



RAPORT ANUAL 2022

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

“Ne creăm viitorul cu energie regenerabilă”



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

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



III. Stadiul realizării strategiilor de dezvoltare

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

În scopul dezvoltării activității s-au făcut în 2022 investiții pentru următoarele obiective:

- Investiții în Livada de Bihor

Securizare rețea termoficare în satul Livada prin realizarea investițiilor:

- Alimentare cu EE sonda 507 Livada. Valoarea investiției 199.939,91 lei
- Contor energie termică electromagnetic DN 150, valoare 6.963,69 lei
- Sistem pentru reglare debit Honeywell, valoare 22.244,49 lei
- Contor SONO 40 DN 100, valoare 7.185,52 lei
- Convertizor de frecvență VLT Aquadrive FC 202 110 kW, valoare de 24.582,61 lei;

- Investiții în Beiuș:

- Montare conductă transport apă geotermală str. Biruintei – str. Burgundia Mare lungime 90m 26.178,86 lei;
- Montare conductă transport apă geotermală și conductă colectare apă geotermală uzată pe str. Ponorului, Biruintei și Mociulski, valoare 233.646,87 lei;
- Extindere conductă transport apă geotermală S3005 – DJ764A, valoare 221.579,99 lei
- Conductă distribuție încălzire + ACM str. Aleea Motilor, valoare 108.064,41 lei
- Sistem de contoare de energie termică, valoare 26.288,14 lei
- Schimbător de căldură Danfoss XB 12-1 80, valoare 3.336,13 lei
- Contor AC MWN DN 150 130C, valoare 3.463,18 lei



- Contor AC MWN DN 200 130C, valoare 4.666,97 lei
- Contor AC MWN DN 200 130C, valoare 4.695,95 lei

- Investitii sonde Oradea:
 - Alimentare cu EE sonda 4796 Universitate, valoare 300.985.56 lei
 - Convertizor de frecvență VLT Aquadrive FC 202 45 kW , valoare de 15.014,89 lei
 - Convertizor de frecvență VLT Aquadrive FC 202 30 kW , valoare de 11.801,78 lei;
 - Pompa 8” WPS100-6cu motor franklin 30kW, valoare 80.108,32 lei

- Sediul TRANSGEX Oradea
 - Aparatura birotica sediu str. V. Alecsandri valoare de 27.000,21 lei.
 - Licente office, ASIS RIA si Windows, semnături electronice, prelungire licente exploatare apa geotermala in valoare de 47.290,44 lei.

- Perimetrul Tasnad
 - S-a demarat proiectul cu finantare grant Norway in proportie de 50% „Cresterea capacitatii de productie energie termica pentru consumatorii din zona turistica Tasnad”. Proiectul prevede forarea unei noi sonde de productie la adancimea de 1600 m, echiparea ei cu o pompa submersibila, construirea unei conducte de transport apa geotermala pana la bazinul de inot didactic, amplasat langa statiunea Tasnad . pe traseul conductei se vor putea racorda mai multi beneficiari. Valoarea proiectului este de 2.463.352 euro.



- S-au finalizat lucrarile pentru proiectul cu finantare europeana cu tema: Cresterea productiei de energie termica pe baza de apă geotermală în Municipiul Beius – cod MySMIS 127641 in valoare de 23.994.180,96 inclusiv TVA. In cursul anului 2022 s-au realizat urmatoarele investitii:
 - Sonda apa geotermala F3005, valoare 16.590.472,60 lei
 - Alimentare cu energie electrica la sonda F3005 , valoare 289.304.80 lei
 - Cabina cap foraj F3005, valoare 344.905,56 lei
 - Pompa ESP Baker Hughes, valoare 1.178.970 lei
 - Conducta transport AG Sonda F3005 – Str, Mociulski, valoare 1.004.050,79 lei
 - Modul termic geotermal CT4, valoare 319.241,27 lei

Obiectiv realizat: Suplimentarea producției de apa geotermala cu forajul F3005 a permis in aceasta faza a proiectului eliminarea deficitului anterior si racordarea a 85 de beneficiari noi, din care 49 direct pe forajul nou.

