversarea râului Nimaesti - lucrare în execuție - pod pentru utilități. Se preconizează finalizarea investiției în luna Mai 2024.

4. Investiții în Bors

Cresterea capacității de producție Sonda 4156 Bors:



- Spor de putere alimentare cu EE Sonda 4156, in valoare 23.809,23 lei
- Grup pompare Pompa inline Dn 65,45 mc/h,36 mcA 2A+1R in valoare 184.942,10 lei
- Convertizoare configuratie Hard Master+Slave 7.5kW
- Automatizare statie pompare Sonda 4156 in valoare 38.203,06 lei
- Casa pompelor reparatii cladire in valoare 6.193,29 lei
- Cresterea capacitatii de injectie apa geotermala Sonda 529 Bors:
- Spor de putere alimentare cu EE Sonda 529, in valoare 16.475,15 lei
- Grup pompare Pompe injectie inline Dn 80, 45 mc/h,70 mcA, in valoare 88.495,22 lei
- Convertizoare configuratie Hard Master+Slave 15kW

5. Investitii sonde Oradea:

Cresterea capacitati de pompare Sonda 1716 Aeroport

- Electro-pompa 6" WPS 30-14 cu motor franklin 30kW Hi Temp. in valoare 43.546,11 lei
- Subansamble electro-pompa 6" WPS 30-14 in valoare 22.826,18 lei
- Sonda 4767 STG Iosia Nord
- Motor electric GE VHS 150 HP pt. Pompa termo. 8JKH-8A150CP, in valoare 124.367,20 lei
- Sonda 4797 Dublet Nufarul
- Grup pompare HU 5DPL 45-50 GW, in valoare 66.917,94 lei

6.Perimetrul Tasnad

-S-a demarat proiectul cu finantare grant Norway in proportie de 50% „Cresterea capacitatii de productie energie termica pentru consumatorii din zona turistica Tasnad”. Proiectul prevede forarea unei noi sonde de productie la adancimea de 1500 m, echiparea ei cu o pompa submersibila, construirea unei conducte de transport apa geotermala pana la bazinul de inot didactic, amplasat langa statiunea Tasnad . pe



traseul conductei se vor putea racorda mai multi beneficiari. Valoarea proiectului este de 2.463.352 euro.

IV. Analiza activității societății comerciale

4.1. a) Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială.

TRANSGEX S.A. Oradea are ca obiect principal de activitate lucrări de exploatare a apelor geotermale: producție (exploatare utilaje de pompare), transport (montare conducte de transport îngropate), distribuție (echipare puncte termice cu schimbătoare de căldură și pompe de împingere pentru apa caldă menajeră).

b) Data înființării societății comerciale.

TRANSGEX S.A. a fost fondată la data de 1 ianuarie 1959 în orașul Ștei, județul Bihor.

c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.

În cursul exercițiului financiar 2023, nu au existat fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii.

d) Achiziții sau înstrăinări de active.

Pe perioada exercițiului financiar 2023 in societate s-au inregistrat intrari de active imobilizate in valoare de 7.728.121 lei, din care imobilizari corporale 6.264.097 lei si imobilizari necorporale 2.922 lei

Pe perioada exercitiului financiar 2023 nu au fost inregistrate casari.

4.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2023 un câștig net în valoare de 1.149.631 lei



b) La 31 decembrie 2023 cifra de afaceri era în valoare de 65.500.327 lei, în creștere față de anul precedent cu 119,69%.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Cheltuielile totale în anul 2023 au crescut față de anul 2022 cu 119,41%.

e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditate generală 31.12.2023 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 0.99

Lichiditate generală 31.12.2022 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1.00

Lichiditate generală 31.12.2021 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 5.33

Lichiditatea generală a scăzut în anul 2023 față de anul 2022 datorită creșterii accentuate a datoriilor pe termen scurt.

Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă 31.12.2023 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt= 0.84

Lichiditate redusă 31.12.2022 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt= 0.89

Lichiditate redusă 31.12.2021 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt= 4.83

Lichiditatea redusă a scăzut în anul 2023 față de anul 2022 datorită creșterii stocurilor și a datoriilor pe termen scurt.

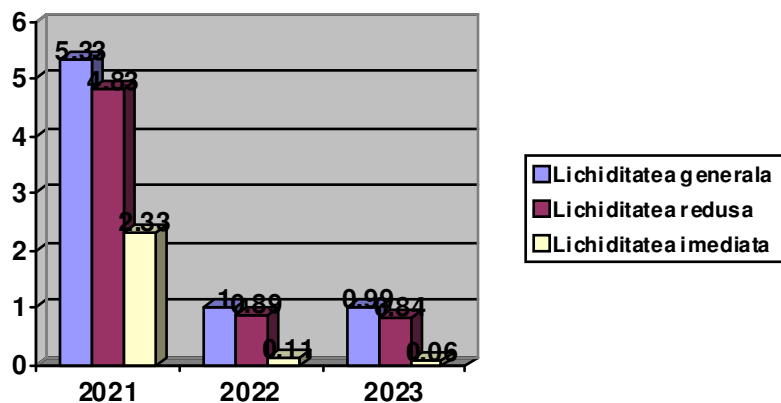
➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată 31.12.2023 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0.06

Lichiditate imediată 31.12.2022 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0.11

Lichiditate imediată 31.12.2021 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 2.33

Lichiditatea imediată a scăzut față de anul anterior pe fondul creșterii accentuate a datoriilor pe termen scurt.



4.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Principalele piețe de desfacere a acestor produse/servicii, precum și metoda de distribuție:

| Produs/serviciu | Piețe de desfacere |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Energie termică | N-V țării |
| Prestări servicii - extindere și modernizare sist. inc. cu apă geotermală | TOATĂ ȚARA |

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani.

| Produs/serviciu | 2021 | | 2022 | | 2023 | |
|-------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| | Cifra de afaceri -%- | Venituri -%- | Cifra de afaceri -%- | Venituri -%- | Cifra de afaceri -%- | Venituri -%- |
| 1.Lucrari terti | 16,02 | 14,47 | 34,43 | 31,01 | 63,84 | 59,52 |
| 2.Energie termica | 83,45 | 75,36 | 65,22 | 58,73 | 34,03 | 31,59 |
| 3.Chirii | 0,12 | 0,11 | 0,08 | 0,07 | 2,03 | 1,89 |
| 4.Alte venituri | 0,41 | 10,06 | 0,27 | 10,19 | 0,10 | 7,00 |

c) Societatea nu are în vedere oferirea de noi produse.



4.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

a) Principalii furnizori ai societății comerciale sunt:

| Țara de origine | Furnizorul |
|-----------------|------------------------------------|
| România | ISOPLUS ROMANIA SRL |
| România | VOTROM SRL |
| România | O.G.M.S. GROUP SRL |
| România | MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS SRL |
| România | ALFA DRILL CONSULTING SRL |
| România | DANFOSS DISTRICT HEATING SRL |
| România | HIDRONIC SRL |

b) Datorită diversității beneficiarilor serviciilor oferite nu există o dependență semnificativă a societății față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra societății.

4.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Volumul vânzărilor la 31.12.2023 era de 65.684.359 lei, iar la 31.12.2022 era de 29.898.846 lei. Volumul vânzărilor pe piața internă în anul 2023 a fost de 61.230.031 lei, iar pe piața externă, societatea a înregistrat vânzări în valoare de 4.270.296 lei.

Ca perspectiva pe termen mediu și lung societatea și-a propus:

- Creșterea prestațiilor de servicii oferite prin încheierea de contracte cu noi beneficiari de energie geotermală
- Creșterea prestațiilor de servicii oferite prin încheierea de contracte cu noi beneficiari privind forajul pentru gaze naturale și titei.
- Extinderea de rețele de transport apă geotermală și colectare în loc. Beius, loc. Sacueni.
- Achiziționarea de pompe submersibile pentru creșterea capacității de producție în loc. Sacueni 25%, loc. Mihaeni 50%.



- Achiziționarea unei pompe submersibile de capacitate 60 l/s Sonda 4796 Oradea pentru creșterea producției cu 25 %.
- Participarea la proiecte vizând creșterea de energie din surse regenerabile.
- În vederea creșterii producției de apă geotermală în anul 2023 au fost depuse două expresii de interes pentru investiții în construirea de capacități de producere a energiei folosind resursa regenerabilă geotermală, necesare pentru echilibrarea rețelei, creșterea eficienței energetice la nivelul României și reducerea dependenței de combustibili clasici, finanțate din Fondul pentru modernizare în localitățile Beius și Bors.
- În baza contractului de finanțare cu INNOVATION NORWAY 331895/2021 s-au demarat procedurile de achiziție lucrări și servicii pentru realizarea obiectivului „Creșterea producției de energie geotermală pentru consumatori din zona turistică a orașului Tasnad”. Valoarea investiției este de 2.598.302 euro din care suma de 1.231.000 euro este Grant EEA INNOVATION NORWAY 2014-2020. În anul 2023 a fost finalizată proiectarea și obținerea autorizației de construcție, urmând ca în anul 2024 să fie finalizat proiectul.

b) Ca situație concurențială în domeniul activității de furnizare energie termică, concurent semnificativ este TERMOFICARE SA ORADEA. În domeniul activității de „Forarea sondelor” societatea se confruntă cu mai mulți concurenți (Lucrările de forare se scot la licitații unde poate participa orice concurent din U.E. a căror pondere pe piață nu este cunoscută).

În ceea ce privește ponderea pe piață a produselor proprii și a principalilor concurenți, societatea nu dispune de informații.

c) Datorită diversității beneficiarilor serviciilor oferite societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client sau de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.



4.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

a) Numărul efectiv de salariați la 31.12.2023 era de 121 angajați, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 90 angajați.

Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat. În cadrul societății există 53 angajați cu studii superioare de specialitate și 68 angajați cu pregătire medie și muncitori calificați.

- b) Nu există sindicat în cadrul societății.
- c) Raporturile dintre manager și angajați sunt bune.
- d) Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

4.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.

Societatea are ca obiect principal de activitate producția, transportul și distribuția de energie termică produsă pe baza de apă geotermală, produs care are un aspect pozitiv asupra mediului fiind o energie regenerabilă.

Totuși, pentru monitorizarea aspectelor de mediu asociate procesului tehnologic societatea are implementat sistemul de management de mediu ISO 14001.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

4.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare

În anul 2023, cu toate că nu s-au alocat sume pentru activitatea de cercetare dezvoltare prin activitatea desfășurată de specialiștii societății:

-S-a continuat studiul comportării zăcămintului de ape geotermale Beius prin completarea bazei de date la nivelul actual de exploatare (debite, temperaturi, presiuni, niveluri dinamice) pentru fiecare sondă, perimetru de exploatare și a comportării



zăcământului de apă geotermală în întregul său, în condițiile unui sezon rece cu temperaturi exterioare coborâte.

-S-a continuat studiul comportării zăcământului de ape geotermale Bors prin completarea bazei de date la nivelul actual de exploatare (debit, temperaturi, presiuni, niveluri dinamice) Sonda 4156 sonda de producție, sonda 529 sonda de injecție datorită creșterii cerinței de apă a noilor consumatori.

-Se continuă urmărirea tuturor parametrilor de exploatare a sondelor de apă geotermală în condiții de temperaturi exterioare coborâte, cu vârfuri de consum peste medii multianuale, cu identificarea soluțiilor de asigurare a acestora.

4.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

a) Descrierea expunerii societății comerciale la riscuri:

Prin natura activităților efectuate, societatea are o expunere mică față de riscul de preț, de credit, promovând politici realiste de managementul riscului. Societatea funcționează pe piața internă, nu este expusă riscului valutar. La data prezentului raport societatea are în derulare un credit pe investiții pe o perioadă de 10 ani și un avans pe credite viitoare în valoare de 3.500.000 lei pe o perioadă de 5 luni. Sunt în derulare șase contracte de leasing financiar, din care patru în lei și două în valută. Toate contractele de leasing financiar au o durată de trei ani.

Conducerea societății monitorizează previziunile privind necesarul de lichidități al acesteia pentru a se asigura că există numerar suficient pentru a răspunde cerințelor operaționale. Surplusul de numerar este ținut în conturi curente purtătoare de dobânzi, se constituie depozite la termen.

c) Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.



Unul din obiectivele principale ale societății a fost de a demonstra ca energia geotermală obținută din apa geotermală se poate valorifica în condiții profitabile, la preturi mai mici decât energia obținută din combustibili clasici, astfel încât furnizarea de energie termică pe baza de apă geotermală să nu poată fi eliminată de pe piață de producătorii de energie termică pe baza de combustibili clasici.

4.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior. Conducerea societății analizează și estimează ipoteze referitoare la viitor privind creșterea numărului de beneficiari, extinderea rețelelor de distribuție a apei geotermale, în colaborare cu autoritățile locale (Livada, Sacueni). S-au purtat discuții cu reprezentanții Primăriei Oradea și cei de la TERMOFICARE SA pentru a se prelua o mai mare cantitate de energie geotermală pentru încălzirea municipiului Oradea. În acest sens, trebuie menționat proiectul Primăriei Oradea de încălzire a salii sporturilor nou construite și de încălzire a cartierului Ceyrat cu apă geotermală a fost aprobat la finanțare în cadrul programului eea grants din fonduri norvegiene și se implementează începând cu anul 2021. În cadrul acestui proiect, încălzirea se va face cu apă geotermală din sonda 4796 Universitate. Transgex va introduce în sonda o pompă de 60 l/s (care va înlocui pompa actuală de 45 l/s). Astfel producția sondei 4796 va crește de la 45 l/s la 60 l/s.
- b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.



Obiectivele societății cu privire la administrarea capitalului vizează protejarea capacității firmei de a-și continua activitatea în viitor, astfel încât să-și îndeplinească obligațiile asumate prin contractele încheiate cu beneficiarii.

➤ Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de baza.

Având în vedere că există norme europene care promovează utilizarea energiilor neconventionale, Primăria municipiului Oradea a preluat în strategia de dezvoltare, extinderea sistemului de termoficare a orașului și pe baza resurselor regenerabile.

Efectele cheltuielilor de capital asupra situației financiare a societății:

Cheltuielile de capital curente sau anticipate efectuate în exercițiul financiar 2023 au avut efecte benefice pentru societate, ele generând venituri suplimentare prin mărirea capacității de producție sau prin micșorarea cheltuielilor.

Evenimentele, tranzacțiile schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază:

Având în vedere că există norme europene care promovează utilizarea energiilor neconventionale, Primăria municipiului Oradea a preluat în strategia de dezvoltare, extinderea sistemului de termoficare a orașului și pe baza resurselor regenerabile.

V. Activele corporale ale societății comerciale

5.1. Principalele capacități de producție proprietatea societății sunt:

- Sondele de apă geotermală – amplasate în Jud. Bihor, Jud. Satu-Mare
- Echipamentele pentru reparații și intervenții în sonde.

