



RAPORT ANUAL 2021

elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF nr.5/2018

TRANSSEX 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

“Cu noi și iarna e ca vara”



Managementul companiei 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 SANĂTĂȚII ȘI SECURITĂȚII CUPATIONALE care îndeplinește cerințele standardului SR OHSAS 18001:2008



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 2021 investiții pentru următoarele obiective:

- Extindere rețea termoficare sat Livada pentru 105 case în lungime de 2 x 1453 m = 2906 m. Valoarea investiției 584.488,67 lei
- Investiții în Beiuș:
 - Montare conductă colectare apă geotermală uzată termic str. Padisului lungime 500m 22.209,71lei;
 - Extindere cu subtraversare str. Horia – intersecție str. Crisan cu foraj orizontal Lungime = 68 m, valoare 31.031,64 lei;
 - Montare conductă colectare apă geotermală uzată termic str. Ponorului – Dobrogeanu Gherea– Republicii – Alexandru Mociulsky lungime 460 m valoare 37.115,69 lei;
- Investiții Săcuieni:
 - Echipare Sonda 1704 cu pompă electro-submersibilă 6”WPS 45-8 cu motor Franklin cu valoare de 42.315,83 lei;
 - Convertizor de frecvență VLT Aquadrive FC 202 18,5 kW cu valoare de 7.263,58 lei;
- Sediul TRANSGEX Oradea
 - Mobilier, sistem de supraveghere, aparatura birotică sediu str. V. Alecsandri valoare de 59.410,20 lei.
 - 7.736,41 lei (licențe office și windows, semnături electronice, prelungire licențe ape).



- Perimetrul Tasnad
 - Creșterea capacității de producție prin separarea marilor consumatori de consumatorii casnici, cu posibilitatea de racordare a noilor consumatori, în valoare de 16.307,45 lei,
 - Grup pompare 13.098,37 lei
 - Convertizor 4.145,07 lei
 - S-au demarat lucrarile pentru proiectul cu finanțare europeană cu tema:

Creșterea producției de energie termică pe baza de apă geotermală în Municipiul Beius – cod MySMIS 127641 în valoare de 23.994.180,96 inclusiv TVA. În cursul anului 2021 s-a realizat sonda de apă geotermală, montarea conductei, schimbarea echipamentelor din CT4. Valoare 18.057.349,48 +TVA lei

Obiectiv preconizat: Suplimentarea producției de energie termică cu 10,96 Gcal (12,73 MWth) echivalentul a 285,5 m³/h (80 l/s) apă geotermală cu temperatura T= 80°C, la o temperatură de deversare de 40°C, pentru asigurarea necesarului de energie termică pentru consumatori actuali, cei care au cereri de branșare și pentru apartamentele debranșate care într-un viitor se vor rebranșa precum și racordarea consumatorilor de pe traseul de montare a conductei de apă geotermală.

Necesarul de apă geotermală poate fi clasificat ca un necesar de apă geotermală pe termen (scurt), imediat și un necesar prognozat pe termen lung.

Necesarul de apă geotermală imediat este pentru:

- a) Acoperirea deficitului de energie termică înregistrat la actuali consumatori de apă geotermală branșati la sistemul de furnizare energie termică.
- b) Branșarea celor 150 de solicitanți de apă geotermală, a căror cerere nu a fost onorată de SC TRANSGEX SA ca urmare a deficitului de apă geotermală.



Necesarul de apă geotermală pe termen mediu și lung este dat de:

c) Necesarul de apă geotermală pentru apartamentele debransate, și care în mod treptat se vor rebransa la sistemul centralizat de furnizare a energie termice. Numărul de apartamente debransate este cunoscut, fiind luat din evidența asociațiilor de proprietari care administrează serviciile și utilitățile blocurilor de locuințe.

d) Instalarea conductei de transport apă geotermală de la sonda nouă la punctul de intersecție cu magistrala de apă geotermală de pe str. Mociulschi se va face cu montarea de cămine de bransament pentru locuitorii de pe străzile pe care va trece conducta. Se estimează 100 de noi bransamente pe traseul conductei.

Din primul an de la punerea în producție a noii investiții se estimează o creștere a producției de energie geotermală în Beius de cca 18%. Prin proiect se vor reduce emisiile anuale de CO₂ cu 2000 tone/an.

În cursul anului 2021 s-a realizat investiția în procent de 90%. S-a săpat sonda de producție 3005, s-a montat conducta de apă geotermală în lungime de 1800 m, s-a modernizat Centrala termică CT4. Costurile au fost de 17.900.921,15+TVA lei - costuri realizate în anul 2021.

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.

*Raport anual 2021
TRANSGEX S.A.*



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 2021, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății.

d) Achiziții sau înstrăinări de active.

Pe perioada exercițiului financiar 2021 în societate sau înregistrat intrări de active imobilizate în valoare de 980.736,05 lei, din care imobilizări corporale 972.999,64 lei și imobilizări necorporale 7.736,41 lei :

-584.488,67 lei construcții (conducta termoficare ramura 2 Livada);

-168.053,10 lei instalații tehnice și mașini (pompe și convertizoare specifice activității, un autoturism, etc);

-59.410,20 lei alte instalații, mobilier (mobilier, sistem de supraveghere, aparatură birotică, etc) ;

- 7.736,41 lei (licențe office și windows, semnături electronice, prelungire licențe ape).

Pe perioada exercițiului financiar 2021 s-au înregistrat ieșiri de active, prin casare, în valoare contabilă totală de 1.062.047,67 lei.

4.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2021 un câștig net în valoare de 1.303.869 lei

b) La 31 decembrie 2021 cifra de afaceri era în valoare de 17.387.441 lei, în scădere față de anul precedent cu 3,26%.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Cheltuielile totale în anul 2021 au crescut față de anul 2020 cu 0,27%.



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

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală:

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

Lichiditate generală 31.12.2020 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 9.09

Lichiditate generală 31.12.2019 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 8.09

Lichiditatea generală a scăzut în anul 2021 față de anul 2020 datorită scaderii valorii activelor circulante și a creșterii datoriilor pe termen scurt.

Lichiditatea redusă:

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

Lichiditate redusă 31.12.2020 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt= 8.48

Lichiditate redusă 31.12.2019 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt= 7.96

Lichiditatea redusă a scăzut în anul 2021 față de anul 2020 datorită scaderii activelor circulante și a creșterii stocurilor și a datoriilor pe termen scurt.