In activitatea de foraj au fost achizitionate doua instalatii de foraj de adancime si un prevenitor :

- Statie de forare BENTEC 350 AC, in valoare de 27.049.960,86 lei, la care a fost aduse imbunatari in valoare de 2.509.433,27 lei.
- Instalatie de foraj F 400 N/A, in valoare de 3.535.672,52 lei.
- Prevenitor de eruptie hidraulic 13⁵/₈” 10000 PSI, in valoare de 741.030,08 lei.



IV. Analiza activității societății comerciale

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

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

b) Data înființării societății comerciale.

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

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

În cursul exercițiului financiar 2022, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății.

d) Achiziții sau înstrăinări de active.

Pe perioada exercițiului financiar 2022 în societate s-au înregistrat intrări de active imobilizate în valoare de 52.664.341,68 lei, din care imobilizări corporale 52.611.431,19 lei și imobilizări necorporale 52.910,49 lei, astfel:

- 1.593.520,92 lei construcții (conduce noi de termoficare în Beius);
- 31.326.663,46 lei instalații tehnice și mașini (instalație foraj Bentec 350, instalație foraj F400, pompe și convertizoare);
- 52.910,49 lei (licențe Office și Windows, semnături electronice, prelungire licențe ape).

În exercițiului financiar 2022 nu au fost înregistrate casări.



4.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2022 un câștig net în valoare de 1.272.559 lei
- b) La 31 decembrie 2022 cifra de afaceri era în valoare de 29.814.286 lei, în creștere față de anul precedent cu 71,47%.
- c) Societatea nu desfășoară activitate de export.
- d) Cheltuielile totale în anul 2022 au crescut față de anul 2021 cu 78,03%.
- e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală:

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

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

Lichiditatea generală a scăzut în anul 2022 față de anul 2021 datorită scaderii valorii activelor circulante și a creșterii datoriilor pe termen scurt.

Lichiditatea redusă:

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

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

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

Lichiditatea redusă a scăzut în anul 2022 față de anul 2021 datorită scaderii activelor circulante și a creșterii stocurilor și a datoriilor pe termen scurt.

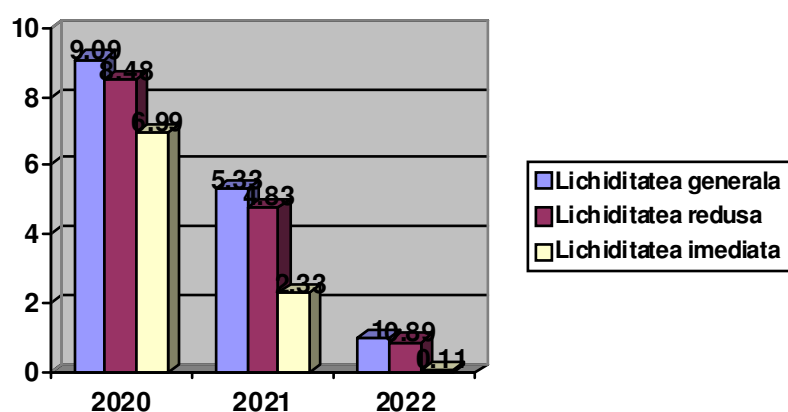
➤ Lichiditatea imediată:

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

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

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

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	2020		2021		2022	
	Cifra de afaceri -%-	Venituri -%-	Cifra de afaceri -%-	Venituri -%-	Cifra de afaceri -%-	Venituri -%-
1.Lucrari terti	22,6	19,35	16,02	14,47	34,43	31,01
2.Energie termica	71,60	61,10	83,45	75,36	65,22	58,73
3.Chirii	0,13	0,1	0,12	0,11	0,08	0,07
4.Alte venituri	5,67	19,45	0,41	10,06	0,27	10,19

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	VOTROM SRL
România	MET ROMANIAENERGY MARKETING SRL
România	HIDRONIC SRL

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



4.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31.12.2022 era de 29.898.846 lei, iar la 31.12.2021 era de 17.387.441 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.