5.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:

| Grupa | Denumire grupeii de mijloace fixe | Grad de uzură mediu % | Nr. de mijloace fixe | Din care complet amortizate |
|-------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------|
| 1 | Construcții | 27% | 173 | 70 |
| 2 | Echipamente tehnologice | 40% | 261 | 176 |
| 3 | Aparate de măsură și control | 76% | 91 | 67 |
| 4 | Mijloace de transport | 65% | 31 | 18 |
| 5 | Mobilier aparatură birotică | 61% | 59 | 10 |

5.3. Descrierea problemelor legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale:

Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

VI. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

6.1. Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2023 este de 13.311.405 lei, aferent a 5.324.562 acțiuni nominative a 2,5 lei valoare nominală/acțiune. Acțiunile TRANSGEX S.A. se tranzacționează cu simbolul TRNG.

6.2. Dividende distribuite de societate:

| Anul | Dividende distribuite |
|------|-----------------------|
| 2021 | 3.301.229 |
| 2022 | - |
| 2023 | - |

6.3. Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

6.4. Societatea comercială nu are filiale.

6.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.



VII. Conducerea societății comerciale

7.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administratie format din urmtorii membrii:

| Nume | Calificare | Funcție |
|--------------------------|-------------------|----------------|
| Calburean Luana-Cristina | Geolog Economist | Presedinte CA |
| Calburean Mircea | Economist | Membru CA |
| Sarbu Abramiuc Eduard | Inginer | Membru CA |

DI Sarbu Abramiuc Eduard a fost ales prin Hotarârea AGOA nr.1 din 20.06.2022 membru al CA incepand cu data de 01.07.2022 cu o durata a mandatului până la data de 16.11.2023, iar din 17.11.2023 a fost prelungit mandatul cu 4 ani conform Hot. AGOA di 09.11.2023

b) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere între vreun administrator și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c) Persoanele afiliate societatii comerciale sunt:

- BINDERBUBI TURISM SA, societate comercială care detine 96,68% din actiunile emise de TRANSGEX SA
- Sere Livada SRL, societate la care Transgex SA detine 100% din capitalul social. Societatea nu desfasoara activitate.

d) Membrii conducerii administrative nu au fost implicati în ultimii 5 ani în niciun litigiu și în nicio procedură administrativă.



Remunerarea conducerii in exercitiul financiar 2023:

Indemnizatii CA nete, acordate in cursul exercitiului financiar 2023 au fost in suma de 233.475 lei.

7.2. a) Conducerea executivă a societății este asigurată de:

Incepand cu data de 01.04.2022 in functia de director general a fost numit dl Sarbu Abramiuc Eduard, numit in aceasta functie pe o perioada de 4 ani. Acesta nu detine actiuni la societate.

Director Economic - Tepelea Mirela, numită în această funcție pe o perioadă nedeterminată, aceasta nu deține acțiuni la societate.

b) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

7.3. Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

VIII. Situația financiar-contabilă

1. BILANȚUL CONTABIL:

| | | (LEI) | | |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Denumirea indicatorilor | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | A ACTIVE IMOBILIZATE | 34.840.644 | 65.413.767 | 61.856.932 |
| 2 | B ACTIVE CIRCULANTE | 17.980.695 | 13.808.886 | 29.271.457 |
| 3 | I. STOCURI | 1.704.251 | 1.470.882 | 4.635.723 |
| 4 | II. CREANTE | 8.439.037 | 10.879.941 | 22.873.143 |
| 5 | III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT | 0 | 0 | 0 |
| 6 | IV. CASA SI CONTURI LA BANCII | 7.837.407 | 1.458.063 | 1.762.591 |
| 7 | C CHELTUIELI IN AVANS | 120.808 | 213.941 | 660.214 |
| 8 | D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN | 3.370.832 | 13.779.328 | 29.446.692 |

| | | | | |
|----|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 9 | E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE | 14.730.021 | -771.488 | -9.595.675 |
| 10 | F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | 49.570.665 | 64.648.394 | 52.526.219 |
| 11 | G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | 8.503.472 | 22.882.812 | 19.426.549 |
| 12 | H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI | 131.660 | 21.461 | 21.461 |
| 13 | I VENITURI IN AVANS | 10.280.164 | 10.824.414 | 9.815.692 |
| 14 | J CAPITAL SI REZERVE | | | |
| 15 | I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT | 13.311.405 | 13.311.405 | 13.311.405 |
| 16 | II. PRIME DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 |
| 17 | III.REZERVE DIN REEVALUARE | 3.161.643 | 3.006.617 | 3.006.617 |
| 18 | IV.REZERVE | 3.357.820 | 3.438.596 | 3.512.791 |
| 19 | V.REZULTATUL REPORTAT | 9.608.301 | 10.980.177 | 12.171.961 |
| 20 | VI.REZULTATUL EXERCITIULUI | 1.303.869 | 1.272.559 | 1.149.631 |
| 21 | Repartizarea profitului | 87.019 | 80.775 | 74.196 |
| 22 | CAPITALURI PROPRII - TOTAL | 30.656.019 | 31.928.579 | 33.078.209 |
| 23 | Patrimoniul public | 0 | 0 | 0 |
| 24 | CAPITALURI - TOTAL | 30.656.019 | 31.928.579 | 33.078.209 |
| | ACTIV=PASIV | 52.942.147 | 79.436.594 | 91.788.603 |

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

| | | (LEI) | | |
|-------------------------|---------------------------|------------|------------|------------|
| Denumirea indicatorilor | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | CIFRA DE AFACERI NETA | 17.387.441 | 29.814.286 | 65.500.327 |
| 2 | VENITURI DIN EXPLOATARE | 19.023.892 | 32.380.432 | 70.064.874 |
| 3 | CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 17.457.789 | 29.705.513 | 66.568.028 |
| 4 | REZULTATUL DIN EXPLOATARE | 1.566.103 | 2.674.919 | 3.496.846 |
| 5 | VENITURI FINANCIARE | 230.237 | 728.152 | 493.213 |
| 6 | CHELTUIELI FINANCIARE | 225.149 | 1.775.869 | 2.506.133 |
| 7 | REZULTATUL FINANCIAR | 5.088 | -1.047.717 | -2.012.920 |
| 8 | VENITURI TOTALE | 19.254.129 | 33.108.584 | 70.558.087 |
| 9 | CHELTUIELI TOTALE | 17.682.938 | 31.481.382 | 69.074.161 |



| | | | | |
|----|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 10 | REZULTATUL BRUT | 1.571.191 | 1.627.202 | 1.483.926 |
| 11 | IMPOZITUL PE PROFIT | 267.322 | 354.643 | 334.295 |
| 12 | REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI | 1.303.869 | 1.272.559 | 1.149.631 |

IV. INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2023 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 36.04%

Solvabilitatea patrimonială 2022 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 40.19%

Solvabilitatea patrimonială 2021 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 57.90%

Solvabilitatea patrimonială reprezintă capacitatea societății de a-și plăti datoriile ajunse la scadență. Valoarea acestui indicator este considerată bună când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.

2. Gradul de îndatorare

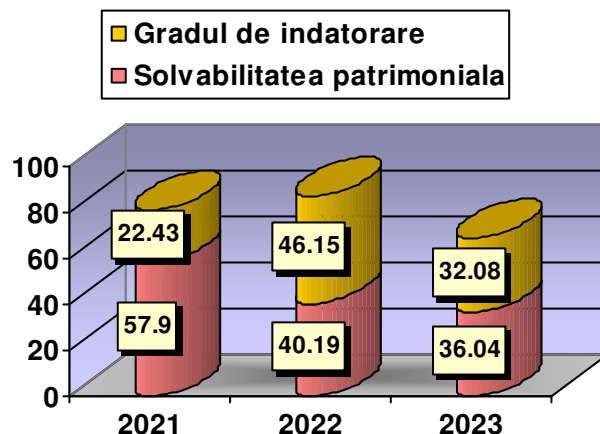
Gradul de îndatorare 2023 = Datorii totale/Total activ x 100 = 32.08%

Gradul de îndatorare 2022 = Datorii totale/Total activ x 100 = 46.15%

Gradul de îndatorare 2021 = Datorii totale/Total activ x 100 = 22.43%

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%.

O limită sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi iar peste 80% o dependență de credite, situație alarmantă.





3. Rata rentabilității economice

Rata rentabilității economice 2023 = Rezultatul din expl./ Total activ x 100 = 3.81%

Rata rentabilității economice 2022 = Rezultatul din expl./ Total activ x 100 = 3.37%

Rata rentabilității economice 2021 = Rezultatul din expl./ Total activ x 100 = 2.96%

Acest indicator reprezintă capacitatea societății de a produce profit din activitatea de bază și măsoară eficiența mijloacelor materiale și financiare alocate.

Rata rentabilității economice în anul 2023 a crescut față de valoarea din 2022, datorită creșterii rezultatului din exploatare.

4. Rata profitului

Rata profitului 2023 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 2.27%

Rata profitului 2022 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 5.46%

Rata profitului 2021 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 9.04%

Acest indicator arată profitul obținut la o unitate monetară cifră de vânzări.

5. Rata capitalului social

Rata capitalului social 2023 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 8.64%

Rata capitalului social 2022 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 9.56%

Rata capitalului social 2021 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 9.80%

6. Valoarea contabilă a acțiunii

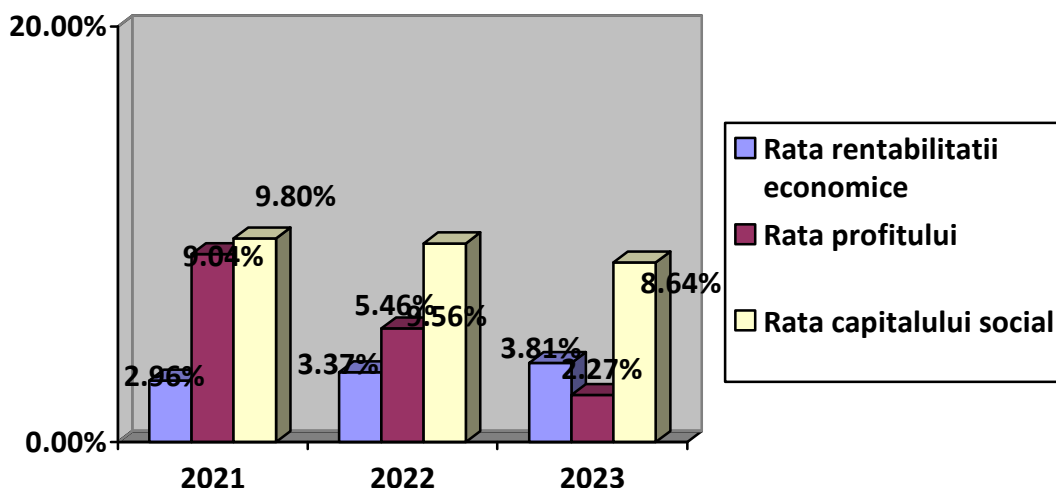
Valoarea contabilă/acțiune 2023 = Activ net/ Număr acțiuni = 3.6401

Valoarea contabilă/acțiune 2022 = Activ net/ Număr acțiuni = 5.9499

Valoarea contabilă/acțiune 2021 = Activ net/ Număr acțiuni = 5.8765



Valoarea contabilă a acțiunii a scăzut în anul 2023 față de valoarea contabilă din 2022 datorită scaderii activului net.



BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2023 - ANEXĂ

a) În cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

- Activele imobilizate corporale în anul 2023 sunt în valoare de 58.402.343 lei, reprezentând 63,63% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 60.718.583 lei, reprezentând 76,44% din total.
- Creantele în anul 2023 sunt în valoare de 22.873.143 lei, reprezentând 24,92% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 10.879.941 lei, reprezentând doar 13,70% din total.

Active care reprezintă cel puțin 10% din total active :

- Sonda F3005 Beius in valoare de 16.590.472.60 lei
- Instalatie de foraj Bentec 350 in valoare de 29.559.394,13 lei

Total active curente în anul 2023 se ridică la 29.271.457 lei, în timp ce în anul 2022 se cifrau la 13.808.886 lei.



Total pasive curente în anul 2023 sunt în valoare de 29.446.692 lei, în timp ce în anul 2022 se cifrau la 13.779.328 lei.

Nu s-a oprit și nici nu s-a vândut vreun segment de activitate.

Nu se preconizează pe anul 2043 vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.

Analizând contul de profit și pierdere din ultimii 3 ani se constată următoarele:

- Cifra de afaceri netă 2023 = 65.500.327 lei;
- Cifra de afaceri netă 2022 = 29.814.286 lei;
- Cifra de afaceri netă 2021 = 17.387.441 lei;

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2023 a crescut cu 119,69% față de anul 2022.

- Total venituri 2023 = 70.558.087 lei;
- Total venituri 2022 = 33.108.584 lei;
- Total venituri 2021 = 19.254.129 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2023 au crescut cu 113,11% față de anul 2022.

- Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:
 - ✓ Cheltuielile cu personalul în valoare de 9.251.647 lei, reprezentând 14,12% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu ,%. În anul 2022, valoare acestora era de 7.600.828 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 25,49%.
 - ✓ Alte cheltuielile de exploatare în valoare de 10.115.798 lei, reprezentând 33,93% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu 21,72%. În



anul 2022, valoare acestora era de 5.149.822 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 29,62%.

- Provizioanele sunt în valoare de 21.461 lei la aceeași valoare cu cea de la sfârșitul anului 2022.
- Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază a înregistrat în 2023 valoarea de 1.762.591 lei, iar în 2022 suma de 1.458.063 lei.

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în valoare de 70.064.874 lei și cheltuieli în sumă de 66.568.028 lei.

Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2023 au crescut cu 116,38% față de anul 2022. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2023 au crescut cu 124,09% față de anul 2022.

Din activitatea de exploatare a rezultat un profit de 3.496.846 lei, în timp ce anul trecut profitul era de 2.674.919 lei.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține producția vândută în valoare de 65.684.359 lei, reprezentând 93,75% din total.

La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuielile de exploatare în valoare de 35.158.465 lei, adică 52,82% din total.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

Veniturile financiare în 2023 sunt în sumă de 493.213 lei, în timp ce anul trecut acestea erau în suma de 728.152 lei, iar cheltuielile financiare înregistrate de societate în anul 2023 sunt în valoare de 2.506.133 lei, în timp ce anul anterior valoarea acestora era de 1.775.869 lei.



Rezultatul activității financiare este o pierdere de 2.012.920 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra un profit la acest capitol de 1.047.717 lei.

Veniturile financiare sunt alcătuite din venituri din dobânzi în valoare de 158.318 lei reprezentand 37,57% din total și din alte venituri financiare în sumă de 307.895 lei reprezentand 62,43% din total venituri financiare. Cheltuielile financiare sunt reprezentate de cheltuieli cu dobânzile în suma de 2.049.986 lei, reprezentand 81,80% din total cheltuieli financiare și alte cheltuieli financiare în valoare de 456.147 lei, reprezentand 18,20% din total cheltuieli financiare.

Veniturile totale în sumă de 70.558.087 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2023 au crescut cu 113,11% față de anul 2022.

Cheltuielile totale în valoare de 69.074.161 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2023 au crescut cu 119,41% față de anul 2022.

Societatea comercială a înregistrat în 2023 un profit net în valoare de 1.149.631 lei, în timp ce în anul 2022 s-a înregistrat un profit de 1.272.559 lei.

Datoriile totale sunt în valoare de 48.873.241 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 36.662.140 lei în creștere semnificativă față de anul precedent.