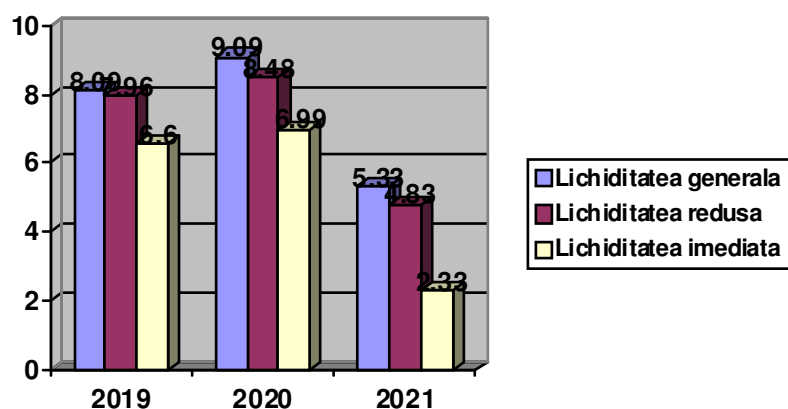
➤ Lichiditatea imediată:

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

Lichiditate imediată 31.12.2020 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 6.99

Lichiditate imediată 31.12.2019 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 6.6

Lichiditatea imediată a scăzut față de anul anterior pe fondul scaderii lichiditatilor.



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	2019		2020		2021	
	Cifra de afaceri -%-	Venituri -%-	Cifra de afaceri -%-	Venituri -%-	Cifra de afaceri -%-	Venituri -%-
1.Lucrari terti	0,88	0,66	22,6	19,35	16,02	14,47
2.Energie termica	94,60	71,38	71,60	61,10	83,45	75,36
3.Chirii	3,68	2,77	0,13	0,1	0,12	0,11
4.Alte venituri	0,84	25,19	5,67	19,45	0,41	10,06

c) Societatea nu are in 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 România SRL
România	Danfoss District Heating SRL
România	Mol Romania Petroleum Product SRL
România	Distrigaz SA
România	FFEE Electrica Furnizare Transilvania Nord S.A
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) Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31.12.2021 era de 17.387.441 lei, iar la 31.12.2020 era de 17.973.178 lei. Pe piața externă, societatea nu a înregistrat vânzări.

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 și participarea la proiecte vizând creșterea de energie din surse regenerabile.

În vederea creșterii producției de apă geotermală în anul 2018 a fost depus un proiect pentru accesarea de fonduri europene pentru săparea unei noi sonde de producție în Beius. Noua sonda se va echipa cu o pompă de 90 l/s. Proiectul a fost aprobat în anul 2020, an în care s-a semnat și contractul de finanțare. Investiția, a fost realizată în proporție de 90%.

Lucrări de intervenții pentru reparații

Au fost executate lucrări de reparații la următoarele obiective de apă geotermală:

- ✓ Lucrări de reparații la sondele 1704 și 4691 din Săcueni - 32.745,15 lei



- ✓ Înlocuire coloană refulare pompă Sonda 3001 Beiuș - 405.912,67 lei

În anul 2021 au fost executate lucrari pentru terti, astfel:

- ✓ Lucrari in valoare de 92.000 lei la Spitalul Clinic de urgenta, Dr. Agrippa Ionescu Balotesti.
- ✓ Transgex a participat si a castigat licitatia pentru saparea sondei 241 Corunca sud, beneficiar SNGN ROMGAZ SA. A fost incheiat contractul 34129/2021. Lucrarile au inceput la data de 02.12.2021. In cadrul contractului se va săpa o sonda la adancime de 2200 m. Valoarea lucrarilor executate va fi de 8.122.176,17 lei, fara TVA.

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) Datorita diversitatii 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 mediu de salariați la 31.12.2021 era de 87 angajați, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 89 angajați.



Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat. În cadrul societății există 32 angajați cu studii superioare de specialitate și 55 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 2021, cu toate că nu s-au alocat sume pentru activitatea de cercetare dezvoltare prin activitatea desfășurată de specialiștii societății:

- S-a continuat studiul comportării zăcământului 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.



- 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.

4.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

a) Descrierea expunerii societății comerciale la riscuri:

Prin natura activitatilor efectuate, societatea are o expunere mică față de riscul de preț, de credit, promovând politici realiste de managementul riscului. Societatea functioneaza pe piata interna, nu este expusa riscului valutar. La data prezentului raport societatea are in derulare o linie de credit. Sunt in derulare doua contracte de leasing financiar in lei, cu durata de expirare noiembrie 2022 si iulie 2024.

Conducerea societatii monitorizeaza previziunile privind necesarul de lichiditati al acesteia pentru a se asigura ca exista numerar suficient pentru a raspunde cerintelor operationale. Surplusul de numerar este tinut in conturi curente purtatoare de dobanzi, se constituie depozite la termen.

b) 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 in condiții profitabile, la preturi mai mici decat energia obținută din combustibili clasici, astfel încat furnizarea de energie termică pe baza de apa geotermala 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) Tendințele, elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine care afectează sau ar putea afecta lichiditatea:



S-au purtat discutii cu reprezentantii Primariei Oradea si cei de la TERMOFICARE SA pentru a se prelua o mai mare cantitate de energie geotermală pentru incalzirea municipiului Oradea. In acest sens, trebuie mentionat proiectul Primariei Oradea de incalzire a salii sporturilor nou construite si de incalzire a cartierului Ceyrat cu apa geotermala a fost aprobat la finantare in cadrul programului eea grants din fonduri norvegiene si se va implementa in anul 2021. In cadrul acestui proiect, incalzirea se va face cu apa geotermala din sonda 4796 Universitate. Transgex va introduce in sonda o pompa de 60 l/s (care va inlocuii pompa actuala de 45 l/s). Astfel productia sondei 4796 va creste de la 45l/s la 60 l/s.

b) Efectele cheltuielilor de capital asupra situației financiare a societății:

Cheltuielile de capital curente sau anticipate efectuate în exercițiul financiar 2021 au avut efecte benefice pentru societate, ele generând venituri suplimentare prin mărirea capacității de producție sau prin micșorarea cheltuielilor.