Lucrări de intervenții pentru reparații

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

- La sistemul centralizat de alimentare cu energie termică din Beius au fost efectuate lucrări de întreținere și reparații prin înlocuirea de piese și subansamble defecte la modulele puncta termice în valoare de 27.485 lei.
- În perimetrul Beius au fost efectuate lucrări de întreținere și reparații la rețelele de transport apă geotermală în valoare de 314.287,15 lei.
- Lucrările de mentenanță ale perimetrului Oradea au fost de 268.837,59 lei.
- Lucrările pentru pregătirea extinderii exploatarei de la sonda 4156 Bors au costat 188.493,68 lei
- S-au făcut lucrări de întreținere a pompelor și a rețelelor de transport apă geotermală în perimetrul Sacueni în valoare de 58.621,53 lei.
- În Stația geotermală Iosia Nord din Oradea s-au făcut lucrări de mentenanță și reparații la echipamentele din dotare (pompe, convertizoare de frecvență, rețele de transport agent termic) interconectarea rețelelor de transport la noi puncta termice (PT 510 și PT 511) care permit creșterea cantităților de agent termic livrat către Termoficare Oradea SA.



- A fost lansata o pompa submersibila in forajul 1731 care a permis cresterea debitului extras de apa geotermala de la 6 la 11 l/s. Aceasta a permis extindere a noi puncte termice si eliminarea in totalitate a consumului de gaz metan pentru varfuri de sarcina.

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 31.12.2022 era de 90 angajați, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 87 angajați.

Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat. In cadrul societatii exista 25 angajați cu studii superioare de specialitate și 65 angajati cu pergătire medie și muncitori calificați.

b) Nu există sindicat în cadrul societății.

c) Raporturile dintre manager și angajați sunt bune.

d) Nu exista 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 2022, 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 apă geotermală în condiții de temperaturi exterioare coborâte, cu vârfuri de consum peste medii multianuale, cu identificarea soluțiilor de asigurare a acestora.



4.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

a) Descrierea expunerii societății comerciale la riscuri:

Prin natura activitatilor efectuate, societatea are o expunere mică față de riscul de preț, de credit, promovând politici realiste de managementul riscului. Societatea funcționează pe piața internă, nu este expusă riscului valutar. La data prezentului raport societatea are în derulare o linie de credit. Sunt în derulare două contracte de leasing financiar în lei, cu durata de expirare noiembrie 2022 și iulie 2024.

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

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

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



4.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior. Conducerea societății analizează și estimează ipoteze referitoare la viitor privind creșterea numărului de beneficiari, extinderea rețelelor de distribuție a apei geotermale, în colaborare cu autoritățile locale (Livada, Sacueni). S-au purtat discuții cu reprezentanții Primăriei Oradea și cei de la TERMOFICARE SA pentru a se prelua o mai mare cantitate de energie geotermală pentru încălzirea municipiului Oradea. În acest sens, trebuie menționat proiectul Primăriei Oradea de încălzire a sălii sporturilor nou construite și de încălzire a cartierului Ceyrat cu apă geotermală a fost aprobat la finanțare în cadrul programului eea grants din fonduri norvegiene și se implementează începând cu anul 2021. În cadrul acestui proiect, încălzirea se va face cu apă geotermală din sonda 4796 Universitate. Transgex va introduce în sonda o pompă de 60 l/s (care va înlocui pompa actuală de 45 l/s). Astfel producția sondei 4796 va crește de la 45 l/s la 60 l/s.
- b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut. Obiectivele societății cu privire la administrarea capitalului vizează protejarea capacității firmei de a-și continua activitatea în viitor, astfel încât să-și îndeplinească obligațiile asumate prin contractele încheiate cu beneficiarii.
- c) S-a participat la licitația WS Lot 5 – Works for onshore drilling with rig class min 320 MT static hook-load – Lucrări de foraj pentru o instalație de 320 tone în valoare de 267,183,160.00 lei + TVA. Se așteaptă semnarea contractului.
- d) S-au purtat discuții în vederea executiei a 3 sonde de gaz în Slovacia.



e) S-a participat la un numar de 3 licitatii la Romgaz privind saparea unor sonde de gaz.