Creanțele sunt în valoare de 22.873.143 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 10.879.941 lei, cu 110,23% mai mult față de anul trecut.

Situațiile financiare ale societății se auditează de ACF CONFIDENT SRL, în baza contractului de audit financiar nr.127/2015. Auditul intern este realizat de SILEXPERT SRL în baza contractului nr.246/18.01.2016



În vederea informării corespunzătoare a acționarilor și a potențialilor investitori conform Regulamentului ASF nr.5/2018 cu modificările ulterioare raportul anual este disponibil și pe Internet la următoarea adresă:

[http://www.transgex.ro/actionariat/raportari financiare](http://www.transgex.ro/actionariat/raportari_financiare)

Presedinte CA,

Luana Cristina Calburean

Bifati numai
dacă
este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru
Anul **2023**

Suma de control 13.311.405

Entitatea TRANSGEX SA

Adresa

Județ Bihor Sector Localitate ORADEA

Strada VASILE ALECSANDRI Nr. 2 Bloc Scara Ap. Telefon 0259431965

Număr din registrul comerțului J05/843/2000

Cod unic de inregistrare 202255

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

254900ZY3EZZ3051UQ83

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7112 Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

| | |
|--------------------|------------|
| Capitaluri - total | 33.078.209 |
| Capital subscris | 13.311.405 |
| Profit/ pierdere | 1.149.631 |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ACF CONFIDENT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

777

CIF/ CUI

22518829

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr.5394 /2023 | Nr. rd. | Sold la: | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| 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 | 78.016 | 29.978 |
| 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 | 78.016 | 29.978 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 08 | 08 | 25.076.203 | 23.354.234 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 09 | 34.715.978 | 33.671.034 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 10 | 317.283 | 268.193 |
| 4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915) | 11 | 11 | | |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931) | 12 | 12 | 507.246 | 871.741 |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (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 | 77.341 | 51.561 |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903) | 16 | 16 | 24.532 | 185.580 |
| TOTAL (rd. 08 la 16) | 17 | 17 | 60.718.583 | 58.402.343 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | | |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961) | 18 | 18 | 550 | 200 |
| 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 | 1.683 | 1.683 |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 23 | 23 | 4.614.935 | 3.422.728 |
| TOTAL (rd. 18 la 23) | 24 | 24 | 4.617.168 | 3.424.611 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24) | 25 | 25 | 65.413.767 | 61.856.932 |
| 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 | 475.792 | 427.832 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 27 | 27 | 995.090 | 3.813.679 |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 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. Avansuri (ct. 4091- 4901) | 29 | 29 | | 394.212 |
| TOTAL (rd. 26 la 29) | 30 | 30 | 1.470.882 | 4.635.723 |
| II. CREANȚE | | | | |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491) | 31 | 31 | 6.608.970 | 13.021.829 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 32 | 32 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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 | 4.270.971 | 9.851.314 |
| 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 | 10.879.941 | 22.873.143 |
| 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) | 41 | 40 | 1.458.063 | 1.762.591 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40) | 42 | 41 | 13.808.886 | 29.271.457 |
| 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 | 207.826 | 395.252 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*) | 45 | 44 | 6.115 | 264.962 |
| 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 | 1.171.616 | 4.640.081 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 48 | 47 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 49 | 48 | 5.367.708 | 14.540.727 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 50 | 49 | 6.928 | 94.504 |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 51 | 50 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in 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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 7.233.076 | 10.171.380 |
| TOTAL (rd. 45 la 52) | 54 | 53 | 13.779.328 | 29.446.692 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76) | 55 | 54 | -771.488 | -779.208 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54) | 56 | 55 | 64.648.394 | 61.342.686 |
| 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 | 8.591.846 | 7.420.231 |
| 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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 64 | 63 | 14.290.966 | 12.006.318 |
| TOTAL (rd.56 la 63) | 65 | 64 | 22.882.812 | 19.426.549 |
| H. PROVIZIOANE | | | | |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517) | 66 | 65 | | |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 67 | 66 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 68 | 67 | 21.461 | 21.461 |
| TOTAL (rd. 65 la 67) | 69 | 68 | 21.461 | 21.461 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71) | 70 | 69 | 10.823.764 | 9.815.542 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 71 | 70 | 1.008.222 | 999.075 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | 72 | 71 | 9.815.542 | 8.816.467 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74) | 73 | 72 | 650 | 150 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*) | 74 | 73 | 650 | 150 |
| 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 | 10.824.414 | 9.815.692 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 81 | 80 | 13.311.405 | 13.311.405 |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|------------|------------|
| 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 | 13.311.405 | 13.311.405 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 87 | 86 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 88 | 87 | 3.006.618 | 3.006.617 |
| IV. REZERVE | | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 89 | 88 | 1.313.576 | 1.387.772 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 90 | 89 | | |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068) | 91 | 90 | 2.125.019 | 2.125.019 |
| TOTAL (rd. 88 la 90) | 92 | 91 | 3.438.595 | 3.512.791 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 93 | 92 | | |
| Câștiguri 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 | 10.980.177 | 12.171.961 |
| SOLD D (ct. 117) | 97 | 96 | 0 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 98 | 97 | 1.272.559 | 1.149.631 |
| SOLD D (ct. 121) | 99 | 98 | 0 | 0 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 100 | 99 | 80.775 | 74.196 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99) | 101 | 100 | 31.928.579 | 33.078.209 |
| 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 | 31.928.579 | 33.078.209 |

*) 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,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023 | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|----------------------|------------|
| | | | 2022 | 2023 |
| A | | B | 1 | 2 |
| <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small> | | | | |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 29.814.286 | 65.500.327 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | 19.444.964 | 41.997.898 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 29.898.846 | 65.684.359 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | | |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 04 | 84.560 | 184.032 |
| — 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 | 0 | 2.818.589 |
| Sold D | 08 | 08 | 20.910 | 0 |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | 1.815.200 | 507.926 |
| 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 | 31.709 | 43.159 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | 740.147 | 1.194.873 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 14 | 14 | 100.823 | 1.008.221 |
| -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 | 32.380.432 | 70.064.874 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 5.871.222 | 12.118.614 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 64.332 | 99.971 |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 2.806.684 | 2.817.562 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | 2.519.441 | 2.621.931 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (303) | 40.890 | 157 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | | 188 |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 24 | 22 | 7.600.828 | 9.251.647 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 7.341.759 | 8.928.205 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 259.069 | 323.442 |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| | | | | |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27) | 27 | 25 | 3.356.848 | 7.121.957 |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811) | 28 | 26a (306) | 3.356.848 | 7.121.957 |
| a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 29 | 26 | | |
| a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) | 30 | 27 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30) | 31 | 28 | | |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 32 | 29 | | |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 33 | 30 | | |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37) | 34 | 31 | 10.115.798 | 35.158.465 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 35 | 32 | 9.195.900 | 30.876.242 |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care: | 36 | 33 | 408.805 | 2.936.829 |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121) | 37 | 33a (307) | 78.840 | 87.766 |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122) | 38 | 33b (308) | | |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123) | 39 | 33c (309) | 329.965 | 2.849.063 |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care: | 40 | 33d (310) | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 41 | 33e (311) | | |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care: | 42 | 33f (312) | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 43 | 33g (313) | | |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care: | 44 | 33h (314) | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 45 | 33i (315) | | |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*) | 46 | 33j (316) | 351.362 | 750.911 |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 47 | 34 | 4.050 | 2.300 |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 48 | 35 | | |
| 11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 49 | 36 | | |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 50 | 37 | 155.681 | 592.183 |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | | 38 | | |
| 12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41) | 51 | 39 | -110.199 | |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 52 | 40 | | |
| - Venituri (ct.7812) | 53 | 41 | 110.199 | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 54 | 42 | 29.705.513 | 66.568.028 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 55 | 43 | 2.674.919 | 3.496.846 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 56 | 44 | 0 | 0 |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 57 | 45 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 58 | 46 | | |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| | | | | |
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 59 | 47 | 231.102 | 185.318 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 60 | 48 | | |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 61 | 49 | | |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 62 | 50 | 497.050 | 307.895 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 63 | 51 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 64 | 52 | 728.152 | 493.213 |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 65 | 53 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 66 | 54 | | |
| - Venituri (ct.786) | 67 | 55 | | |
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 68 | 56 | 1.200.337 | 2.049.986 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 69 | 57 | | |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 70 | 58 | 575.532 | 456.147 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 71 | 59 | 1.775.869 | 2.506.133 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 72 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 73 | 61 | 1.047.717 | 2.012.920 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 74 | 62 | 33.108.584 | 70.558.087 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 75 | 63 | 31.481.382 | 69.074.161 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 76 | 64 | 1.627.202 | 1.483.926 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 77 | 65 | 0 | 0 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 78 | 66 | 354.643 | 334.295 |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 79 | 66a (304) | | |
| 22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794) | 80 | 66b (305) | | |
| 23. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 81 | 67 | | |
| 24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 82 | 68 | | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b) | 83 | 69 | 1.272.559 | 1.149.631 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b) | 84 | 70 | 0 | 0 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023 | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| A | | B | 1 | 2 | |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | 01 | 1 | 1.149.631 | |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | | | |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A | | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18) | 04 | 04 | | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | | | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | | | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | | | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 11 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | 16 | | | |
| Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | | | |
| III. Numar mediu de salariati | | Nr. rd. | 31.12.2022 | 31.12.2023 | |
| A | | B | 1 | 2 | |
| Numar mediu de salariati | 20 | 19 | 83 | 92 | |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 90 | 121 | |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante | | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | | B | 1 | |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 22 | | 21 | 212.945 | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 23 | | 22 | | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | 24 | | 23 | | |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 26 | 25 | 41.000 |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care: | 27 | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | 40.368 |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | 40.368 |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | 40.368 |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile | 35 | 33a (316) | |
| - subvenții pentru combustibili fosili | 36 | 33b (317) | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | 617.919 |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a (302) | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 31.12.2022 |
| A | | B | 1 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 42 | 38 | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a (318) | |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41) | 44 | 39 | 0 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | |
| - cheltuieli de capital | 49 | 44 | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | | Nr. rd. | 31.12.2022 |
| A | | B | 1 |
| Cheltuieli de inovare | 50 | 45 | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a (319) | |
| VIII. Alte informații | | Nr. rd. | 31.12.2022 |
| A | | B | 1 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care: | 52 | 46 | |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 53 | 46a (303) | |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------|------------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 54 | 46b (304) | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care: | 55 | 47 | 24.532 | 185.580 |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 56 | 47a (305) | 24.532 | 185.580 |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 57 | 47b (306) | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54) | 58 | 48 | 5.369.294 | 4.343.026 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53) | 59 | 49 | 2.233 | 1.883 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 60 | 50 | 1.683 | 1.683 |
| - părți sociale emise de rezidenți | 61 | 51 | 550 | 200 |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care: | 62 | 52 | | |
| - detineri de cel puțin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 64 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 65 | 54 | 5.367.061 | 4.341.143 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | 5.367.061 | 4.341.143 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 67 | 56 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 68 | 57 | 7.336.566 | 13.977.348 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58 | | |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 70 | 58a (308) | | |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 71 | 59 | | |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66) | 73 | 61 | 3.402.729 | 3.157.033 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | 44.787 | 45.290 |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 3.267.312 | 3.018.322 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 76 | 64 | 90.630 | 93.421 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 77 | 65 | | |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482) | 78 | 66 | | |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 79 | 67 | | |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 80 | 68 | | |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|------------|------------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451) | 81 | 69 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82 | 70 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care: | 83 | 71 | 1.082.182 | 6.694.281 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582) | 84 | 72 | | |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662) | 85 | 73 | 1.082.182 | 6.694.281 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 86 | 74 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 87 | 75 | | |
| - de la nerezidenti | 88 | 76 | | |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 89 | 76a (313) | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****) | 90 | 77 | 1.735.000 | 1.735.000 |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care: | 91 | 78 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 92 | 79 | | |
| - părți sociale emise de rezidenti | 93 | 80 | | |
| - actiuni emise de nerezidenti | 94 | 81 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 95 | 82 | | |
| - dețineri de obligațiuni verzi | 96 | 82a (320) | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 97 | 83 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86) | 98 | 84 | 4.774 | 3.154 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 4.774 | 3.154 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 1.426.512 | 1.717.056 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 1.423.105 | 1.713.039 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 3.407 | 4.017 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 105 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) | 106 | 92 | | 42.380 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 107 | 93 | | 42.380 |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 108 | 94 | | |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128) | 109 | 95 | 26.899.317 | 36.813.077 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98) | 110 | 96 | | |

| | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|------------|
| - în lei | 111 | 97 | | |
| - în valută | 112 | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101) | 113 | 99 | | |
| - în lei | 114 | 100 | | |
| - în valută | 115 | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 116 | 102 | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105) | 117 | 103 | | |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 118 | 104 | | |
| - în valută | 119 | 105 | | |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 120 | 106 | 20.738.261 | 16.825.165 |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 121 | 107 | | |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate | 122 | 107a (321) | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 123 | 108 | 5.374.636 | 14.635.232 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109 | | |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 125 | 109a (309) | | |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 126 | 110 | 324.675 | 446.111 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115) | 127 | 111 | 342.577 | 761.665 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 256.824 | 361.861 |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 82.807 | 394.161 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 2.946 | 5.643 |
| - alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481) | 131 | 115 | | |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 132 | 116 | | |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | 133 | 117 | | |
| - cu scadența inițială mai mare de un an | 134 | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 135 | 118a (310) | | |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care: | 136 | 119 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice | 137 | 120 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice | 138 | 121 | | |

| | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care: | 139 | 122 | 28.650 | 4.080.465 | | |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467) | 140 | 123 | 22.388 | 22.388 | | |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124 | 5.622 | 4.058.076 | | |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | 142 | 125 | | | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 143 | 126 | | | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 144 | 127 | | | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | 145 | 128 | 90.518 | 64.439 | | |
| - către nerezidenți | 146 | 128a (311) | | | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 147 | 128b (314) | | | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 148 | 129 | | | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 149 | 130 | 13.311.405 | 13.311.405 | | |
| - acțiuni cotate 4) | 150 | 131 | | | | |
| - acțiuni necotate 5) | 151 | 132 | | | | |
| - părți sociale | 152 | 133 | | | | |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 153 | 134 | | | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 154 | 135 | | | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 31.12.2022 | 31.12.2023 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 155 | 136 | 404.810 | 431.275 | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | Nr. rd. | 31.12.2022 | 31.12.2023 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 156 | 137 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 157 | 138 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 158 | 139 | | | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | Nr. rd. | 31.12.2022 | 31.12.2023 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 159 | 140 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rd. | 31.12.2022 | | 31.12.2023 | |
| A | | B | Suma (lei) | % 7) | Suma (lei) | % 7) |
| | | | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) | 160 | 141 | 13.311.405 | X | 13.311.405 | X |

| | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|----------------|-------------------|------------|-------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144) | 161 | 142 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală | 162 | 143 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. locală | 163 | 144 | | | | |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 164 | 145 | | | | |
| - cu capital integral de stat | 165 | 146 | | | | |
| - cu capital majoritar de stat | 166 | 147 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | 167 | 148 | | | | |
| - deținut de regii autonome | 168 | 149 | | | | |
| - deținut de societăți cu capital privat | 169 | 150 | 13.287.250 | 99,82 | 13.287.250 | 99,82 |
| - deținut de persoane fizice | 170 | 151 | 24.155 | 0,18 | 24.155 | 0,18 |
| - deținut de alte entități | 171 | 152 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2022 | 2023 | | |
| XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | 172 | 153 | | | | |
| - către instituții publice centrale; | 173 | 154 | | | | |
| - către instituții publice locale; | 174 | 155 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 175 | 156 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2022 | 2023 | | |
| XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 176 | 157 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 177 | 158 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 178 | 159 | | | | |
| - către instituții publice locale | 179 | 160 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 180 | 161 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 181 | 162 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 182 | 163 | | | | |
| - către instituții publice locale | 183 | 164 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora | 184 | 165 | | | | |
| XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2022 | 2023 | | |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 185 | 165a (312) | | | | |

| XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| A | | B | 2022 | 2023 |
| - dividendele interimare repartizate 8) | 186 | 165b (315) | | |
| XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 187 | 166 | | 15.453.645 |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 188 | 167 | | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 189 | 168 | | 6.992.759 |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 190 | 169 | | |
| XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
| Venituri obținute din activități agricole | 191 | 170 | | |
| XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care: | | | | |
| - inundații | 193 | 170b (323) | | |
| - secetă | 194 | 170c (324) | | |
| - alunecări de teren | 195 | 170d (325) | | |