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

Având în vedere că exista norme europene care promoveaza utilizarea energiilor neconventionale, Primăria municipiului Oradea a preluat în strategia de dezvoltare, extinderea sistemului de termoficare a orasului si pe baza resurselor regenerabile.

V. Activele corporale ale societatii 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	50%	167	62
2	Echipamente tehnologice	93%	243	185
3	Aparate de măsură și control	89%	76	63
4	Mijloace de transport	73%	25	14
5	Mobilier aparatură birotică	40%	50	7

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 31.12.2021 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
2019	450.000
2020	1.850.000
2021	3.301.229

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 Administrație format din următorii membrii:

Nume	Calificare	Funcție
Calburean Mircea	Economist	Presedinte CA
Calburean Livia	Inginer	Membru CA
Sferle Miron	Inginer geolog-geofizician	Membru CA

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 societății comerciale sunt:

- BINDERBUBI TURISM SA, societate comercială care detine 96,68% din acțiunile emise de TRANSGEX SA
- Bio Agro Termal SRL, societate la care Transgex SA detine 25,18% din capitalul social. Societatea nu desfășoară activitate.
- Sere Livada SRL, societate la care Transgex SA detine 100% din capitalul social. Societatea nu desfășoară activitate.

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



Remunerarea conducerii in exercitiul financiar 2021:

Indemnizatiile nete acordate Consiliului de Adminstratie in cursul exercitiului financiar 2021 au fost in suma de 236.374 lei.

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

Director General - Incepad cu data de 27.04.2020 in aceasta functie a fost numit dl Sferle Miron, cu o durata a mandatului până la data de 16.11.2023. Acesta nu detine actiuni la societate.

Incepad 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 .

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		2019	2020	2021
1	A ACTIVE IMOBILIZATE	15.421.374	14.772.491	34.840.644
2	B ACTIVE CIRCULANTE	19.226.232	20.475.711	17.980.695
3	I. STOCURI	305.320	677.764	1.704.251
4	II. CREANTE	3.229.692	4.050.697	8.439.037
5	III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
6	IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	15.691.220	15.747.250	7.837.407
7	C CHELTUIELI IN AVANS	83.172	129.213	120.808
8	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	2.376.847	2.303.036	3.370.832
9	E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	16.876.197	18.129.474	14.730.021
10	F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	32.301.353	32.901.965	49.570.665
11	G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	26.666	0	8.503.472
12	H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	131.660	248.586	131.660
13	I VENITURI IN AVANS	67.294	172.414	10.280.164
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	3.855.755	3.161.643	3.161.643
18	IV. REZERVE	3.022.521	3.270.802	3.357.820
19	V. REZULTATUL REPORTAT	8.446.611	10.728.741	9.608.301
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	4.012.092	2.429.068	1.303.869
21	Repartizarea profitului	520.073	248.280	87.019
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	32.128.311	32.653.379	30.656.019
23	Patrimoniul public	0	0	0
24	CAPITALURI - TOTAL	32.128.311	32.653.379	30.656.019
	ACTIV=PASIV	34.730.778	35.377.415	52.942.147

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

		(LEI)		
Denumirea indicatorilor		2019	2020	2021
1	CIFRA DE AFACERI NETA	12.925.379	17.973.178	17.387.441
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	17.130.052	20.038.287	19.023.892
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	12.268.028	17.629.412	17.457.789
4	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	4.862.024	2.408.875	1.566.103
5	VENITURI FINANCIARE	248.149	565.861	230.237
6	CHELTUIELI FINANCIARE	41.180	5.072	225.149
7	REZULTATUL FINANCIAR	206.969	560.789	5.088
8	VENITURI TOTALE	17.378.201	20.604.148	19.254.129
9	CHELTUIELI TOTALE	12.309.208	17.634.484	17.682.938
10	REZULTATUL BRUT	5.068.993	2.969.664	1.571.191
11	IMPOZITUL PE PROFIT	1.056.901	540.596	267.322
12	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	4.012.092	2.429.068	1.303.869

III. Situatia datoriilor:

Datorii	Sold la 31 decembrie 2021 (col. 2 + 3 + 4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
Furnizori	1.378.138	1.378.138	-	-
Efecte de comert de platit	-	-	-	-
Datorii cu personalul	307.588	307.588	-	-

Datorii fata de bugetul statului si alte institutii publice	361.304	361.304		
Din care :				
- impozit salarii	53.518	53.518		
- contributii privind asigurarile sociale	274.181	274.181		
- TVA de plata	-	-		
- Alte taxe	33.605	33.605		
Creditori diversi	1.798	1.798	-	-
Dobanzi de platit	31.816	31.816	-	-
Dividende de plata	22.388	22.388	-	-
Alte datorii - subventii	1.134.591	1.134.591	-	-
Sume datorate inst.de credit	8.503.472	-	-	8.503.472
Alte imprumuturi si datorii asimilate	133.209	133.209		
Din care:	62.996	62.996		
- garantii de buna executie	1.265	1.265		
- garantii ptr. Chirii	5.519	5.519		
- garantii clienti ape geotermale	63.430	63.430		
-Leasing financiar				
TOTAL DATORII	11.874.304	3.370.832	-	8.503.472



IV. INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimonială

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

Solvabilitatea patrimonială 2020 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 92.44%

Solvabilitatea patrimonială 2019 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 92.51%

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 2021 = Datorii totale/Total activ x 100 = 22.43%

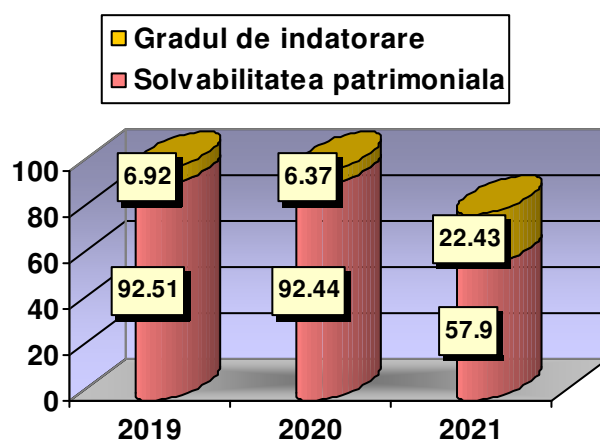
Gradul de îndatorare 2020 = Datorii totale/Total activ x 100 = 6.37%

Gradul de îndatorare 2019 = Datorii totale/Total activ x 100 = 6.92%

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.