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

Având in 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.

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

Cheltuielile de capital curente sau anticipate efectuate în exercițiul financiar 2022 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 in 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 societății comerciale*

5.1. **Principalele capacități de producție proprietatea societății sunt:**

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

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

Grupa	Denumire grupei de mijloace fixe	Grad de uzură mediu %	Nr. de mijloace fixe	Din care complet amortizate
1	Construcții	20%	170	68
2	Echipamente tehnologice	33%	233	171
3	Aparate de măsură și control	78%	87	66
4	Mijloace de transport	82%	23	15
5	Mobilier aparatură birotică	51%	55	20

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 31.12.2022 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
2020	1.850.000
2021	3.301.229
2022	-

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

6.4. Societatea comercială nu are filiale.

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



VII. Conducerea societății comerciale

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

Nume	Calificare	Funcție
Calburean Mircea	Economist	Presedinte CA
Calburean Livia	Inginer	Membru CA
Sarbu Abramiuc Eduard	Inginer	Membru CA

DI Sarbu Abramiuc Eduard a fost ales prin Hotarârea AGOA nr.1 din 20.06.2022 membru al CA incepand cu data de 01.07.2022 cu o durata a mandatului până la data de 16.11.2023.

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

c) Persoanele afiliate societatii comerciale sunt:

- BINDERBUBI TURISM SA, societate comercială care detine 96,68% din actiunile emise de TRANSGEX SA
- 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.

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



Remunerarea conducerii in exercitiul financiar 2022:

Indemnizatiile nete acordate Consiliului de Adminstratie in cursul exercitiului financiar 2022 au fost in suma de 236.809 lei.

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

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

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

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

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

VIII. Situația financiar-contabilă

1. BILANȚUL CONTABIL:

		(LEI)		
Denumirea indicatorilor		2020	2021	2022
1	A ACTIVE IMOBILIZATE	14.772.491	34.840.644	65.413.767
2	B ACTIVE CIRCULANTE	20.475.711	17.980.695	13.808.886
3	I. STOCURI	677.764	1.704.251	1.470.882
4	II. CREANTE	4.050.697	8.439.037	10.879.941
5	III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
6	IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	15.747.250	7.837.407	1.458.063
7	C CHELTUIELI IN AVANS	129.213	120.808	213.941
8	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	2.303.036	3.370.832	13.779.328
9	E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	18.129.474	14.730.021	-771.488
10	F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	32.901.965	49.570.665	64.648.394
11	G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	0	8.503.472	22.882.812
12	H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	248.586	131.660	21.461
13	I VENITURI IN AVANS	172.414	10.280.164	10.824.414
14	J CAPITAL SI REZERVE			
15	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	13.311.405	13.311.405	13.311.405
16	II. PRIME DE CAPITAL	0	0	0
17	III. REZERVE DIN REEVALUARE	3.161.643	3.161.643	3.006.617
18	IV. REZERVE	3.270.802	3.357.820	3.438.596
19	V. REZULTATUL REPORTAT	10.728.741	9.608.301	10.980.177
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	2.429.068	1.303.869	1.272.559
21	Repartizarea profitului	248.280	87.019	80.775
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	32.653.379	30.656.019	31.928.579
23	Patrimoniul public	0	0	0
24	CAPITALURI - TOTAL	32.653.379	30.656.019	31.928.579
	ACTIV=PASIV	35.377.415	52.942.147	79.436.594