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
6) Se va completa de către operatorii economici 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri ¹⁾ | Reduceri ²⁾ | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 01 | | | | X | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 02 | | | | X | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 03 | 269.229 | 2.922 | | X | 272.151 |
| 4.Fond comercial | 04 | | | | X | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 05 | 57.414 | | | X | 57.414 |
| 6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 06 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 06) | 07 | 326.643 | 2.922 | | X | 329.565 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri | 08 | 1.259.983 | | 12.119 | X | 1.247.864 |
| 2.Constructii | 09 | 29.881.870 | 372.514 | | | 30.254.384 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 10 | 53.723.485 | 3.830.592 | | | 57.554.077 |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier | 11 | 641.751 | 38.229 | | | 679.980 |
| 5.Investitii imobiliare | 12 | | | | | |
| 6.Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | 507.246 | 1.861.712 | 1.497.217 | | 871.741 |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 15 | | | | | |
| 9.Active biologice productive | 16 | 283.587 | | | | 283.587 |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 17 | 24.532 | 161.050 | | | 185.582 |
| TOTAL (rd. 08 la 17) | 18 | 86.322.454 | 6.264.097 | 1.509.336 | | 91.077.215 |
| III.Imobilizari financiare | 19 | 4.617.168 | 1.461.102 | 2.653.659 | X | 3.424.611 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19) | 20 | 91.266.265 | 7.728.121 | 4.162.995 | | 94.831.391 |

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului ¹⁾ | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾ | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 21 | | | | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 23 | 191.212 | 50.960 | | 242.172 |
| 4.Fond comercial | 24 | | | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 25 | 57.415 | | | 57.415 |
| TOTAL (rd.21 la 25) | 26 | 248.627 | 50.960 | | 299.587 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| 1.Amenajari de terenuri | 27 | | | | |
| 2.Constructii | 28 | 6.065.650 | 2.082.364 | | 8.148.014 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 29 | 19.007.507 | 4.875.534 | | 23.883.041 |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 30 | 324.468 | 87.320 | | 411.788 |
| 5.Investitii imobiliare | 31 | | | | |
| 6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 32 | | | | |
| 7.Active biologice productive | 33 | 206.246 | 25.783 | | 232.029 |
| TOTAL (rd.27 la 33) | 34 | 25.603.871 | 7.071.001 | | 32.674.872 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34) | 35 | 25.852.498 | 7.121.961 | | 32.974.459 |

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de immobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| 1.Cheltuieli de dezvoltare | 36 | | | | |
| 2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale | 37 | | | | |
| 3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 38 | | | | |
| 4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale | 39 | | | | |
| TOTAL (rd.36 la 39) | 40 | | | | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri | 41 | | | | |
| 2.Constructii | 42 | | | | |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 43 | | | | |
| 4.Alte instalatii, utilaje si mobilier | 44 | | | | |
| 5.Investitii imobiliare | 45 | | | | |
| 6.Investitii corporale in curs de executie | 46 | | | | |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie | 47 | | | | |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 48 | | | | |
| 9.Active biologice productive | 49 | | | | |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 50 | | | | |
| TOTAL (rd. 41 la 50) | 51 | | | | |
| III.Imobilizari financiare | 52 | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52) | 53 | | | | |

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SC TRANSGEX SA
ORADEA

NOTE EXPLICATIVE

LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE ,
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 DECEMBRIE 2023

Intocmite, in lei, in conformitate cu **Legea contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si cu prevederile **Ordinului MFP 1802/2014**, pentru aprobarea Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare

NOTE EXPLICATIVE la situatiile financiare an 2023

1.INFORMATII GENERALE

TRANSGEX SA, ORADEA, str. Vasile Alecsandri nr. 2, desfasoara activitati de exploatare si valorificare a energiei termice din ape geotermale, foraje sonde, presteaza servicii privind extinderea si modernizarea sistemelor de incalzire cu apa geotermala. In acelasi timp societatea are experienta in activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de obiectul de activitate desfasurat.

Societatea se incadreaza in categoria entitate mijlocie si mare intrucat indeplineste doua din cele trei conditii prevazute de Ordinul 1802/2014.

Transgex S.A. este cea mai mare companie din România implicată în lucrări de prospecțiune, explorare și exploatare a zăcămintelor de ape geotermale, având în concesiune aproximativ 60% din totalul acestor resurse.

Transgex S.A. s-a infiintat pe baza HG.1327 din 21.12.1990, continuand activitatea IPEG Cluj Napoca care a fost fondata la data de 1 ianuarie 1959 în orașul Ștei, județul Bihor, având o experiență de peste 50 de ani în domeniul cercetării geologice complexe, si de peste 55 în domeniul cercetării și exploatării apelor geotermale din partea de vest a României.

Transgex S.A. Oradea are ca obiect principal de activitate lucrări de explorare și exploatare a zăcămintelor de ape geotermale puse în evidență prin foraje de mare adâncime executate în Câmpia de Vest a României începând cu anul 1964.

Politica firmei in domeniu este aceea de a realiza toate lucrările în condițiile cele mai sigure conform practicilor industriale și ținând seama de regulile de protecție a mediului.

Activitatea de cercetare geologică s-a concentrat în jumătatea nordică a Transilvaniei și în Câmpia de Vest a României. Transgex S.A. este furnizorul

unei energii termice obținută din surse nepoluante. În domeniul cercetării geologice pentru ape geotermale Transgex S.A. a întocmit proiecte geologice și a executat foraje de mare adâncime în perimetre din toată Câmpia de Vest a României.

Persoanele afiliate societatii sunt:

- Binderbubi Turism SA, societate ce detine 96,68% din actiunile emise de Transgex SA;
- Sere Livada SRL, societate la care Transgex SA detine 100% din capitalul social. Societatea nu desfasoara activitate.

2. SUMARUL POLITICILOR CONTABILE SEMNIFICATIVE

A. Bazele întocmirii situațiilor financiare

a) Informații generale

Situațiile financiare 31 decembrie 2023 au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilitatii nr 82/1991 Republicata, cu modificarile si completarile ulterioare
- Ordin MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare anuale se refera la activitatea societatii TRANSGEX SA si s-au intocmit pentru perioada 01.01.2023 – 31.12.2023.

Informatiile din situatiile financiare sunt exprimate in Lei.

Tranzacțiile societății în valuta sunt înregistrate initial la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor.

Diferențele de curs valutar care apar cu ocazia decontării creanțelor și datoriilor în valută la cursuri diferite față de cele la care au fost înregistrate inițial pe parcursul lunii sau față de cele la care sunt înregistrate în contabilitate sunt recunoscute în luna în care apar, ca venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar.

Diferențele de valoare care apar cu ocazia decontării creanțelor și datoriilor exprimate în lei, în funcție de un curs valutar diferit de cel la care au fost înregistrate inițial pe parcursul lunii sau față de cele la care sunt înregistrate în contabilitate sunt recunoscute în luna în care apar, la alte venituri sau cheltuieli financiare.

Pentru ultima zi a lunii se efectuează evaluarea lunară la cursul Băncii Naționale a României, din ultima zi bancară a lunii în cauză, atât pentru creanțele și datoriile exprimate în valută cât și pentru creanțele și datoriile exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute.

La 31 decembrie 2023 cursul de schimb utilizat a fost: **1 EURO = 4,9746 RON.**

b) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Transgex își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Considerăm ca utilizarea principiului continuității este adecvată având în vedere următoarele:

Societatea are în derulare contracte de prestări servicii de valori semnificative. De asemenea, în perioada următoare se vor semnifica contracte de prestări servicii de valori importante cu noi beneficiari. Societatea generează suficient cash-flow din activitatea operațională. Ținând cont și de sursele de finanțare deja atrase, acestea îi vor permite să-și continue activitatea în următoarele 12 luni.

La 31.12.2022 societatea înregistrează active nete în suma de 31.928.579 lei, la 31.12.2023 activele nete sunt în valoare de 33.078.209 lei.

B. Politicile contabile

Principalele politici contabile aplicate sunt prezentate mai jos :

1. Imobilizari necorporale

În recunoașterea unui element drept imobilizare necorporală societatea are în vedere ca elementul respectiv să îndeplinească:

- a) definiția unei imobilizări necorporale;
- b) criteriile generale de recunoaștere.

Dacă un element nu îndeplinește condițiile de recunoaștere a unei imobilizări necorporale, costul aferent achiziției sau realizării sale pe plan intern este recunoscut drept cheltuială în momentul în care este suportat.

Imobilizarile necorporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Un activ necorporal trebuie scos din evidență la cedare sau atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

Imobilizările necorporale, care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o asemenea operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere curent.

Imobilizarile necorporale se recuperează prin intermediul deducerilor de amortizare liniară pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, după caz. Cheltuielile aferente achiziționării sau producerii programelor informatice se recuperează prin intermediul deducerilor de amortizare liniară pe o perioadă de 3 ani. Cheltuielile de dezvoltare, licențele, marcele se amortizează pe durata de utilizare sau pe perioada contractului.

2. Imobilizări corporale

Evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție .

Valoarea cladirilor si terenurilor a fost determinată pe baza reevaluărilor efectuate la 31.12.2014, valoare care este atribuită cladirilor în locul costului de achiziție. Regulile privind amortizarea se vor aplica activelor având în vedere valoarea acestora, determinată în urma reevaluării. Clădirile si terenurile aflate în patrimoniu sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată.

Cheltuielile ulterioare sunt incluse in valoarea contabila a activului sau recunoscute ca activ separat , dupa caz, doar cand intrarea de beneficii economice viitoare pentru societate asociate elementului este probabila iar costul elementului respectiv poate fi evaluat in mod credibil.

Daca lucrarile efectuate au ca scop restabilirea starii initiale a activului (cladirii), sunt considerate cheltuieli ale perioadei .

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale.

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezulta dintr-o asemenea operațiune este inclusa în contul de profit și pierdere curent.

Amortizare

Duratele normale de functionare a mijloacelor fixe sunt stabilite in baza Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe aprobate prin Hotararea nr. 2139 din 30/11/2004 Publicata in Monitorul Oficial, Partea I nr.46 din 13/01/2005.

Duratele normale de functionare ale acestora, corespund cu duratele de amortizare in ani, aferente regimului de amortizare liniara. Pentru fiecare

mijloc fix nou achizitionat se utilizeaza sistemul unor plaje de ani cuprinse intre o valoare minima si una maxima. Comisia tehnica numita prin decizia nr. 2004/01.04.2020, inlocuita cu decizia 4234/01.07.2021 are posibilitatea alegerii duratei normale de functionare (cuprinsa intre aceste limite), in functie de conditiile specifice de utilizare si functionare a activului respectiv si de specificitatea activitatii desfasurate de societate.

Terenurile nu se amortizează.

Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare.

Castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale se determina ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si se prezinta ca valoare neta, la venituri sau cheltuieli dupa caz, in contul de profit si pierdere.

Active de explorare si evaluare a resurselor minerale

Cheltuielile de explorare și evaluare a resurselor de apa geotermala sunt cheltuieli generate în legătură cu explorarea și evaluarea resurselor de apa geotermala, înainte ca fezabilitatea tehnică și viabilitatea comercială ale extracției resurselor de ape geotermale sa fie demonstrate. Cheltuieli de explorare nu se recunosc ca imobilizări avand in vedere ca aceste cheltuieli nu pot fi asociate cu descoperirea resurselor de apa geotermala.

Din categoria cheltuielilor mai sus mentionate Transgex recunoaste ca active necorporale c-val achizitionarii Licentei de explorare, valoare care se recupereaza prin amortizare liniara pe durata initiala a licentei.

3. Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la intrarea în societate la cost de achiziție.

La scoaterea din evidența a stocurilor de materiale, costurile se stabilesc utilizând metoda primului intrat primului ieseț FIFO.

Productia în curs de execuție se înregistrează la costul de producție.

4. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale, rezultate ca efect al tranzacțiilor societății, sunt înregistrate în contabilitate la valoarea facturată în lei.

Creanțele incerte se înregistrează distinct în contabilitate.

În cazul operațiunilor în valută se respectă întocmai Reglementările contabile în vigoare.

5. Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost.

Depozitele bancare sunt incluse în numerar și echivalente de numerar.

6. Capital social

Capitalul social subscris și varsat este înregistrat distinct în contabilitate pe baza actelor de constituire ale societății.

7. Dividende

Dividendele repartizate detinatorilor de acțiuni propuse sau declarate după data bilanțului, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilanțului.

8. Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt clasificate ca datorii pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sau datorii pe termen lung pe un termen de cel puțin 12 luni după perioada de raportare.

Datoriile comerciale, rezultate ca efect al tranzactiilor societatii, sunt înregistrate în contabilitate la valoarea din documentele justificative, în lei și în valuta după caz.

În cazul operațiunilor în valuta se respecta întocmai Reglementările contabile în vigoare.

9. Beneficiile salariaților

Societatea face plăți către fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Transgex sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

În contabilitate se înregistrează distinct alte drepturi și avantaje care potrivit legislației în vigoare și a contractului colectiv de muncă, nu se suportă din fondul de salarii.

10. Impozitare

Impozit pe profit curent

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației.

11. Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la sume sau valori încasate sau de încasat în nume propriu din activități curente cât și castigurile din orice alte surse.

Castigurile reprezintă creșteri ale beneficiilor economice care pot apărea ca rezultat din activitatea curentă precum și activitățile conexe acesteia.

Veniturile din prestări de servicii se recunosc pe măsura efectuării acestora.

Veniturile din redevențe și chirii se recunosc pe baza contabilității de angajamente conform contractului.

Veniturile din dividende se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri, dupa natura lor: venituri din exploatare si venituri financiare. Evidenta contabila se tine pe conturi analitice in functie de natura venitului.

12. Recunoasterea cheltuielilor

Cheltuielile se recunosc potrivit principiului contabilitatii de angajamente, respectiv cand tranzactiile si evenimentele se produc si nu pe masura platii numerarului sau a echivalentelor de numerar.