Gradul de îndatorare în anul 2021 a crescut pe fondul creșterii datoriilor totale.





3.Rata rentabilității economice

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

Rata rentabilității economice 2020 = Rezultatul din expl./ Total activ x 100 = 6.81%

Rata rentabilității economice 2019 = Rezultatul din expl./ Total activ x 100 = 13.99%

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 2021 a scăzut față de valoarea din 2020, datorită scaderii semnificative a rezultatului din exploatare.

4.Rata profitului

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

Rata profitului 2020 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 16.52%

Rata profitului 2019 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 39.22%

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

5.Rata capitalului social

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

Rata capitalului social 2020 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 18.25%

Rata capitalului social 2019 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 12.49%

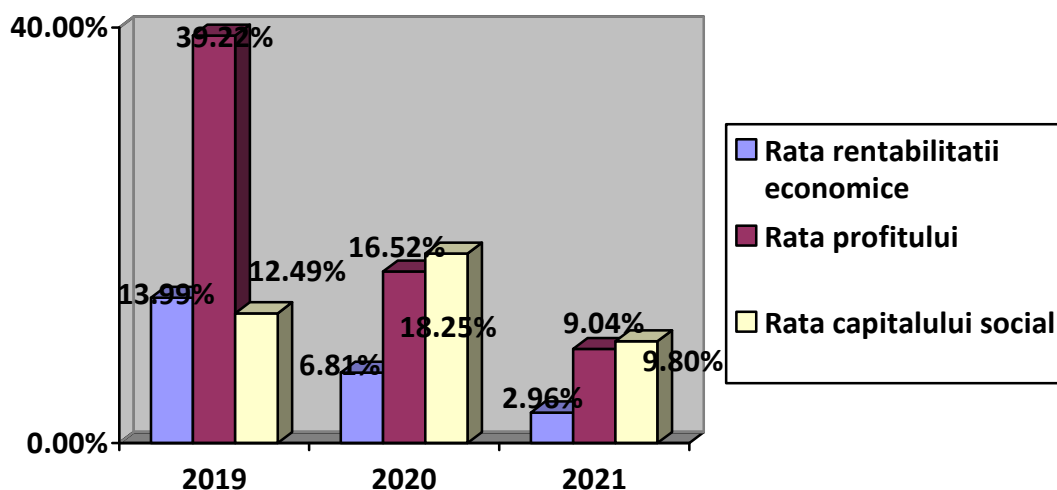
6.Valoarea contabilă a acțiunii

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

Valoarea contabilă/acțiune 2020 = Activ net/ Număr acțiuni = 5.4360

Valoarea contabilă/acțiune 2019 = Activ net/ Număr acțiuni = 5.4492

Valoarea contabilă a acțiunii a crescut în anul 2021 față de valoarea contabilă din 2020 datorită creșterii activului net.



BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2021 - ANEXĂ

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

- Activele imobilizate corporale în anul 2021 sunt în valoare de 34.840.644 lei, reprezentând 65,81% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 11.447.844 lei, reprezentând 32,36% din total.
- Creantele în anul 2021 sunt în valoare de 8.439.037 lei, reprezentând 15,94% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 4.050.697 lei, reprezentând doar 11,45% din total.
- Casa și conturi la bănci în anul 2021 sunt în valoare de 7.837.407 lei, reprezentând 14,80% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 15.747.250 lei, reprezentând 44,51% din total.

Total active curente în anul 2021 se ridică la 17.980.695 lei, în timp ce în anul 2020 se cifrau la 20.475.711 lei.



Total pasive curente în anul 2021 sunt în valoare de 3.370.832 lei, în timp ce în anul 2020 se cifrau la 2.303.036 lei.

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

Nu se preconizează pe anul 2022 vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.

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

- Cifra de afaceri netă 2021 = 17.387.441 lei;
- Cifra de afaceri netă 2020 = 17.973.178 lei;
- Cifra de afaceri netă 2019 = 12.925.379 lei;

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție desrescătoare. În anul 2021 a scăzut cu 3,26% față de anul 2020.

- Total venituri 2021 = 19.254.129 lei;
- Total venituri 2020 = 20.604.148 lei;
- Total venituri 2019 = 17.378.201 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2021 au scăzut cu 6,55% față de anul 2020.

- 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 7.308.217 lei, reprezentând 42,03% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu 8,31%. În anul 2020, valoare acestora era de 6.747.465 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 37,54%.

- ✓ Alte cheltuielile de exploatare în valoare de 5.149.822 lei, reprezentând 29,62% din cifra de afaceri au crescut semnificativ față de anul anterior.



- Provizioanele sunt în valoare de 131.660 lei în scadere cu 47,04% față de sfârșitul anului 2020.
- Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază a înregistrat în 2021 valoarea de 7.837.407 lei, iar în 2020 suma de 15.747.250 lei.

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în valoare de 19.023.892 lei și cheltuieli în sumă de 17.457.789 lei.

Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2021 au scăzut cu 5,06% față de anul 2020. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2021 au scăzut cu 0,97% față de anul 2020.

Din activitatea de exploatare a rezultat un profit de 1.566.103 lei, în timp ce anul trecut profitul era de 2.408.875 lei.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține producția vândută în valoare de 17.387.441 lei, reprezentând 91,40% din total.

La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de cheltuielile cu personalul în valoare de 7.308.217 lei, adică 41,86% din total.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

Veniturile financiare în 2021 sunt în sumă de 230.237 lei, cu 59,31% mai puțin față de anul 2020, iar cheltuielile financiare înregistrate de societate în anul 2021 sunt în valoare de 225.149 lei, în timp ce anul anterior valoarea acestora era de 5.072 lei.

Rezultatul activității financiare este un profit de 5.088 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra un profit la acest capitol de 560.789 lei.



Veniturile financiare sunt alcătuite din venituri din dobânzi în valoare de 229.139 lei reprezentand 99,52% din total și din alte venituri financiare în sumă de 1.098 lei reprezentand 0,48% din total venituri financiare. Cheltuielile financiare sunt reprezentate de cheltuieli cu dobânzile în suma de 224.777 lei, reprezentand 99,83% din total cheltuieli financiare și alte cheltuieli financiare în valoare de 372 lei, reprezentand 0,17% din total cheltuieli financiare.