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

		(LEI)		
Denumirea indicatorilor		2020	2021	2022
1	CIFRA DE AFACERI NETA	17.973.178	17.387.441	29.814.286
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	20.038.287	19.023.892	32.380.432
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	17.629.412	17.457.789	29.705.513
4	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	2.408.875	1.566.103	2.674.919
5	VENITURI FINANCIARE	565.861	230.237	728.152
6	CHELTUIELI FINANCIARE	5.072	225.149	1.775.869
7	REZULTATUL FINANCIAR	560.789	5.088	(1.047.717)
8	VENITURI TOTALE	20.604.148	19.254.129	33.108.584
9	CHELTUIELI TOTALE	17.634.484	17.682.938	31.481.382
10	REZULTATUL BRUT	2.969.664	1.571.191	1.627.202
11	IMPOZITUL PE PROFIT	540.596	267.322	354.643
12	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	2.429.068	1.303.869	1.272.559

IV. INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimonială

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

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

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

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 2022 = Datorii totale/Total activ x 100 = 46.15%

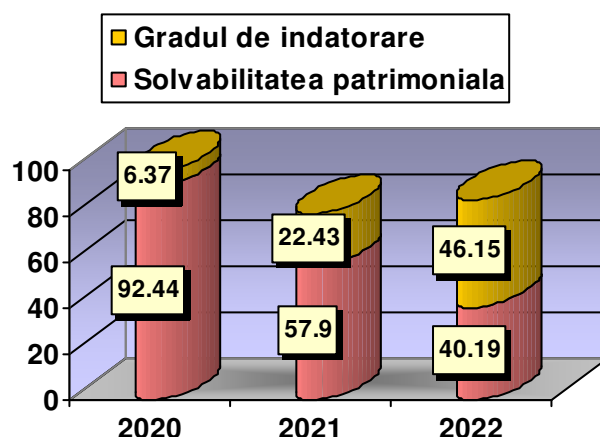
Gradul de îndatorare 2021 = Datorii totale/Total activ x 100 = 22.43%

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

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 2022 a crescut pe fondul creșterii datoriilor totale.



3. Rata rentabilității economice

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

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

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



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 2022 a crescut față de valoarea din 2021, datorită creșterii rezultatului din exploatare.

4.Rata profitului

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

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

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

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

5.Rata capitalului social

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

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

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

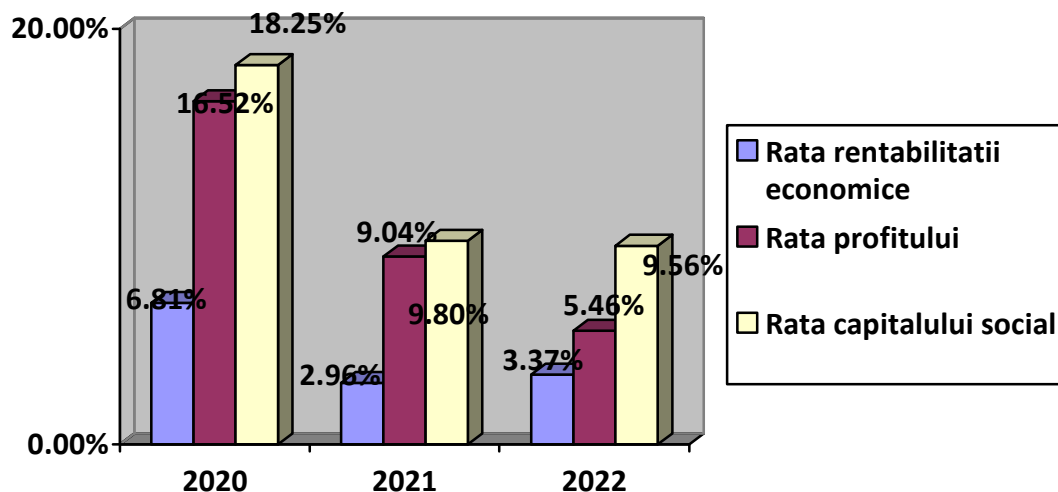
6.Valoarea contabilă a acțiunii

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

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

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

Valoarea contabilă a acțiunii a crescut în anul 2022 față de valoarea contabilă din 2021 datorită creșterii activului net.



BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2022 - ANEXĂ

- a) In cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:
- Activele imobilizate corporale în anul 2022 sunt în valoare de 60.718.583 lei, reprezentând 76,44% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 34.840.644 lei, reprezentând 65.81% din total.
 - Creantele în anul 2022 sunt în valoare de 10.879.941 lei, reprezentând 13,70% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 8.439.037 lei, reprezentând doar 15,94% din total.

Total active curente în anul 2022 se ridică la 13.808.886 lei, în timp ce în anul 2021 se cifrau la 17.980.695 lei.

Total pasive curente în anul 2022 sunt in valoare de 13.779.328 lei, în timp ce în anul 2021 se cifrau la 3.370.832 lei.

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



Nu se preconizează pe anul 2023 vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.

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

- Cifra de afaceri netă 2022 = 29.814.286 lei;
- Cifra de afaceri netă 2021 = 17.387.441 lei;
- Cifra de afaceri netă 2020 = 17.973.178 lei;

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 a crescut cu 71,47% față de anul 2021.

- Total venituri 2022 = 33.108.584 lei;
- Total venituri 2021 = 19.254.129 lei;
- Total venituri 2020 = 20.604.148 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 71,955% față de anul 2021.

- 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 7.600.828 lei, reprezentând 25,49% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu 4,00%. În anul 2021, valoare acestora era de 7.308.217 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 42,03%.
 - ✓ Alte cheltuielile de exploatare în valoare de 10.115.798 lei, reprezentând 33,93% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu 96,43%. În anul 2022, valoare acestora era de 5.149.822 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 29,62%.



- Provizioanele sunt în valoare de 21.461 lei în scădere cu 83,70% față de sfârșitul anului 2021.
- Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază a înregistrat în 2022 valoarea de 1.458.063 lei, iar în 2021 suma de 7.837.407 lei.

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în valoare de 32.380.432 lei și cheltuieli în sumă de 29.705.513 lei.

Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 70,21% față de anul 2021. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 70,16% față de anul 2021.

Din activitatea de exploatare a rezultat un profit de 2.674.919 lei, în timp ce anul trecut profitul era de 1.566.103 lei.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține producția vândută în valoare de 29.898.846 lei, reprezentând 92,34% din total.

La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuielile de exploatare în valoare de 10.115.798 lei, adică 34,05% din total.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

Veniturile financiare în 2022 sunt în sumă de 728.152 lei, în timp ce anul trecut acestea erau în suma de 230.237 lei, iar cheltuielile financiare înregistrate de societate în anul 2022 sunt în valoare de 1.775.869 lei, în timp ce anul anterior valoarea acestora era de 225.149 lei.

Rezultatul activității financiare este o pierdere de 1.047.717 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra un profit la acest capitol de 5.088 lei.



Veniturile financiare sunt alcătuite din venituri din dobânzi în valoare de 231.102 lei reprezentand 31,74% din total și din alte venituri financiare în sumă de 497.050 lei reprezentand 68,26% din total venituri financiare. Cheltuielile financiare sunt reprezentate de cheltuieli cu dobânzile în suma de 1.200.337 lei, reprezentand 67,59% din total cheltuieli financiare și alte cheltuieli financiare în valoare de 575.532 lei, reprezentand 32,41% din total cheltuieli financiare.

Veniturile totale în sumă de 33.108.584 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 71,96% față de anul 2021.

Cheltuielile totale în valoare de 31.481.382 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 78,03% față de anul 2021.

Societatea comercială a înregistrat în 2022 un profit net în valoare de 1.272.559 lei, în timp ce în anul 2021 s-a înregistrat un profit de 1.303.869 lei.

Datoriile totale sunt în valoare de 36.662.140 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 11.874.304 lei în creștere semnificativă față de anul precedent.