In cadrul cheltuielilor exercitiului financiar se includ si provizioanele, amortizarile, ajustarile pentru depreciere precum si cheltuielile cu impozitul pe profit si alte impozite si taxe.

Contabilitatea cheltuielilor se tine distinct, pe conturi analitice in functie de natura cheltuielilor si felul cheltuielilor.

Pierderile reprezinta reduceri ale beneficiilor economice si pot rezulta sau nu ca urmare a desfasurarii activitatii curente a entitatii si activitatii conexe acesteia.

13. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri, reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

Nota 3. Active imobilizate

a) Valori brute

| Elemente de activ | Sold la 01.01.2023 | Cresteri | Cedari , transferuri si alte reduceri | Sold la 31.12.2023 |
|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Imobilizari necorporale | 326.643 | 2.922 | - | 329.565 |
| Imobilizari corporale, din care: | 86.322.454 | 6.264.097 | 1.509.336 | 91.077.215 |
| Terenuri | 1.259.983 | - | 12.119 | 1.247.864 |
| Constructii | 29.881.870 | 372.514 | - | 30.254.384 |
| Instalatii tehnice, mijloace transport | 53.723.485 | 3.830.592 | - | 57.554.077 |
| Mobilier, aparatura birotica | 641.751 | 38.229 | - | 679.980 |
| Active biologice | 283.587 | - | - | 283.587 |
| Imobilizari corporale in curs | 507.246 | 1.861.712 | 1.497.217 | 871.741 |
| Avansuri pentru imobilizari | 24.532 | 161.050 | - | 185.582 |
| Imobilizari financiare | 4.617.168 | 1.461.102 | 2.653.659 | 3.424.611 |
| Total active imobilizate | 91.266.265 | 7.728.121 | 4.162.995 | 94.831.391 |

b) Deprecieri (Amortizari si provizioane)

| Elemente de activ | Sold la 01.01.2023 | Deprecieri Inregistrate in cursul anului | Reduceri sau reluari | Sold la 31.12.2023 |
|-------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Imobilizari necorporale | 248.172 | 50.960 | - | 229.587 |
| Imobilizari corporale,din care: | 25.603.871 | 7.071.001 | - | 32.674.872 |
| Terenuri | | | | |
| Constructii | 6.065.650 | 2.082.364 | - | 8.148.014 |
| Instalatii tehnice, mijloace transport | 19.007.507 | 4.875.534 | - | 23.883.041 |
| Mobilier, aparatura birotica | 324.468 | 87.320 | - | 411.788 |
| Investitii imobiliare | | | | |
| Active bilologice | 206.246 | 25.783 | - | 232.029 |
| Total active imobilizate | 25.852.498 | 7.121.961 | - | 32.974.459 |

In anul 2023 societatea nu a efectuat reevaluarea mijloacelor fixe.

Ultima reevaluare a cladirilor si terenurilor a fost realizata in decembrie 2014, evaluarea s-a efectuat de evaluator autorizat respectiv SC Lacnes SRL.

Diferentele din reevaluare au fost recunoscute in conturile de capital in cea mai mare pondere, si in contul de profit si pierdere s-a recunoscut diminuarea de valoare la cele care nu a existat o recunoastere initiala in conturile de capital.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat(contul 1175) atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat, prin scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.

Evolutia rezervei din reevaluare in exercitiul financiar 2023 este:

| | |
|------------------------------------|-----------|
| Sold la inceputul anului | 3.006.617 |
| Cresteri rezerva reevaluare | - |
| Diminuarea rezervei din reevaluare | - |
| Sold la 31.12.2023 | 3.006.617 |

In cursul exercitiul financiar au fost achizitionat in baza contractelor de leasing financiar cinci autoturisme, ratele de leasing urmand a se achita pe o perioada de trei ani.

Societatea nu a beneficiat in cursul exercitiului financiar de subventii pentru investitii.

Nota 4. Imobilizari financiare

| Denumirea entitatii emitente | Adresa sediu social | Valoare participatiei | Procentul de detinere in capitalul social | Capitalul propriu al emitentului conform ultimelor situatii financiare aprobate |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Leumi Bank | Bucuresti, Bulevardul Aviatorilor, nr.45 | 1.183 | 0,00048 % | 247.939.743 |
| Clusterul Inovativ Geoterm | Jud. Bihor, Mun. Oradea, P-ta Unirii, nr.1 | 500 | 20 % | 2.500 |
| Sere Livada SRL | Jud. Bihor, Mun. Oradea, str. V.Aleksandri, 2 | 200 | 100% | 200 |
| Alte imob. financiare | | 3.422.628 | | |
| TOTAL | | 3.424.611 | | |

Nota 5. Stocuri

| | 31 decembrie 2022 | 31 decembrie 2023 |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Materiale consumabile | 471.628 | 421.856 |
| Materiale de natura obiectelor de inventar | 4.164 | 5.976 |
| Productie in curs | 995.090 | 3.813.679 |
| Produce reziduale | - | - |
| Avansuri | - | 394.212 |
| Total | 1.470.882 | 4.635.723 |

Stocurile nu sunt gajate sau ipotecate in favoarea tertilor.

Nota 6. Situatia creantelor

| Creante | Sold la 31 decembrie 2023 (col. 2 + 3) | Termen de lichiditate | |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------|
| | | Sub 1 an | Peste 1 an |
| Creante comerciale la valoare bruta din care | 11.262.347 | 9.782.625 | 1.479.723 |
| - sume de incasat de la terti | 11.262.347 | 9.782.625 | 1.479.723 |
| Ajustari pentru deprecierea creantelor | 11.262.347 | - | 1.479.723 |
| Creante comerciale nete | 9.782.625 | 9.782.625 | - |
| Avansuri prest servicii | 2.320.789 | 2.320.789 | - |
| Imobilizari financiare | 918.415 | 918.415 | - |
| Total creante | 11.542.106 | 11.542.106 | - |
| Alte creante , din care: | 9.851.314 | 9.851.314 | - |
| -tva de recuperat | 2.707.147 | 2.707.147 | - |
| -impozit pe profit | 311.175 | 311.175 | - |
| -debitori diversi-cesiuni creanta | 6.376.381 | 6.676.381 | - |
| -alte creante | 456.611 | 456.611 | - |
| TOTAL CREANTE | 22.873.143 | 22.873.143 | - |

Creantele cu termen de lichiditate peste un an provin din tranzactii neincasate de la clientii aflati in procedura de insolventa si debitori aflati in litigiu.

Situatia creantelor preluate prin cesionare

| Creante | Sold creante la inceputul exercitiului financiar | Creante preluate in cursul exercitiului financiar | Creante cedate tertilor in cursul exercitiului financiar | Creante incasate in cursul exercitiului financiar direct de la debitor, din care: | | Creante trecute pe cheltuieli in cursul exercitiului financiar datorita imposibilitatii incasarii | Sold creante la sfarsitul exercitiului financiar |
|---------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| | | | | Evidentiate anterior in conturi bilantiere (contul 461 S Debiitori diversi/ analitic distinct | Incasate pe seama conturilor de venituri(contul 758 S Alte venituri din exploatare/ amanlitic distinct | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 = 1+2 3 4 6 |
| | - | 1.281.798 | - | - | - | - | 1.281.798 |
| | - | 4.550.000 | - | - | - | - | 4.550.000 |
| | - | 1.165.961 | - | 650.000 | - | - | 515.961 |
| | TOTAL | 6.997.759 | - | 650.000 | - | - | 6.347.759 |

Situatia creantelor preluate prin cesionare

| Creante | Sold creante la inceputul exercitiului financiar | Creante preluate in cursul exercitiului financiar | Creante scoase din evidenta extracontabila in cursul exercitiului financiare, din care: | | | Sold creante la sfarsitul exercitiului financiar |
|---------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| | | | Scoase din evidenta ca urmare a incasarii direct de la debitor | Cedate tertilor in cursul exercitiului financiar | Scoase din evidenta datorita imposibilitatii incasarii | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6= 1+ 2 3 4 5 |
| | - | 1.281.798 | | | | 1.281.798 |
| | - | 4.550.000 | | | | 4.550.000 |
| | - | 1.165.961 | 650.000 | | | 515.961 |
| | TOTAL | 6.997.759 | 650.000 | | | 6.347.759 |

In cursul exercitiului financiar 2023 au fost preluate prin cesionare trei creante ale unor banci si a unei societati private in legatura cu debitorul Dafora SA. Asa cum rezulta din analiza efectuata in fiecare situatie, bunurile (garantiile) respective sunt utile pentru desfasurarea activitatii de foraj a societatii. Valoare garantiilor este de 15.453.645 lei.

Transgex a devenit noul creditor (cu garantii, in prealabil fiind intocmit, in acest scop inclusiv un Raportul de evaluare de catre un evaluator autorizat)

al debitorului cedat, urmand a incasa sumele cuvenite din valorificarea garantiilor aferente.

Nota 7. Casa si conturi la banci

| | 31 decembrie 2022 | 31 decembrie 2023 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Conturi curente la bănci | 1.453.289 | 1.759.437 |
| - în lei | 1.423.105 | 1.713.039 |
| - în monedă străină | 3.407 | 4.017 |
| - sume în curs de decontare | 1.786 | 1.786 |
| -incasari centru plati | 15.031 | 17.815 |
| -incasari Paypoint | 9.960 | 22.780 |
| Numerar in casa | 4.774 | 3.154 |
| Alte valori (timbre) | - | - |
| TOTAL | 1.458.063 | 1.762.591 |

Nota 8. Cheltuieli in avans

| | 31 decembrie 2022 | 31 decembrie 2023 |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Chelt. parc auto | 2.653 | 2.045 |
| Asigurari | 133.952 | 243.191 |
| Cgelt autorizatii GA | - | 9.113 |
| Alte chelt. inreg. in avans | 9.954 | 1.090 |
| Chelt.legea minelor | 67.382 | 79.418 |
| Chelt.cu rectificari, inspectii, etc | - | 325.357 |
| TOTAL | 213.941 | 660.214 |

Nota 9. Situatia datoriilor

| Datorii | Sold la 31 decembrie 2023 (col. 2 + 3 + 4) | Termen de exigibilitate | | |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|------------------|
| | | Sub 1 an | 1 – 5 ani | Peste 5 ani |
| Furnizori | 14.540.727 | 14.540.727 | - | - |
| Efecte de comert de platit | 94.504 | 94.504 | - | - |
| Datorii cu personalul | 446.111 | 446.111 | - | - |
| Datorii fata de bugetul statului si alte institutii publice, din care : | 761.665 | 761.665 | - | - |
| - impozit salarii | 70.185 | 70.185 | - | - |
| - contributii privind asigurarile sociale | 385.103 | 385.103 | - | - |
| - TVA de plata | - | - | - | - |
| - Alte taxe | 306.377 | 306.377 | - | - |
| Creditori diversi | 4.057.926 | 4.057.926 | - | - |
| Dobanzi de platit | 64.439 | 64.439 | - | - |
| Dividende de plata | 22.388 | 22.388 | - | - |
| Sume datorate institutiilor de credit | 12.060.312 | 4.640.081 | 4.686.462 | 2.733.769 |
| Alte imprumuturi si datorii asimilate, din care: | 16.825.165 | 4.818.847 | 12.006.318 | - |
| - garantii de buna executie | 599.592 | 21.700 | 577.892 | - |
| - garantii ptr. Chirii | 2.265 | 2.265 | - | - |
| - garantii clienti A.G. | 5.403 | 5.403 | - | - |
| - Leasing financiar | 16.217.905 | 4.789.479 | 11.428.426 | - |
| TOTAL DATORII | 48.873.241 | 29.446.692 | 16.692.780 | 2.733.769 |

Nota 10. Provizioane

| Denumirea provizionului | Sold la inceputul exercitiului financiar 2023 | Transferuri | | Sold la 31.12.2023 |
|-------------------------|-----------------------------------------------|-------------|----------|--------------------|
| | | In cont | Din cont | |
| Prov.ptr.refacere mediu | 21.461 | - | - | 21.461 |
| TOTAL | 21.461 | - | - | 21.461 |

Suma de 21.461 reprezinta garantii refacere mediu, constituite pe durata licentelor.

Nota 11. Venituri in avans

| | 31 decembrie 2022 | 31 decembrie 2023 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Chirii incasate in avans | 650 | 150 |
| TOTAL | 650 | 150 |

12. Participatii si surse de finantare

a) Acțiuni

- capital social subscris varsat: 13.311.405
- numarul si valoarea totala a actiunilor: 5.324.562 actiuni cu valoare nominala 2,50 lei/actiune

Nu au fost subscrise actiuni in cursul exercitiului 2023.

Capitalul social este detinut de:

| Detinator | Nr. Detinatori | Numar actiuni | Procent de detinere % | Valoarea in Lei |
|----------------------|----------------|------------------|-----------------------|-------------------|
| Binderbubi Turism SA | 1 | 5.148.064 | 96,6852 | 12.870.160 |
| Pers.juridice | 3 | 166.836 | 3,1333 | 417.090 |
| Pers.fizice | 218 | 9.662 | 0,1815 | 24.155 |
| TOTAL | 222 | 5.324.562 | 100 | 13.311.405 |

b) **Obligațiuni**

Societatea nu a emis obligațiuni.

13. Repartizarea profitului

Propunerile pentru distribuirea profitului aferent exercitiului încheiat la 31.12.2023 sunt:

| Destinatia profitului | Suma |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| Profit net de repartizat : | 1.149.631 |
| - rezerva legala | 74.196 |
| -alte rezerve din facilitati fiscale profit reinvestit | - |
| -distribuire dividende | - |
| - rezultat reportat | 1.075.435 |

14. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

1. Salarizarea directorilor si administratorilor:

Conducerea executiva a societatii este asigurata de directorul general executiv, in baza contractului de management aprobat de CA.

Indemnizatiile acordate membrilor consiliului de administratie sunt stabilite de AGA.

Nu au fost acordate credite directorilor si administratorilor, societatea nu si-a asumat garantii in numele acestora.

2. Salariatii:

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 1.Cheltuieli cu personalul din care: | 7.600.828 | 9.251.647 |
| - Cheltuieli cu colaboratorii | 404.810 | 431.275 |
| - Salarii si indemnizatii | 6.532.409 | 7.879.011 |
| 2.Tichete de masa | 404.540 | 617.919 |
| 3. Cheltuieli cu asigurarile sociale | 156.087 | 323.442 |
| 4. Cheltuieli privind asigurarea si protectia sociala | 102.982 | 125.444 |

3. Onorarii platite auditorilor

Situatiile financiare ale societatii se auditeaza de ACF CONFIDENT SRL, in baza contractului de audit financiar nr. 154/2023.

Auditul intern este realizat de SILEXPERT SRL, in baza contractului nr. 7152/2023. Cheltuielile cu onorariile platite in exercitiul financiar 2023 au fost de 43.727 lei cu tva inclus.