Veniturile totale în sumă de 19.254.129 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2021 au scăzut cu 6,55% față de anul 2020.

Cheltuielile totale în valoare de 17.682.938 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 0,27% față de anul 2020.

Societatea comercială a înregistrat în 2021 un profit net în valoare de 1.303.869 lei, în timp ce în anul 2020 s-a înregistrat un profit de 2.429.068 lei.

Datoriile totale sunt în valoare de 11.874.304 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 2.303.036 lei în creștere semnificativă față de anul precedent.

Creanțele sunt în valoare de 8.439.037 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 4.050.697 lei, cu 108,34% mai mult față de anul trecut.

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

Presedinte CA,

Mircea 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 **2021**

Suma de control 13.311.405

Entitatea TRANSSEX 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 2 0 2 2 5 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

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)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

 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

?

 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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 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 30.656.019

Capital subscris 13.311.405

Profit/ pierdere 1.303.869

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

INTOCMIT,

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 NUSituatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ACF CONFIDENT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

777

CIF/ CUI

2 2 5 1 8 8 2 9

Formular VALIDAT

Semnătura electronica

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(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	78.426	64.215
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	78.426	64.215
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	8.408.440	8.173.348
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.076.488	1.577.679
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	375.853	375.135
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	433.628	18.526.449
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	128.903	103.122
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	24.532	24.532
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	11.447.844	28.780.265
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	1.210	550
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	3.243.328	5.993.931
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	3.246.221	5.996.164
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	14.772.491	34.840.644
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	671.382	202.436
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		1.016.001
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	6.382	485.814
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	677.764	1.704.251
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.796.970	5.845.740
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+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	253.727	2.593.297
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	4.050.697	8.439.037
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	15.747.250	7.837.407
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	20.475.711	17.980.695
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	125.984	115.320
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	3.229	5.488
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	898.016	1.378.138
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
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 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.405.020	1.992.694
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.303.036	3.370.832
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	18.148.441	14.702.751
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	32.924.161	49.548.883
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		8.503.472
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		8.503.472
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	248.586	131.660
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	248.586	131.660
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	172.294	10.279.514
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	150.098	21.782
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	22.196	10.257.732
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	120	650
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	120	650
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	172.414	10.280.164
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	3.161.643	3.161.643
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.154.241	1.232.801
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.116.561	2.125.019
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.270.802	3.357.820
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	10.728.741	9.608.301
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.429.068	1.303.869
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	248.280	87.019
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	32.653.379	30.656.019
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	32.653.379	30.656.019

*) 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 și prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TEPELEA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.85/ 2022</small>	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
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	17.973.178	17.387.441
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	12.860.493	14.509.067
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	17.014.178	17.387.441
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	959.000	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	1.016.001
Sold D	08	08	89	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	471.850	446.392
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	1.496	5.679
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.591.852	168.379
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	14.716	22.196
-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	20.038.287	19.023.892
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.124.643	1.637.321
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	56.165	60.118
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	1.646.519	1.679.426
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.471.794	1.488.722
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	850.751	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	6.747.465	7.308.217
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	6.553.651	7.067.305
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	193.814	240.912
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.976.907	1.755.348

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.976.907	1.755.348
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-1.000	-132.463
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	5.206	81.768
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	6.206	214.231
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	5.111.036	5.149.822
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	4.739.331	4.761.283
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	297.769	316.146
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	2.750	2.100
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	71.186	70.293
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	116.926	
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	116.926	
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	17.629.412	17.457.789
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	2.408.875	1.566.103
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	565.572	229.139
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	289	1.098
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	565.861	230.237
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	1.493	224.777
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	3.579	372
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	5.072	225.149
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	560.789	5.088
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	20.604.148	19.254.129
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	17.634.484	17.682.938
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	2.969.664	1.571.191
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	540.596	267.322
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	2.429.068	1.303.869
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

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.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.303.869
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, contributi si taxe 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.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	89		87
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	94		93
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		62.188	
- 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	3.069	
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	11.345.907	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- 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	389.640	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
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	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
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.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
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	24.532
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	24.532	24.532
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.729.581	6.548.788
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	2.893	2.233
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	1.683	1.683
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	1.210	550
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	3.726.688	6.546.555
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.726.688	6.546.555
- 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	4.897.020	7.258.653
- 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 statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	205.652	2.568.442
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	79.535	114.844
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	44.217	2.449.098
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	81.900	4.500
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(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 statului 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	177.289	145.665
- 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	177.289	145.665
- 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		
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	6.147	2.563
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.147	2.563
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	15.725.470	7.823.820
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	15.685.918	7.783.653
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	39.552	40.167
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- 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	2.303.037	3.371.483
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 si 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	377.797	133.209
- 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	898.017	1.378.139
- 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	285.562	307.588
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	714.714	361.304
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	249.273	274.181
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	437.812	82.615
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	3.501	4.508
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	24.128	
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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	26.947	1.159.427		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	15.244	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	11.703	1.798		
- 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		31.816		
- 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.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	397.289	404.068		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
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.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	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	13.288.253	99,83	13.288.253	99,83
- deținut de persoane fizice	170	151	23.152	0,17	23.152	0,17
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
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	2020	2021		
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	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	1.850.000	3.301.229		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- 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		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea 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 chiriile 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 chiriile 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 entitățile 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' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) 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.85/26.01.2022).

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 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	57.414			X	57.414
Alte imobilizari	03	203.582	7.737		X	211.319
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	260.996	7.737		X	268.733
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	1.473.676			X	1.473.676
Constructii	07	12.748.910	710.052			13.458.962
Instalatii tehnice si masini	08	19.550.290	193.725	1.056.599		18.687.416
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	558.965	69.222	4.708		623.479
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12	283.587				283.587
Imobilizari corporale in curs de executie	13	433.628	18.793.331	700.510		18.526.449
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	24.532				24.532
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	35.073.588	19.766.330	1.761.817		53.078.101
III.Imobilizari financiare	17	3.246.221	3.150.458	400.515	X	5.996.164
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	38.580.805	22.924.525	2.162.332		59.342.998

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	57.415			57.415
Alte imobilizari	21	125.155	21.948		147.103
TOTAL (rd.19+20+21)	22	182.570	21.948		204.518
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	5.814.146	945.144		6.759.290
Instalatii tehnice si masini	25	17.473.803	692.534	1.056.600	17.109.737
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	183.111	69.941	4.708	248.344
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29	154.684	25.781		180.465
TOTAL (rd.23 la 29)	30	23.625.744	1.733.400	1.061.308	24.297.836
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	23.808.314	1.755.348	1.061.308	24.502.354

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluatare la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

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:

SC TRANSGEX SA
ORADEA

NOTE EXPLICATIVE

LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE , Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 DECEMBRIE 2021

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 2021

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 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.