Creanțele sunt în valoare de 10.879.941 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 8.439.037 lei, cu 28,92% 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](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 **2022**

Suma de control 13.311.405

Entitatea TRANSSEX SA

Adresa

Județ Bihor Sector Localitate ORADEA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

VASILE ALECSANDRI 2 0259431965

Număr din registrul comerțului J05/843/2000

Cod unic de inregistrare 202255

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

254900ZY3EZ3051UQ83

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 31.12.2022 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 31.928.579

Capital subscris 13.311.405

Profit/ pierdere 1.272.559

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ACF CONFIDENT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

777

CIF/ CUI

22518829

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

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

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
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	64.215	78.016
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	64.215	78.016
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	8.173.348	25.076.203
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.577.679	34.715.978
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	375.135	317.283
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	18.526.449	507.246
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	103.122	77.341
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	24.532	24.532
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	28.780.265	60.718.583
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	550	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	5.993.931	4.614.935
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	5.996.164	4.617.168
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	34.840.644	65.413.767
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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

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	202.436	475.792
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.016.001	995.090
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	485.814	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.704.251	1.470.882
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	5.845.740	6.608.970
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	2.593.297	4.270.971
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	8.439.037	10.879.941
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	7.837.407	1.458.063
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	17.980.695	13.808.886
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	115.320	207.826
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	5.488	6.115
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		1.171.616
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.378.138	5.367.708
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		6.928
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.992.694	7.233.076
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.370.832	13.779.328
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	14.702.751	-771.488
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	49.548.883	64.648.394
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	8.591.846
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		14.290.966
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	8.503.472	22.882.812
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	131.660	21.461
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	131.660	21.461
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	10.279.514	10.823.764
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	21.782	1.008.222
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	10.257.732	9.815.542
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	650	650
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	650	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	10.280.164	10.824.414
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	3.006.618
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.232.801	1.313.576
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.125.019	2.125.019
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.357.820	3.438.595
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	9.608.301	10.980.177
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.303.869	1.272.559
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	87.019	80.775
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	30.656.019	31.928.579
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	30.656.019	31.928.579

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
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	17.387.441	29.814.286
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	14.509.067	19.444.964
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	17.387.441	29.898.846
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		84.560
— 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	1.016.001	0
Sold D	08	08	0	20.910
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	446.392	1.815.200
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	5.679	31.709
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	168.379	740.147
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	22.196	100.823
-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	19.023.892	32.380.432
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.637.321	5.871.222
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	60.118	64.332
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.679.426	2.806.684
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.488.722	2.519.441
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	25.121	40.890
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	7.308.217	7.600.828
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	7.067.305	7.341.759
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	240.912	259.069

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.755.348	3.356.848
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.755.348	3.356.848
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-132.463	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	81.768	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	214.231	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	5.149.822	10.115.798
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	4.761.283	9.604.705
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*)	35	33	316.146	351.362
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	2.100	4.050
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	70.293	155.681
— 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)	40	39		-110.199
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		110.199
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	17.457.789	29.705.513
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.566.103	2.674.919
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	229.139	231.102
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	1.098	497.050
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	230.237	728.152
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	372	1.200.337
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	224.777	575.532
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	225.149	1.775.869

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	5.088	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	1.047.717	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	19.254.129	33.108.584	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	17.682.938	31.481.382	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.571.191	1.627.202	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	267.322	354.643	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.303.869	1.272.559	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 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.4268/ 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,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

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.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	1.272.559	
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.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	87	83	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	93	90	
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	94.838	
- 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	14.496
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	
- 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	404.540
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	24.532	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	6.548.788	5.369.294
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	2.233	2.233
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	1.683	1.683
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	550	550
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	6.546.555	5.367.061
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	6.546.555	5.367.061
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	7.258.653	7.336.566
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	2.568.442	3.402.729
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	114.844	44.787
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.449.098	3.267.312
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	4.500	90.630
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	145.665	1.082.182
- 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	145.665	1.082.182
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		1.735.000
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	2.563	4.774
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.563	4.774
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	7.823.820	1.426.512
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	7.783.653	1.423.105
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	40.167	3.407
- 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	3.371.483	26.899.317
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	133.209	20.738.261
- 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	1.378.139	5.374.636
- 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	307.588	324.675
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	361.304	342.577
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	274.181	256.824
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	82.615	82.807
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	4.508	2.946
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate 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 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.159.427	28.650		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	22.388	22.388		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.798	5.622		
- 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	90.518		
- 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.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	404.068	404.810		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
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.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			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	13.287.250	99,82
- deținut de persoane fizice	170	151	23.152	0,17	24.155	0,18
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
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	2021	2022		
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	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	3.301.229			

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
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	31.12.2021	31.12.2022
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 de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile 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.4268/26.01.2022) 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.4268/26.01.2022).