Nota 15. Cifra de afaceri neta

Prezentarea cifrei de afaceri pe piețe de desfacere:

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Piața internă | 29.814.286 | 61.230.031 |
| Piata externa | - | 4.270.296 |
| Total | 29.814.286 | 65.500.327 |

Prezentarea cifrei de afaceri pe segmente de activitate:

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Venituri din producerea și vânzarea energiei termice produse pe baza apei geotermale și a apei geotermale | 19.444.964 | 22.292.577 |
| Venituri din lucrări executate terți | 10.350.080 | 41.997.898 |
| Reduceri comerciale acordate | (84.560) | (184.032) |
| Venituri din chirii spații | 24.778 | 1.332.732 |
| Alte venituri | 79.024 | 61.152 |
| Total | 29.814.286 | 65.500.327 |

Nota 16. Productia vanduta

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Venituri din prestări de servicii | 29.795.044 | 64.290.475 |
| Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii | 24.778 | 1.332.732 |
| Venituri din activități diverse | 79.024 | 61.152 |
| Reduceri comerciale acordate | (84.560) | (184.032) |
| Venituri din vânzarea produselor reziduale | - | - |
| Total | 29.795.044 | 65.500.327 |

17. Venituri din subvenții de exploatare

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Venituri din subvenții de exploatare | 31.709 | 43.159 |
| Total venituri din subvenții de exploatare | 31.709 | 43.159 |

18. Alte venituri din exploatare

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Venituri din penalizari | 56.760 | 72.882 |
| Castiguri din cedarea activelor | 405.684 | - |
| Venituri din subventii pentru investitii(prin preluarea amortizarii) | 100.823 | 1.008.221 |
| Alte venituri din exploatare | 176.880 | 113.770 |
| Total | 740.147 | 1.194.873 |

19. Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Cheltuieli cu materialele auxiliare | 1.846.903 | 2.953.137 |
| Cheltuieli privind combustibilul | 2.777.923 | 6.205.964 |
| Cheltuieli privind piesele de schimb | 1.034.063 | 2.321.187 |
| Cheltuieli privind alte materiale consumabile | 212.333 | 638.326 |
| Total | 5.871.222 | 12.118.614 |

20. Alte cheltuieli materiale

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar | 50.992 | 87.556 |
| Cheltuieli privind materialele nestocate | 13.340 | 12.415 |
| Total | 64.332 | 99.971 |

21. Cheltuieli privind prestatiile externe

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile | 58.706 | 164.085 |
| Cheltuieli cu primele de asigurare | 137.921 | 588.338 |
| Cheltuieli cu pregatirea personalului | 5.840 | 5.449 |
| Cheltuieli privind comisiunile si onorariile | 13.126 | 146.430 |
| Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate | 36.026 | 53.372 |
| Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal | 1.661.972 | 4.104.273 |
| Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferuri | 87.948 | 118.859 |
| Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii | 37.587 | 47.408 |
| Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate | 70.478 | 159.934 |
| Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti | 7.086.296 | 25.488.094 |
| Total | 9.604.705 | 30.876.242 |

22. Alte cheltuieli

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Pierderi din cedarea activelor | | 2.072 |
| Despagubiri, amenzi si penalitati | 117.926 | 347.263 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 37.755 | 233.948 |
| Sponsorizari | - | 8.900 |
| Total | 155.681 | 592.183 |

23. Rezultatul financiar

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Venituri din dobânzi | 231.102 | 185.318 |
| Venituri din diferențe de curs | 264 | 6.936 |
| Venituri din sconturi furnizori | 8 | |
| Alte venituri financiare | 496.778 | 300.959 |
| Total venituri financiare | 728.152 | 493.213 |
| Cheltuieli privind dobânzile | 1.200.337 | 2.049.986 |
| Cheltuieli din diferențe de curs | 6.749 | 21.823 |
| Alte cheltuieli financiare | 568.783 | 434.324 |
| Total cheltuieli financiare | 1.775.869 | 2.506.133 |
| Rezultat financiar | (1.047.717) | (2.012.920) |

24. Informații referitoare la impozitul pe profit curent

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Profitul înainte de impozitul pe profit | 1.627.202 | 1.483.926 |
| Deduceri pierdere fiscala ani precedenti | - | - |
| Rezerva legala | 80.775 | 74.196 |
| Venituri neimpozabile | - | - |
| Elemente similare veniturilor | 1.836 | 1.826 |
| Cheltuieli nedeductibile | 860.996 | 894.865 |
| Profit impozabil /pierdere fiscala | 2.409.259 | 2.306.421 |
| Impozit pe profit anul curent | 385.481 | 369.027 |
| Diferente din anii precedenti | - | - |
| Sponsorizari | | 8.900 |
| Bonificatie | 30.838 | 25.832 |
| Impozit pe profit curent | 354.643 | 334.295 |

25. Analiza principalilor indicatori economico-financiari

a) Indicatori de lichiditate

| | | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Indicatorul lichidității curente | <u>Active curente</u> Datorii curente | 4,75 | 2,10 |
| Indicatorul lichidității imEDIATE | <u>Active curente – Stocuri</u> Datorii curente | 4,64 | 1,94 |

b) Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

| | | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Viteza de rotație a stocurilor(rulajul stocurilor) | $\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} =$ | 22,17 | 21,45 |
| Numarul de zile de stocare | $\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} =$ | 16,46 | 17,01 |
| Viteza de rotație a debitorilor- clienți | $\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$ | 63 zile | 55 zile |
| Viteza de rotație a creditelor – furnizor | $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$ | 41 zile | 222 zile |
| Viteza de rotație a activelor imobilizate | $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$ | 0,49 ori | 1,12 ori |
| Viteza de rotație a activelor totale | $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$ | 0,46 ori | 1,06 ori |

d) Indicatori de profitabilitate

| Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|

| | | | |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Rentabilitatea capitalului angajat | Profit inaintea platii dobanzii si a <u>impozitului pe profit</u> Capital angajat | 0,48 | 0,88 |
| Marja brută din vânzări | <u>Profit brut din vanzari</u> x100 Cifra de afaceri | 8,97 | 5,34 |

Nota 25. Tranzactii cu parti afiliate

In exercitiul 2023, societatea nu a derulat tranzactii cu parti afiliate.

Nota 26. Tranzactii cu parti legate

In exercitiul 2023, societatea a derulat tranzactii cu urmatoarele parti legate:

- Dafora SA
- Daflog SRL Medias

Achizitii de bunuri si servicii – TVA inclus

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Dafora SA | 6.166.581 | 7.924.280 |
| Daflog SRL Medias | 2.818.338 | 9.955.913 |

Solduri rezultate din cumpărarea de bunuri și servicii – TVA inclus

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Solduri debitoare - Creante | | |
| Dafora SA | 1.522.121 | 92.306 |
| Daflog SRL Medias | - | 378.835 |
| Solduri creditoare - Datorii | | |
| Dafora SA | 2.912 | 2.161.306 |
| Daflog SRL Medias | 171.369 | - |

**NOTA 27 EVENIMENTE ULTERIOARE INCHIDERII
EXERCITIULUI**

In perioada de la inchiderea exercitiului pana la prezentarea situatiilor financiare spre aprobare nu au avut loc evenimente care sa influenteze informatiile din situatiile financiare.

Director general

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Director economic

TEPELEA MIRELA

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

La data de 31.12.2023

Pentru exercițiul financiar **01.01.2023 – 31.12.2023**

Data raportului **01.03.2024**

Denumirea societății comerciale **S.C.TRANSGEX S.A.**

Sediul social **ORADEA STR. VASILE ALECSANDRI NR. 2**

Numărul de telefon/fax **0259 431965**

Codul unic de înregistrare **RO 202255**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J05/843/2000**

Acțiunile sunt înscrise la sistemului alternativ de tranzacționare **ATS -AeRo Baza** administrat de Bursa de Valori

Capitalul social subscris și vărsat este de 13.311.405 lei, fiind divizat într-un nr. de 5.324.562 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei fiecare.

Acțiunile societății sunt nominative și dematerializate.

Evidența curentă și consolidată a acțiunilor societății și acționarilor se ține pe bază de contract, de către Depozitarul CENTRAL S.A.

Structura acționariatului

SC BINDERBUBI TURISM SA

Sediu: MEDIAS, P-ța REGELE FERDINAND I nr.15, jud Sibiu, ROMANIA

J32/1374 din 7.09.2005, ORC SIBIU

Aportul la capital: 12.870.160 LEI

Naționalitate: română

Număr acțiuni: 5.148.064

Cotă de participare la beneficii și pierderi: 96,6852%

ALTI ACTIONARI PERSOANE JURIDICE -in numar de 3 (trei)

Aportul la capital: 417.090 LEI

Număr acțiuni: 166.836

Cotă de participare la beneficii și pierderi: 3,1333%

ACȚIONARI PERSOANE FIZICE

LISTA PERSOANE FIZICE, în număr de 218

Aportul la capital: 24.155 LEI

Număr acțiuni: 9662

Cotă de participare la beneficii și pierderi: 0,1815%

1. Analiza activității TRANSGEX SA Oradea

a) Descrierea activității de baza a societății comerciale:

Societatea are ca si activități de bază exploatarea zăcămintelor de apă geotermală,valorificarea apei geotermale si a energiei termice din ape geotermale, forarea sondelor.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale:

Societatea s-a înființat pe baza HG.1327 din 21.12.1990.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar:

În timpul exercițiului financiar 01.01.2023 – 31.12.2023 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări.

d) Descrierea achizițiilor și înstrăinărilor de active:

Pe perioada exercițiului financiar 2023 in societate sau inregistrat intrari de active imobilizate in valoare de 7.728.121 lei, din care imobilizari corporale 6.264.097 lei si imobilizari necorporale 2.922 lei Pe perioada exercitiului financiar 2023 nu au fost inregistrate casari.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit: 1.149.631 lei
- b) cifra de afaceri: 65.500.327 lei
- c) export: NU ESTE CAZUL
- d) venituri totale 70.558.087 lei
- e) cheltuieli totale: 69.074.161 lei
- e) % din piața deținut: NU DEȚINEM DATE
- f) lichiditate (disponibil în cont) 1.762.591 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;

- Energie termică, apa geotermala Piața de desfacere: nord vestul tarii
- Prestari servicii privind extinderea si modernizarea sistemelor de incalzire cu apa geotermala, reparatii sonde, foraj sonde toata tara

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

| Produse/serviciu | 2021 | | 2022 | | 2023 | |
|------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| | Cifra de afaceri % | Venituri % | Cifra de afaceri % | Venituri % | Cifra de afaceri % | Venituri % |
| Lucrari terți | 16,02 | 14,47 | 34,43 | 31,01 | 63,84 | 59,52 |
| Energie termică | 83,45 | 75,36 | 65,22 | 58,73 | 34,03 | 31,59 |
| Chirii | 0,12 | 0,11 | 0,08 | 0,07 | 2,03 | 1,89 |
| Alte venituri | 0,41 | 10,06 | 0,27 | 10,19 | 0,10 | 7,00 |

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

Societatea are în vedere intrarea pe piața lucrărilor de infrastructură termică pentru exploatarea apelor geotermale.

În scopul dezvoltării activității s-au făcut investiții pentru următoarele obiective:

Investiții realizate în anul 2023 :

1. Investiții în Livada de Bihor

Securizarea rețelei de termoficare în satul Livada prin realizarea investițiilor:

- Conducta transport apă geotermala uzată termic PT Livada – SC Livaro SRL, LOC. Livada, Com. Nojorid, Jud. Bihor, in valoare 143.351,00 lei.

2. Investiții în Sacueni:

Securizarea sistemului de încălzire cu apă geotermala în loc. Sacueni:

- Interconectare Sonda 4691-Sonda 1704 Sacueni –ETAPA 1, in valoare 50.949,88 lei.

3 Investiții în Beiuș:

Securizarea sistemului de transport apă geotermala

- Conducta transport apă geotermala și colectare apă geotermala uzată termic str. Trandafirilor , loc. Beiuș , in valoare 131.734,22 lei
- Interconectare Sonda 3005-Sonda 3003 între str. Alexandru Mociulschi str. Burgundia Mare, loc. Beiuș, jud. Bihor, in valoare 190.054,34 lei.
Valoarea reprezintă 90% din valoare finală a investiției. Nefinalizarea investiției se datorează faptului că, Primăria Municipiului Beiuș nu a terminat supratraversarea raului Nimaesti - lucrare în execuție - pod pentru utilități.
Se preconizează finalizarea investiției în luna Mai 2024.

4. Investiții în Bors

Cresterea capacității de producție Sonda 4156 Bors:

- Spor de putere alimentare cu EE Sonda 4156, in valoare 23.809,23 lei
- Grup pompare Pompa inline Dn 65,45 mc/h, 36 mcA 2A+1R in valoare 184.942,10 lei
- Convertizoare configurație Hard Master+Slave 7.5kW
- Automatizare stație pompare Sonda 4156 in valoare 38.203,06 lei
- Casa pompelor reparatii clădire in valoare 6.193,29 lei

Cresterea capacității de injecție apă geotermala Sonda 529 Bors:

- Spor de putere alimentare cu EE Sonda 529, in valoare 16.475,15 lei
- Grup pompare Pompe injecție inline Dn 80, 45 mc/h, 70 mcA, in valoare 88.495,22 lei
- Convertizoare configurație Hard Master+Slave 15kW

5. Investiții sonde Oradea:

Cresterea capacității de pompare Sonda 1716 Aeroport

- *Electro-pompa 6" WPS 30-14 cu motor franklin 30kW Hi Temp. in valoare 43.546,11 lei*

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Subansamble electro-pompa 6" WPS 30-14 | in valoare 22.826,18 lei |
| Sonda 4767 STG Iosia Nord | |
| - Motor electric GE VHS 150 HP pt. Pompa termo. 8JKH-8A150CP, | in valoare 124.367,20 lei |
| Sonda 4797 Dublet Nufarul | |
| Grup pompare HU 5DPL 45-50 GW, | in valoare 66.917,94 lei |
| 6.Perimetrul Tasnad | |
| - S-a demarat proiectul cu finantare grant Norway in proportie de 50% „Cresterea capacitatii de productie energie termica pentru consumatorii din zona turistica Tasnad”. Proiectul prevede forarea unei noi sonde de productie la adancimea de 1500 m, echiparea ei cu o pompa submersibila, construirea unei conducte de transport apa geotermala pana la bazinul de inot didactic, amplasat langa statiunea Tasnad . pe traseul conductei se vor putea racorda mai multi beneficiari. Valoarea proiectului este de 2.463.352 euro. | |

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.
Principalele surse de aprovizionare ale societății sunt:

Surse indigene: SC VOTROM SRL, SC O.G.M.S. GROUP SRL, SC ALFA DRILL CONSULTING SRL, SC MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS SRL, SC ISOPLUS ROMANIA SRL, SC HIDRONIC SRL, SC DANFOSS DISTRICT HEATING SRL, ETC

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;

Produsele societății au fost valorificate în totalitate pe piața internă. Astfel:

- Volumul vânzărilor pe piața internă în anul 2023 a fost de **61.230.031 lei**

- **Volumul vanzarilor pe piata externa in anul 2023 a fost de 4.270.296 lei**

TOTAL vanzari in anul 2023 a fost de 65.500.327 lei

Ca perspectivă pe termen mediu și lung societatea și-a propus:

- Creșterea prestațiilor de servicii oferite prin încheierea de contracte cu noi beneficiari de energie geotermală.