Persoanele afiliate societatii sunt:

- Binderbubi Turism SA, societate ce detine 96,68% din actiunile emise de Transgex SA;
- Bio Agro Termal SRL, societate la care Transgex SA detine 25,18% din capitalul social.Societatea nu desfasoara activitate.
- 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 2021 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 01.01.2021 – 31.12.2021.

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 2021 cursul de schimb utilizat a fost: **1 EURO = 4,9481 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, prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

La 31.12.2020 societatea înregistrează active nete în suma de 32.653.379 lei, la 31.12.2021 activele nete sunt în valoare de 30.656.019 lei.

B. Politicile contabile

Principalele politici contabile aplicate sunt prezentate mai jos :

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

Cheltuielile ulterioare sunt incluse în valoarea contabilă a activului sau recunoscute ca activ separat , după caz, doar când 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 in societate la cost de achiziție.

La scoaterea din evidenta a stocurilor de materiale, costurile se stabilesc utilizand metoda primului intrat primului iesit FIFO.

Productia in curs de executie se inregistreaza la costul de productie.

4. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale, rezultate ca efect al tranzactiilor societatii, sunt înregistrate in contabilitate la valoarea facturată in lei.

Creantele incerte se inregistreaza distinct in contabilitate.

In cazul operatiunilor in valuta se respecta intocmai Reglementarile contabile in vigoare.

5. Numerar și echivalente de numerar

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

Depozitele bancare sunt incluse in numerar si echivalente de numerar.

6. Capital social

Capitalul social subscris si varsat este inregistrat distinct in contabilitate pe baza actelor de constituire ale societatii.

7. Dividende

Dividendele repartizate detinatorilor de actiuni 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 tranzacțiilor societatii, sunt înregistrate in contabilitate la valoarea din documentele justificative, in lei si in valuta după caz.

In cazul operatiunilor in valuta se respecta intocmai Reglementarile contabile in vigoare.

9. Beneficiile salariatilor

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.

In contabilitate se inregistreaza distinct alte drepturi si avantaje care potrivit legislatiei in vigoare si a contractului colectiv de munca ,nu se suporta 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 refera la sume sau valori incasate sau de incasat in nume propriu din activitati curente cat si castigurile din orice alte surse.

Castigurile reprezinta cresteri ale beneficiilor economice care pot aparea ca rezultat din activitatea curenta precum si activitatile conexe acesteia.

Veniturile din prestari de servicii se recunosc pe masura efectuarii acestora.

Veniturile din redevente si chirii se recunosc pe baza contabilitatii 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 immobilizate

a) Valori brute

Elemente de activ	Sold la 01.01.2021	Cresteri	Cedari , transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2021
Imobilizari necorporale	260.996	7.737	-	268.733
Imobilizari corporale, din care:	35.073.588	19.766.330	1.761.817	53.078.101
Terenuri	1.473.676	-	-	1.473.676
Constructii	12.748.910	710.052	-	13.458.962
Instalatii tehnice, mijloace transport	19.550.290	193.725	1.056.599	18.687.416
Mobilier, aparatura birotica	558.965	69.222	4.708	623.479
Active biologice	283.587	-	-	283.587
Imobilizari corporale in curs	433.628	18.793.331	700.510	18.526.449
Avansuri pentru imobilizari	24.532	-	-	24.532
Imobilizari financiare	3.246.221	3.150.458	400.515	5.996.164
Total active immobilizate	38.580.805	22.924.525	2.162.332	59.342.998

b) Deprecieri (Amortizari si provizioane)

Elemente de activ	Sold la 01.01.2021	Deprecieri Inregistrate in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2021
Imobilizari necorporale	182.570	21.948	-	204.518
Imobilizari corporale,din care:	23.625.744	1.733.400	1.061.308	24.297.836
Terenuri				
Constructii	5.814.146	945.144	-	6.759.290
Instalatii tehnice, mijloace transport	17.473.803	692.534	1.056.600	17.109.737
Mobilier, aparatura birotica	183.111	69.941	4.708	248.344
Investitii imobiliare	-	-	-	-
Active bilologice	154.684	25.781		180.465
Total active imobilizate	23.808.314	1.755.348	1.061.308	24.502.354

In anul 2021 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 2021 este:

Sold la inceputul anului	3.161.643
Cresteri rezerva reevaluare	-
Diminuarea rezervei din reevaluare	-
Sold la 31.12.2021	3.161.643

In cursul exercitiului financiar a fost achizitionat in baza contractului de leasing financiar un autoturism, ratele de leasing urmand a se achita pe o perioada de trei ani.

Societatea a beneficiat in cursul exercitiului financiar de subventii pentru investitii in suma de 10.129.416 pentru constructia sondei 3005 – Beius. Proiectul este finatat prin Programul Operational Infrastructura Mare.

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
Bio Agro Termal SRL	Jud. Bihor, Mun. Oradea, str.Secarei, nr.22	350	25,18%	1.390
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. Vasile Alecsandri, nr.2	200	100%	200
Alte imob. financiare		5.993.931		
TOTAL		5.996.164		

Nota 5. Stocuri

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Materiale consumabile	671.382	202.436
Materiale de natura obiectelor de inventar	-	-
Productie in curs	-	1.016.001
Produse reziduale	-	-
Avansuri	6.382	485.814
	677.764	1.704.251

Stocurile nu sunt gajate sau ipotecate in favoarea tertilor.

Nota 6. Situatia creantelor

Creante	Sold la 31 decembrie 2021 (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale la valoare bruta din care	6.321.476	4.841.753	1.479.723
- sume de incasat de la terti	6.321.476	4.841.753	1.479.723
Ajustari pentru deprecierea creantelor	1.479.723	-	1.479.723
Creante comerciale nete	4.841.753	4.841.753	-
Avansuri prest servicii	451.363	451.363	-
Imobilizari financiare	552.625	552.625	-
Total creante	5.845.740	5.845.740	-
Alte creante , din care:	2.593.297	2.593.297	-
-subventii	4.500	4.500	-
-tva de recuperat	2.293.551	2.293.551	-
-alte creante	295.246	295.246	-
TOTAL CREANTE	8.439.037	8.439.037	-

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.

Societatea nu a preluat creante prin cesionare.

Nota 7. Casa si conturi la banci

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Conturi curente la bănci	15.741.103	7.834.844
- în lei	15.685.918	7.783.653
- în monedă străină	39.552	40.167
- sume in curs de decontare	0	1.785
-incasari centru plati	15.633	9.239
Numerar in casa	6147	2.563
Alte valori (timbre)		
TOTAL	15.747.250	7.837.407

Nota 8. Cheltuieli in avans

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Chelt. parc auto	2.417	1.973
Asigurari	47.286	46.752
Chirii, redevente teren	-	-
Alte chelt. inreg. in avans	8.717	9.578
Chelt.legea minelor	70.793	61.430
Chelt.impozite si taxe	-	-
ANRE Contributie anuala	-	-
Abonamente online		1.075
TOTAL	<u>129.213</u>	<u>120.808</u>

Nota 9. Situatia datoriilor

Datorii	Sold la 31 decembrie 2021 (col. 2 + 3 + 4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
Furnizori	1.378.138	1.378.138	-	-
Efecte de comert de platit	-	-	-	-
Datorii cu personalul	307.588	307.588	-	-
Datorii fata de bugetul statului si alte institutii publice Din care :	361.304	361.304		
- impozit salarii	53.518	53.518		
- contributii privind asigurarile sociale	274.181	274.181		
- TVA de plata	-	-		
- Alte taxe	33.605	33.605		
Creditori diversi	1.798	1.798	-	-
Dobanzi de platit	31.816	31.816	-	-
Dividende de plata	22.388	22.388	-	-
Alte datorii - subventii	1.134.591	1.134.591	-	-
Sume datorate inst.de credit	8.503.472	-	-	8.503.472
Alte imprumuturi si datorii asimilate Din care:	133.209	133.209		
- garantii de buna executie	62.996	62.996		
- garantii ptr. Chirii	1.265	1.265		
- garantii clienti ape geotermale	5.519	5.519		
-Leasing financiar	63.430	63.430		
TOTAL DATORII	11.874.304	3.370.832	-	8.503.472

Nota 10. Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar 2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021
		In cont	Din cont	
Prov.ptr.garantii acordate	110.199	-	-	110.199
Prov.ptr. litigii despagubiri	116.926	-	116.926	-
Prov.ptr.refacere mediu	21.461	-	-	21.461
TOTAL	248.586	-	-	131.660

Suma de 110.199 lei reprezinta provizion **constituit pt 30 % din garantie cf. art.12.3** Contractul de lucrari nr. 21 din 23.03.2015 incheiat cu Judetul Ilfov-Consiliul Judetean.

In anul 2021 nu au fost efectuate lucrari de remediere.

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

Nota 11. Venituri in avans

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2020
Chirii incasate in avans	120	650
TOTAL	<u>120</u>	<u>650</u>

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 2021.

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	167.237	3,1409	418.092,50
Pers.fizice	224	9.261	0,1739	23.152,50
TOTAL	228	5.324.562	100	13.311.405

b) Obligațiuni

Societatea nu a emis obligatiuni in cursul anului 2021.

13. Repartizarea profitului

Propunerile pentru distribuirea profitului aferent exercitiului incheiat la 31.12.2021 sunt:

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat :	1.303.869
- rezerva legala	78.560
-alte rezerve din facilitati fiscale profit reinvestit	8.459
-distribuire dividende	0
- rezultat reportat	<u>1.216.850</u>

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 2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>
1.Cheltuieli cu personalul din care:	6.747.465	7.308.217
-Cheltuieli cu colaboratorii	397.289	404.068
- Salarii si indemnizatii	5.803.162	6.270.564
2.Tichete de masa	353.200	392.673
3. Cheltuieli cu asigurarile sociale	139.511	150.248
4. Cheltuieli privind asigurarea si protectia sociala	54.303	90.664

3. Onorarii platite auditorilor

Situatiile financiare ale societatii se auditeaza de SC ACF CONFIDENT SRL, in baza contractului de audit financiar nr.127/2015.

Auditul intern este realizat de SC SILEXPART SRL , in baza contractului nr.246/18.01.2016. Cheltuielile cu onorariile platite in exercitiul financiar 2021 au fost de 34.580 lei.

Nota 15. Cifra de afaceri neta

Prezentarea cifrei de afaceri pe piețe de desfacere:

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>
Piața internă	17.973.178	17.387.441
Piata externa	-	-
Total	17.973.178	17.387.441

Prezentarea cifrei de afaceri pe segmente de activitate:

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>
Venituri din producerea și vânzarea energiei termice produse pe baza apei geotermale și a apei geotermale	12.860.493	14.509.067
Venituri din lucrări executate terți	4.070.559	2.786.256
Venituri din vânzare marfuri	959.000	-
Venituri din chirii spații	23.443	21.008
Alte venituri	59.683	71.110
Total	17.973.178	17.387.441

Nota 16. Productia vanduta

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>
Vânzări de produse finite	-	-
Venituri din prestări de servicii	16.931.052	17.295.323
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	23.443	21.008
Venituri din activități diverse	59.285	62.998
Venituri din vânzare marfuri	959.000	0
Venituri din vânzarea produselor reziduale	398	8.112
Total	17.973.178	17.387.441

17. Venituri din subvenții de exploatare

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>
Venituri din subvenții de exploatare	1.496	5.679
Total venituri din subvenții de exploatare	1.496	5.679

Subvenție somaj pentru angajare persoane cu vârsta peste 45 ani în suma de 5.679 lei.