- Extinderea de rețele de transport apa geotermala si colectare in loc.Beius, loc.Sacueni.

- Achiziționarea de pompe submersibile pentru creșterea capacitatii de productie in loc. Sacueni 25%, loc.Mihaeni 50%.

-Achiziționarea unei pompe submersibile de capacitate 60 l/s Sonda 4796 Oradea pentru creșterea productiei cu 25 %.

- Participarea la proiecte vizând creșterea de energie din surse regenerabile.

In vederea creșterii productiei de apă geotermală in anul 2021 a fost depus un proiect pentru accesarea de granturi de crestere a eficienței energetice pentru săparea unei noi sonde de productie în Tasnad. Noua sonda se va echipa cu o pompă submersibila de 30 l/s.

Proiectul a fost aprobat în anul 2022, an in care s-a semnat si contractul de finantare.

An 2023 s-a licitat si adjudecat proiectul de executie.

In curs de executie.

Ca perspectivă pe termen mediu și lung societatea și-a propus:

- Creșterea prestațiilor de servicii oferite prin încheierea de contracte cu noi beneficiari de energie geotermală.

- Creșterea prestațiilor de servicii oferite prin încheierea de contracte cu noi beneficiari privind forajul pentru gaze naturale și titei.

In vederea creșterii producției de apă geotermală în anul 2023 au fost depuse două expresii de interes pentru investiții în construirea de capacități de producere a energiei folosind resursa regenerabilă geotermală, necesare pentru echilibrarea rețelei, creșterea eficienței energetice la nivelul României și reducerea dependenței de combustibilii clasici, finanțate din Fondul pentru modernizare în localitățile Beius și Bors.

In baza contractului de finanțare cu INNOVATION NORWAY 331895/2021 s-au demarat procedurile de achiziție lucrări și servicii pentru realizarea obiectivului „Creșterea producției de energie geotermală pentru consumatori din zona turistică a orasului Tasnad”. Valoarea investiției este de 2.598.302 euro din care suma de 1.231.000 euro este Grant EEA INNOVATION NORWAY 2014-2020. În anul 2023 a fost finalizată proiectarea și obținerea autorizației de construcție, urmând ca în anul 2024 să fie finalizat proiectul.

Lucrări pentru terți în anul 2023

- a) În data de 18.05.2023 s-a semnat cu SNGN ROMGAZ contractul 41358 privind “Lucrări pregătitoare provizorii, foraj și probe de producție la sonda de explorare 1 Brădeni” cu o valoare de 10.709.263,56 lei. În anul 2023 au fost realizate lucrările de foraj urmând ca în 2024 să se realizeze redarea amplasamentului și finalizarea contractului.
- b) În data de 25.09.2023 s-a semnat cu SNGN ROMGAZ contractul 42823 privind “Lucrări pregătitoare provizorii, foraj și probe de producție la sonde de exploatare” – 2 loturi – Lotul 1 - Sonda 250 Noul Săsesc și Lotul 2 – Sonda 100 Caragele” cu o valoare cumulată de 35.246.920,29 lei. În anul 2023 au început lucrările la sonda 100 Caragele urmând ca în 2024 să se finalizeze ambele sonde și finalizarea contractului.
- c) În data de 13.06.2023 s-a semnat cu OMV PETROM contractul cadru 9000010641 privind “Lucrări de foraj și probe de producție cu instalația Bentec A350” cu o valoare de 133,367,565.00 lei. Durata contractului cadru – 60 luni. În anul 2023 au fost realizate lucrările de foraj la sonda 1174 Bustuchin – Contract subsecvent nr.1.
- d) În data de 08.06.2023 s-a semnat cu Hunt Oil Company of Romania S.R.L., contractul cadru ROMDEX2301 privind “Lucrări de foraj și probe de producție la sonda 3900 Macoveiu” cu o valoare de 12.916.178,24 lei. În anul 2023 au fost realizate și finalizate lucrările de foraj la sonda 3900 Macoveiu.

- e) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piața a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori; Ca situație concurențială în domeniul activității de furnizare energie termică, concurent semnificativ este TERMOFICARE ORADEA S.A.
- f) Descrierea oricărei dependente semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Datorită diversității beneficiarilor serviciilor oferite nu există o dependență semnificativă a societății față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;
Societatea are un număr efectiv de 121 angajați, din care 53 angajați cu studii superioare de specialitate, 68 angajați cu pregătire medie și muncitori calificați. Angajații nu fac parte din vreun sindicat.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.
Raporturile dintre manager și angajați sunt bune neexistând elemente conflictuale în ceea ce privește raportul manager - angajați

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de baza a emitentului asupra mediului înconjurător

Descrierea sintetică a impactului activităților de baza ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Activitatea de bază nu generează aspecte semnificative de mediu, energia termică produsă din apă geotermală este nepoluantă. Totuși, pentru monitorizarea aspectelor de mediu asociate procesului tehnologic societatea are implementat sistemul de management de mediu ISO 14001; nu are litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de dezvoltare a societății.

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de dezvoltare a societății.

În anul 2023, prin activitatea desfășurată de specialistii societății,

-S-a continuat studiul comportării zăcămintului de ape geotermale Beius prin completarea bazei de date la nivelul actual de exploatare (debite, temperaturi, presiuni, niveluri dinamice) pentru

fiecare sondă, perimetru de exploatare și a comportării zăcământului de apă geotermală în întregul său, în condițiile unui sezon rece cu temperaturi exterioare coborâte.

-S-a continuat studiul comportării zăcământului de ape geotermale Bors prin completarea bazei de date la nivelul actual de exploatare (debite, temperaturi, presiuni, niveluri dinamice) Sonda 4156 sonda de productie, sonda 529 sonda de injectie datorita cresterii cerintei de apa a noilor consumatori.

-Se continua urmărirea tuturor parametrilor de exploatare a sondelor de apa geotermala in condiții de temperaturi exterioare coborâte, cu vârfuri de consum peste medii multianuale, cu identificarea soluțiilor de asigurare a acestora.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Prin natura activitatilor efectuate, societatea are o expunere mică față de riscul de preț, de credit, promovând politici realiste de managementul riscului. Societatea funcționează pe piața internă, nu este expusă riscului valutar. La data prezentului raport societatea are în derulare un credit pt investiții pe o perioadă de 10 ani și un avans pt credite viitoare în valoare de 3.500.000 lei pe o perioadă de 5 luni. Sunt în derulare șase contracte de leasing financiar, din care patru în lei și două în valută. Toate contractele de leasing financiar au o durată de trei ani.

Conducerea societății monitorizează previziunile privind necesarul de lichidități al acesteia, pentru a se asigura că există numerar suficient pentru a răspunde cerințelor operationale. Surplusul de numerar este ținut în conturi curente purtătoare de dobânzi, se constituie depozite la termen.

Unul din obiectivele principale ale societății a fost de a demonstra că energia geotermală obținută din apa geotermală se poate valorifica în condiții profitabile, la prețuri mai mici decât energia obținută din combustibili clasici, astfel încât furnizarea de energie termică pe baza de apă geotermală să nu poată fi eliminată de pe piața de producători de energie termică pe baza de combustibili clasici.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății

- a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior. Conducerea societății analizează și estimează ipoteze referitoare la viitor privind creșterea numărului de beneficiari, extinderea rețelelor de distribuție a apei geotermale, în colaborare cu autoritățile locale (Beius, Sacuieni). S-au purtat discuții cu reprezentanții Primăriei Oradea și cei de la TERMOFICARE SA pentru a se prelua o mai mare cantitate de energie geotermală pentru încălzirea municipiului Oradea. În acest sens, trebuie menționat proiectul Primăriei Oradea de încălzire a sălii sporturilor nou construite și de încălzire a cartierului Ceyrat cu apă geotermală a fost aprobat la finanțare în cadrul programului eea grants din fonduri norvegiene și se va implementa în anul 2021. În cadrul acestui proiect, încălzirea se va face cu apă geotermală din sonda 4796 Universitate. Transgex va introduce în sonda o pompă de 60 l/s (care va înlocui pompa actuală de 45 l/s). Astfel producția sondei 4796 va crește de la 45 l/s la 60 l/s.
- b) Conducerea societății analizează și estimează ipoteze referitoare la viitor privind creșterea numărului de beneficiari, extinderea rețelelor de distribuție a apei geotermale, în colaborare cu

autoritatile locale TASNAD. S-au purtat discutii cu reprezentantii Primariei Tasnad pentru a se prelua o mai mare cantitate de energie geotermală pentru incalzirea zonei turistice de agrement a Orasului Tasnad, la finalizari proiectului Cresterea capacitatii de productie energie termica pentru consumatorii din zona turistica Tasnad. In acest sens Primaria Orasului Tasnad are in faza de SF Proiectul amenajari unui Aquaparc si a unei baze de tratament.

2. Actiunile corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Principalele capacități de producție proprietatea societății sunt:

- Sondele de apă geotermală – amplasate în Jud. Bihor, Jud. Satu-Mare
- Echipamentele pentru reparații și intervenții în sonde.

2.2. Descrierea și analiza gradului de uzura al proprietăților societății comerciale.

| Grupa | Denumire grupe de mijloace fixe | Grad de uzură mediu % | Nr. de mijloace fixe | Din care complet amortizate |
|-------|---------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------|
| 1 | Construcții | 27% | 173 | 70 |
| 2 | Echipamente tehnologice | 40% | 261 | 176 |
| 3 | Aparate de măsură și control | 76% | 91 | 67 |
| 4 | Mijloace de transport | 65% | 31 | 18 |
| 5 | Mobilier aparatură birotică | 61% | 59 | 10 |

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Actiunile sunt înscrise la sistemul alternativ de tranzacționare - **ATS - AeRo Baza** administrat de Bursa de Valori București.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

In cursul exercitiului financiar 2023 societatea nu a distribuit dividende.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.
Societatea nu a întreprins nici o activitate de achiziționare de acțiuni proprii.

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mama deținute de filiale.
Societatea nu are filiale

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.
Societatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, vârsta, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție);

| Nume, prenume | Vârsta | Calificare | Funcția | Vechimea în funcție |
|--------------------------|--------|----------------|------------|---------------------|
| Calburean Luana | 28 | Inginer geolog | Președinte | 1 ani |
| Calburean Mircea | 53 | Economist | Membru CA | 1 ani |
| Sarbu Abramiuc Eduard | 45 | Inginer | Membru CA | 1 ani |

Indemnizații CA nete, acordate în cursul exercitiului financiar 2023 au fost în suma de 233.475 lei.

Prin Hotărârea AGOA nr. 1 / 09.11.2023 a fost ales au fost schimbați membrii CA începând cu data de 16.11.2023 pe o durată de 4 ani.

b) orice acord, înțelegere sau legătura de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;
Nu există vreun acord, înțelegere sau legătura de familie între membrii conducerii executive și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale:-

d) Lista persoanelor afiliate societății comerciale:
BINDERBUBI TURISM Sa, societate comercială care deține 96,68% din acțiunile emise de TRANSGEX SA

SERE LIVADA SRL al carei obiect de activitate este cultivarea legumelor si a pepenilor, a rădăcinoaselor si tuberculilor. SC SERE LIVADA SRL nu desfasoara nicio activitate.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

- a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;
 - b) orice acord, înțelegere sau legătura de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numita ca membru al conducerii executive; NU ESTE CAZUL
 - c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.
- Directorul general/ membru CA DI Sarbu Abramiuc Eduard detine 0 acțiuni, reprezentând 0% din capitalul social.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Nu există litigii sau proceduri administrative în care au fost implicați membrii conducerii executive în ultimi 5 ani.

5. Situația financiar-contabila

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

- a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente
- b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;
- c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de baza, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

I. BILANȚUL CONTABIL

| | Denumirea indicatorilor | 2021 | 2022 | 2023 |
|----|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 1 | A. ACTIVE IMOBILIZATE | 34.840.644 | 65.413.767 | 61.856.932 |
| 2 | B. ACTIVE CIRCULANTE | 17.980.695 | 13.808.886 | 29.271.457 |
| 3 | I. STOCURI | 1.704.251 | 1.470.882 | 4.635.723 |
| 4 | II. CREANTE | 8.439.037 | 10.879.941 | 22.873.143 |
| 5 | III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT | | | |
| 6 | IV. CASA SI CONTURI LA BANCI | 7.837.407 | 1.458.063 | 1.762.591 |
| 7 | C. CHELTUIELI IN AVANS | 120.808 | 213.941 | 660.214 |
| 8 | D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN | 3.370.832 | 13.779.328 | 29.446.692 |
| 9 | E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE | 14.730.021 | (771.488) | (779.208) |
| 10 | F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | 49.570.665 | 64.648.394 | 61.342.686 |
| 11 | G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | 8.503.472 | 22.882.812 | 19.426.549 |
| 12 | H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI | 131.660 | 21.461 | 21.461 |
| 13 | I. VENITURI IN AVANS | 10.279.514 | 10.823.764 | 9.815.542 |
| 14 | J. CAPITAL SI REZERVE | | | |
| 15 | I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT | 13.311.405 | 13.311.405 | 13.311.405 |
| 16 | II. PRIME DE CAPITAL | | | |
| 17 | III.REZERVE DIN REEVALUARE | 3.161.643 | 3.006.617 | 3.006.617 |
| 18 | IV.REZERVE | 3.357.820 | 3.438.596 | 3.512.791 |
| 19 | V.REZULTATUL REPORTAT | 9.608.301 | 10.980.177 | 12.171.961 |
| 20 | VI.REZULTATUL EXERCITIULUI sold C (cont 121) sold D (cont 121) | 1.303.869 | 1.272.559 | 1.149.631 |
| | Repartizarea profitului | 87.019 | 80.775 | 74.196 |
| 22 | CAPITALURI PROPRII - TOTAL | 30.656.019 | 31.928.579 | 33.078.209 |
| 23 | Patrimoniul public | | | |
| 24 | CAPITALURI - TOTAL | 30.656.019 | 31.928.579 | 33.078.209 |

Active care reprezintă cel puțin 10% din total active :

- Sonda F3005 Beius in valoare de 16.590.472.60 lei
- Instalatie de foraj Bentec 350 in valoare de 29.559.394,13 lei

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

| | Denumirea indicatorilor | 2021 | 2022 | 2023 |
|----|--------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 1 | CIFRA DE AFACERI NETA | 17.387.441 | 29.814.286 | 65.500.327 |
| 2 | VENITURI DIN EXPLOATARE | 19.023.892 | 32.380.432 | 70.064.874 |
| 3 | CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 17.457.789 | 29.705.513 | 66.568.028 |
| 4 | REZULTATUL DIN EXPLOATARE | 1.566.103 | 2.674.919 | 3.496.846 |
| 5 | VENITURI FINANCIARE | 230.237 | 728.152 | 493.213 |
| 6 | CHELTUIELI FINANCIARE | 225.149 | 1.775.869 | 2.506.133 |
| 7 | REZULTATUL FINANCIAR | 5.088 | (1.047.717) | (2.012.920) |
| 8 | REZULTATUL CURENT | 1.571.191 | 1.627.202 | 1.483.926 |
| 9 | VENITURI EXCEPTIONALE | | | |
| 10 | CHELTUIELI EXCEPTIONALE | | | |
| 11 | REZULTATUL EXCEPTIONAL | | | |
| 12 | VENITURI TOTALE | 19.254.129 | 33.108.584 | 70.558.087 |
| 13 | CHELTUIELI TOTALE | 17.682.938 | 31.481.382 | 69.074.161 |
| 14 | REZULTATUL BRUT | 1.571.191 | 1.627.202 | 1.483.926 |
| 15 | IMPOZITUL PE PROFIT | 267.322 | 354.643 | 334.295 |
| 16 | REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI | 1.303.869 | 1.272.559 | 1.149.631 |

In cursul exercitiul financiar 2023 societatea nu a distribuit dividende.

6. Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef al societății comerciale.

În cazul în care societatea comercială are filiale, informațiile prezentate în raportul anual vor fi prezentate atât cu privire la fiecare filială cât și cu privire la societatea comercială privită ca un întreg.

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

a) actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea: NU ESTE CAZUL

b) contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea: NU S-AU INCHEIAT CONTRACTE CU MARI CONSUMATORI ÎN ANUL DE RAPORTARE

c) actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor; NU ESTE CAZUL

d) lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de aceasta; NU ESTE CAZUL

e) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Persoanele afiliate societății comerciale sunt:

- Binderbubi Turism SA, societate ce detine 96,68% din acțiunile emise de Transgex SA;
- Sere Livada SRL.

Presedintele Consiliului de Administratie

Luana CĂLBUREAN

Anexa nr. 1
Situatia fluxurilor de numerar
La data de 31 decembrie 2023

METODA DIRECTA

LEI

| | DENUMIREA ELEMENTULUI | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| | A | 1 | 2 |
| A | FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE | 7,621,594 | 6,463,419 |
| + | Încasări de la clienti | 36,114,440 | 71,159,232 |
| - | Plăți către furnizori si angajati | 27,981,198 | 64,246,112 |
| - | TVA platit | | 64,342 |
| - | Impozit pe profit platit | 511,648 | 385,359 |
| + | | 0 | 0 |
| | NUMERAR NET DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE | 7,621,594 | 6,463,419 |
| B | FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE INVESTITIE | -13,807,968 | -9,827,715 |
| - | Plati pentru achizitionarea de actiuni | | |
| - | Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale | 15,932,556 | 9,858,387 |
| + | Încasări din vânzarea de imobilizări corporale | 2,121,485 | 11,956 |
| + | Dobanzi incasate | 3,103 | 18,716 |
| + | Dividende incasate | 0 | 0 |
| | NUMERAR NET DIN ACTIVITATI DE INVESTITIE | -13,807,968 | -9,827,715 |
| C | FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE FINANTARE | -193,970 | 3,668,824 |
| + | Încasări din emisiunea de acțiuni | 0 | |
| + | Incasari din imprumuturi pe termen lung si scurt | 1,552,894 | 6,140,465 |
| + | Incasari in subv nerambursabile | 27,750 | 40,368 |
| - | Plata datoriilor aferente leasingului financiar si imprumuturi | 1,774,614 | 2,240,009 |
| - | Dividende platite | | |
| - | Constituire cash colateral | | 272,000 |
| | NUMERAR NET DIN ACTIVITATI DE FINANTARE | -193,970 | 3,668,824 |
| | CREȘTEREA NETA A NUMERARULUI SI A ECHIVALENTELOR DE NUMERAR | -6,380,344 | 304,528 |
| | NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR | 7,838,407 | 1,458,063 |
| | NUMERAR SI ECHIVALENTELE DE NUMERAR LA SFARSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR | 1,458,063 | 1,762,591 |

INTOCMIT

Director general

Director economic

nume si prenume

nume si prenume

SARBU ABRAMIUC EDUARD

TEPELEA MIRELA

Semnatura

Semnatura

stampila unitatii

Agentul economic SC TRANSGEX SA
Sediul/adresa ORADEA, STR. Vasile Alecsandri, nr.2
Cod Fiscal RO 202255

BUGETUL ACTIVITATII GENERALE PE ANUL 2024

| Nr. Crt. | Indicatori | REALIZAT IN ANUL 2023 lei | PRELIMINAT ANUL 2024 lei |
|----------|----------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| I | I. VENITURI TOTALE, din care: | 70,568,132.90 | 99,619,285.59 |
| 1 | 1. Venituri din exploatare, din care: | 70,074,919.34 | 99,119,285.59 |
| a) | Venituri din activitatea de baza | 22,292,577.36 | 23,055,182.11 |
| b) | Venituri din alte activitati din care | 43,207,749.82 | 75,464,103.48 |
| | venituri din lucrari executate la terti | 41,997,897.97 | 75,390,603.48 |
| | reduceri comerciale | 184,032.24 | |
| | alte venituri | 1,393,884.09 | 73,500.00 |
| c) | subventii pentru exploatare | 43,159.00 | |
| d) | Alte venituri din exploatare | 1,204,919.02 | |
| e) | Venituri din prod.realiz.ptr.scopuri proprii | 507,925.58 | 600,000.00 |
| f) | Venituri preluate prin ct 711,712 | 2,818,588.56 | |
| 2 | Venituri financiare | 493,213.56 | 500,000.00 |
| 3 | Venituri exceptionale | | |
| II | CHELTUIELI TOTALE, din care: | 69,041,359.00 | 96,212,295.92 |
| 1 | Cheltuieli pentru exploatare - total din care: | 66,578,767.00 | 93,512,295.92 |
| a) | Cheltuieli mat.prima si materiale | 12,218,397.00 | 18,205,411.53 |
| b) | Cheltuieli cu energia si apa | 2,817,562.00 | 4,198,167.38 |
| c) | Cheltuieli privind marfurile | 0.00 | |
| d) | Cheltuieli cu personalul, din care: | 9,251,647.00 | 10,176,811.70 |
| | salarii si indemnizatii | 8,928,205.00 | 9,821,025.50 |
| | cheltuieli cu asigurarile sociale | 323,442.00 | 355,786.20 |
| e) | Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale | 7,121,957.00 | 8,546,348.40 |
| | cheltuieli cu amortizarile | 7,121,957.00 | 8,546,348.40 |
| | ajustari de val.priv. imobiliarile | | |
| | venituri (ct 7813) | | |
| f) | Ajustari de valoare privind activele circulante | 0.00 | |
| | cheltuieli | | |
| | venituri | | |
| g) | Alte cheltuieli de exploatare, din care: | 35,169,204.00 | 52,385,556.91 |
| | Cheltuieli privind serviciile executate de terti | 30,876,238.00 | 46,005,594.62 |
| | Cheltuieli redevente,locatii de gestiune si chirii | 2,937,526.00 | 4,376,913.74 |
| | Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte asimilate | 750,911.00 | 1,126,366.50 |
| | din care: redevente miniere | 0.00 | 0.00 |
| | taxe legea minelor | 0.00 | 0.00 |
| | Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator | 2,300.00 | 3,450.00 |
| | Alte cheltuieli de exploatare | 602,229.00 | 873,232.05 |
| h) | Cheltuieli aferente lucrarilor executate la terti | 0.00 | 0.00 |
| j) | Ajustari privind provizioanele | | |
| j) | Cheltuieli preluate prin ct. 711,712 | | 0.00 |
| 2 | Cheltuieli financiare | 2,462,592.00 | 2,700,000.00 |
| 3 | Cheltuieli exceptionale | | |
| III | REZULTATUL BRUT | 1,526,773.90 | 3,406,989.67 |
| | PROFIT | 1,526,773.90 | 3,406,989.67 |
| | PIERDERE | | |
| IV | IMPOZITUL PE PROFIT | 366,503.00 | 650,000.00 |
| V | DISTRIBUIRE DIVIDENDE | | |
| VI | REZERVA LEGALA | 76,338.00 | |
| VII | ALTE REZERVE DIN FAC.FISCALE PROFIT REINVESTIT | 0.00 | |
| VII | PROFITUL DE REPARTIZAT | 1,160,270.90 | 2,756,989.67 |

Director general
Ing.Sarbu Abramiuc Eduard

Director economic
Ec. Tepelea Mirela

SC TRANSGEX SA ORADEA
 CIF RO 202255
 J05/843/2000

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31 decembrie 2023

lei

| Element al capitalului propriu | SOLD la 31 dec. 2020 | CRESTERI | | REDUCERI | | SOLD la 31 decembrie 2021 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------------------------|
| | | Total din.care: | prin transfer | Total din.care: | prin transfer | |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Capital subscris | 13 311 405 | | | | | 13 311 405 |
| Patrimoniul regiei | | | | | | |
| Prime de capital | | | | | | |
| Rezerve din reevaluare | 3 006 617 | | | | | 3 006 617 |
| Rezerve legale | 1 313 576 | 74 196 | | | | 1 387 772 |
| Rezerve statutare sau contractuale | | | | | | |
| Alte rezerve | 2 125 019 | | | | | 2 125 019 |
| Actiuni proprii | | | | | | |
| Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii | | | | | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii | | | | | | |
| Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita | Sold creditor 3 304 034 Sold debitor | 1 191 784 | | | | 4 495 817 |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare | Sold creditor 7 707 539 Sold debitor | | | | | 7 707 539 |
| Rezultatul reportat provenit din adaptarea pt prima data a IAS, mai putin IAS 29 | Sold creditor Sold debitor | | | | | |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile | Sold creditor Sold debitor | 31 395 | | | | 31 395 |
| Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatii Economice Europene | Sold creditor Sold debitor | | | | | |
| Profitul sau pierderea exercitiului financiar | Sold creditor 1 272 559 Sold debitor | 1 149 631 | | 1 272 559 | | 1 149 631 |
| Repartizarea profitului | 80,775 | 74,196 | | 80,775 | | 74,196 |
| Repartizarea alte rezerve profit reinvestit | | | | | | 0 |
| Total capitaluri proprii | 31,928,579 | 2,341,415 | 0 | 1,191,784 | 0 | 33,078,209 |

Director general
 ing.Sarbu Abramiuc Eduard

Director economic
 Ec. Tepelea Mirela

Anexa la Raportul Anual 2023 al CA TRANSGEX SA

Subscrisa TRANSGEX SA avand sediul in ORADEA, str. Vasile Alecsandri, nr.2, Judetul Bihor, J05/843/2000, CUI RO 202255, prin reprezentant Calburean Mircea in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

| Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivul pentru neconformitate |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|
| A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului. | | x | Se are in vedere conformarea. |
| A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului. | | x | Se are in vedere conformarea. |
| A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului. | x | | |
| A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului. | | x | Se are in vedere conformarea. |
| A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti | | | |
| A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat | x | | |

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|-----------------------------------------|
| A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat. | x | | |
| A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin. | x | | |
| A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat | x | | |
| B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu. | | x | Se are in vedere conformarea. |
| B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General. | | x | Se are in vedere conformarea. |
| C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus. | | x | Se va avea in vedere conformarea. |
| D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: | | x | Informatiile se publica in limba romana |
| D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare | | x | Se va avea in vedere conformarea. |
| D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare | | x | Se va avea in vedere conformarea. |
| D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice | | x | Se va avea in vedere conformarea. |
| D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale | | x | Se va avea in vedere conformarea. |
| D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui | | x | Se va avea in vedere conformarea. |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|--------------------------------------------------|
| actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni | | | |
| D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker | | x | Se va avea in vedere conformarea. |
| D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare | | x | Se va avea in vedere conformarea. |
| D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii. | | x | In curs de implementare |
| D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii. | | x | In curs de implementare |
| D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari. | x | | |
| D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant. | | x | Rapoartele financiare se publica in limba romana |
| D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice. | | x | Se va avea in vedere conformarea. |

Președinte Consiliu Administratie,

TRANSGEX S.A.

Sediul: loc. Oradea, str. Vasile Alecsandri, nr. 2, jud. Bihor

J05/843/2000

CIF RO 202255

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul Calburean Luana Cristina in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, Sarbu Abramiuc Eduard in calitate de Director General si Tepelea Mirela in calitate de Director economic, declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale TRANSGEX S.A.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca raportul anual la data de 31.12.2023 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Presedinte CA,
Calburean Luana Cristina
Semnatura.....

(stampila unitatii)

Director general,
Sarbu Abramiuc Eduard
Semnatura.....

Director economic,
Tepelea Mirela
Semnatura.....

ACF CONFIDENT SRL

Oradea, Str. Dimitrie Cantemir nr. 24-26

CIF: RO22518829

Nr. Reg. Comertului: J5/2524/2007

Telefon: 0740 643 468

E-mail: confidentaudit@yahoo.com

Website: www.acfconfident.ro



Autorizatie CAFR: 777/2007

Inregistrata in Registrul Public

Electronic al ASPAAS cu nr. FA777

Raportul auditorului independent

Catre actionarii TRANSGEX SA

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii **TRANSGEX SA** (“Societatea”), cu sediul social in Oradea, str. Vasile Alecsandri nr.2, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO202255, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.

Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifica astfel:

- | | |
|------------------------------------------|----------------|
| • Total capitaluri proprii | 33.078.209 RON |
| • Profitul net al exercitiului financiar | 1.149.631 RON |

2. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

3. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) si Legea 162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “*Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare*” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA.

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Aspecte cheie de audit

4. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu furnizăm o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

| Aspecte cheie de audit | Modul in care auditul nostru a abordat aspectul cheie |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><i>Abordarea riscului de denaturare semnificativă în legătură cu recunoaşterea veniturilor.</i></p> <p>Veniturile reprezinta o valoare semnificativa si sunt generate de un volum mare de tranzactii privind productia si distributia energiei termice din exploatarea apelor geotermale si prestari de servicii in domeniul geotermal.</p> | <p><i>Procedurile noastre de audit au inclus:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Testarea functionarii controalelor interne proiectate si implementate privitoare la recunoasterea veniturilor; ➤ Evaluarea principiilor de recunoastere a veniturilor in raport cu politicile contabile ale societatii; ➤ Verificarea respectarii principiului independentei exercitiilor. <p>Nu am identificat denaturari in legatura cu recunoasterea veniturilor.</p> |

Evidentierea unor aspecte

5. Atragem atentia asupra Notei 6 – *Situatia Creantelor* din situatiile financiare, care descrie creantele preluate de Societate prin cesionare in cursul anului 2023. Societatea a preluat creante la un cost total de achizite de 6.997.759 lei.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Alte informatii – Raportul administratorilor

6. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportului administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastra este sa citim acele informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

7. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

8. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

10 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista.

Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

11. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

ACF CONFIDENT SRL

Oradea, Str. Dimitrie Cantemir nr. 24-26

CIF: RO22518829

Nr. Reg. Comertului: J5/2524/2007

Telefon: 0740 643 468

E-mail: confidentaudit@yahoo.com

Website: www.acfconfident.ro



Autorizatie CAFR: 777/2007

Inregistrata in Registrul Public

Electronic al ASPAAS cu nr. FA777

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

12. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Oradea, 22 Martie 2024

Urs Vasile Bogdan

Partener Audit

In numele ACF Confident SRL:

Oradea, Str. Dimitrie Cantemir 24-26

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: Urs Vasile Bogdan
Registrul Public Electronic: AF5167

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: ACF CONFIDENT SRL
Registrul Public Electronic: FA777