18. Alte venituri din exploatare

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2021</u>
Venituri din penalizari	8.042	39.171
Venituri din cedarea activelor	1.503.342	0
-venituri din cedarea activelor	1.934.880	0
-cheltuieli cu activele cedate	431.538	0
Venituri din subventii pentru investitii(prin preluarea amortizarii)	14.716	22.196
Alte venituri din exploatare	65.752	107.012
Total	1.591.852	168.379

19. Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2021</u>
Cheltuieli cu materiile prime		
Cheltuieli cu materialele auxiliare	892.906	1.274.426
Cheltuieli privind combustibilul	87.413	136.041
Cheltuieli privind materialele pentru ambalat	6.522	0
Cheltuieli privind piesele de schimb	74.304	173.814
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	63.498	53.040
Total	1.124.643	1.637.321

20. Alte cheltuieli materiale

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	54.100	49.061
Cheltuieli privind materialele nestocate	2.066	11.057
Total	56.166	60.118

21. Cheltuieli privind prestațiile externe

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2021</u>
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	124.539	57.617
Cheltuieli cu redeventele, locațiile de gestiune și chiriile	66.919	199.287
Cheltuieli cu primele de asigurare	85.686	86.786
Cheltuieli cu pregătirea personalului	31.291	3.620
Cheltuieli privind comisiunile și onorariile	517	40.591
Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate	15.069	34.904
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	1.366	231.783
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferuri	45.036	123.173
Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	32.380	32.679
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	23.429	47.708
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	4.313.201	3.903.135
Total	4.739.133	4.761.283

22. Alte cheltuieli

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>
Despagubiri, amenzi si penalitati	24.440	2.646
Alte cheltuieli de exploatare	26.746	37.647
Sponsorizari	20.000	30.000
Total	71.186	70.293

23. Rezultatul financiar

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>
Venituri din dobânzi	565.572	229.139
Venituri din diferente de curs	205	895
Venituri din sconturi furnizori	-	-
Alte venituri financiare	84	203
Total venituri financiare	565.861	230.237
Cheltuieli privind dobânzile	1.492	224.777
Cheltuieli din diferențe de curs	2.108	160
Alte cheltuieli financiare	1.472	212
Total cheltuieli financiare	5.072	225.149
Rezultat financiar - Profit	560.789	5.088

24. Informații referitoare la impozitul pe profit curent

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021
Profitul înainte de impozitul pe profit	2.523.304	1.571.191
Deduceri pierdere fiscala ani precedenti	-	-
Rezerva legala	150.963	78.560
Venituri neimpozabile	4.344	116.926
Elemente similare veniturilor	386.399	15.257
Cheltuieli nedeductibile	1.161.738	510.301
Profit impozabil /pierdere fiscala	3.916.134	1.901.263
Impozit pe profit anul curent	626.581	304.202
Diferente din anii precedenti		
Reduceri impozit pe profit (profit reinvestit,credit fiscal, sponsorizări)	16.390	1.424
Sponsorizari	20.000	30.000
Bonificatie	49.595	5.456
Impozit pe profit curent	540.596	267.322

25. Analiza pricipalilor indicatori economico-financiar

a) Indicatori de lichiditate

		Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021
Indicatorul lichidității curente	<u>Active curente</u> Datorii curente	9,13	15,58
Indicatorul lichidității imEDIATE	<u>Active curente – Stocuri</u> Datorii curente	8,83	14,82

b) Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

		Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021
Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} =$	36,82	18,40
Numarul de zile de stocare	$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} =$	9,91	19,84
Viteza de rotație a debitelor-clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$	64 zile	97 zile
Viteza de rotație a creditelor – furnizor	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$	17 zile	20 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	1,57 ori	0,60 ori
Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	1,22 ori	0,50 ori

d) Indicatori de profitabilitate

		Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021
Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}}$	0,88	0,58
Marja brută din vânzări	$\frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	13,40	9,01

Nota 25. Tranzactii cu parti afiliate

In exercitiul 2021, societatea nu a derulat tranzactii cu parti afiliate.

Nota 26. Tranzactii cu parti legate

In exercitiul 2021, societatea a derulat tranzactii cu urmatoarele parti legate:

- Dafora SA
- Daflog SRL Medias

Achizitii de bunuri si servicii – TVA inclus

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021
Dafora SA	3.587.275	1.708.979
Daflog SRL Medias	78.441	63.748

Solduri rezultate din cumpărarea de bunuri și servicii – TVA inclus

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021
Solduri debitoare - Creante		
Dafora SA	453.055	453.055
Solduri creditoare - Datorii		
Dafora SA	-	29.913
Daflog SRL Medias	-	63.487

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



TRANSGEX S.A.

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

J05/843/2000

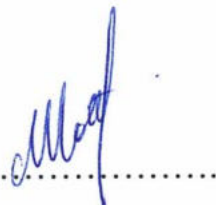
CIF RO 202255

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Calburean Mircea, 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.

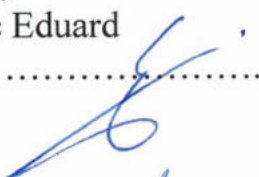
Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca raportul anual la data de 31.12.2021 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Presedinte CA,
Calburean Mircea
Semnatura.....



(stampila unitatii)

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



Director economic,
Tepelea Mirela
Semnatura.....



Anexa la Raportul Anual 2021 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.

Preşedinte Consiliu Administratie,
Mircea Calburean



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 2021, 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 2021 se identifica astfel:

- Total capitaluri proprii 30.656.019 RON
- Profitul net al exercitiului financiar 1.303.869 RON

- 2 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 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

Abordarea riscului de denaturare semnificativă în legătură cu recunoașterea veniturilor.

Veniturile reprezintă o valoare semnificativă și sunt generate de un volum mare de tranzacții privind producția și distribuția energiei termice din exploatarea apelor geotermale și prestări de servicii în domeniul geotermal.

Modul în care auditul nostru a abordat aspectul cheie

Procedurile noastre de audit au inclus:

- testarea funcționării controalelor interne proiectate și implementate privitoare la recunoașterea veniturilor;
- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în raport cu politicile contabile ale societății;
- verificarea respectării principiului independenței exercițiilor.

Nu am identificat denaturări în legătură cu recunoașterea veniturilor.

Alte informații – Raportul administratorilor

5. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile 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 2021, 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

- 6 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.
- 7 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.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 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.

- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- 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.
- 11 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, 11 Martie 2022

In numele ACF Confident SRL:

Oradea, Str. Dimitrie Cantemir 24-26

Partener Audit

Urs Parasca