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 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	211.319	57.910		X	269.229
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	57.414			X	57.414
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	268.733	57.910		X	326.643
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.473.676		213.693	X	1.259.983
2.Constructii	09	13.458.962	19.319.129	2.896.221		29.881.870
3.Instalatii tehnice si masini	10	18.687.416	35.602.036	565.967		53.723.485
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	623.479	18.272			641.751
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	18.526.449	6.106.460	24.125.663		507.246
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16	283.587				283.587
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	24.532				24.532
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	53.078.101	61.045.897	27.801.544		86.322.454
III.Imobilizari financiare	19	5.996.164	1.878.317	3.257.313	X	4.617.168
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	59.342.998	62.982.124	31.058.857		91.266.265

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	147.103	44.109		191.212
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	57.415			57.415
TOTAL (rd.21 la 25)	26	204.518	44.109		248.627
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	6.759.290	756.612	1.450.252	6.065.650
3.Instalatii tehnice si masini	29	17.109.737	2.454.221	556.451	19.007.507
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	248.344	76.124		324.468
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33	180.465	25.781		206.246
TOTAL (rd.27 la 33)	34	24.297.836	3.312.738	2.006.703	25.603.871
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	24.502.354	3.356.847	2.006.703	25.852.498

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SC TRANSGEX SA
ORADEA

NOTE EXPLICATIVE

LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE ,
Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 DECEMBRIE 2022

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 2022

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 2022 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 01.01.2022 – 31.12.2022.

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 2022 cursul de schimb utilizat a fost: **1 EURO = 4,9474 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 31.12.2021 societatea înregistrează active nete în suma de 30.656.019 lei, la 31.12.2022 activele nete sunt în valoare de 31.928.579 lei.

B. Politicile contabile

Principalele politici contabile aplicate sunt prezentate mai jos :

1. Imobilizari necorporale

In recunoasterea unui element drept imobilizare necorporală societatea are in vedere ca elementul respectiv sa îndeplineasca:

- 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 initial la cost de achizitie.

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 rezultata dintr-o asemenea operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere curent.

Imobilizarile necorporale se recupereaza prin intermediul deducerilor de amortizare liniara pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, dupa caz. Cheltuielile aferente achizitionarii sau producerii programelor informatice se recupereaza prin intermediul deducerilor de amortizare liniara pe o perioada de 3 ani. Cheltuielile de dezvoltare, licentele, marcile se amortizeaza pe durata de utilizare sau pe perioada contractului.

2. Imobilizări corporale

Evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție .

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

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

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

Activele immobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a immobilizărilor 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 primul 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 dupa perioada de raportare.

Datoriile comerciale, rezultate ca efect al tranzactiilor societatii, sunt înregistrate in contabilitate la valoarea din documentele justificative, in lei si in valuta dupa caz.

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

9. Beneficiile salariatilor

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

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

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

10. Impozitare

Impozit pe profit curent

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

11. Recunoașterea veniturilor

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

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

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

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

Veniturile din dividende se recunosc atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le încasa.

Contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura lor: venituri din exploatare și venituri financiare. Evidența contabilă se ține pe conturi analitice în funcție 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 01.01.2022	Cresteri	Cedari , transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2022
Imobilizari necorporale	268.733	57.910		326.643
Imobilizari corporale, din care:	53.078.101	61.045.897	27.801.544	86.322.454
Terenuri	1.473.676		213.693	1.259.983
Constructii	13.458.962	19.319.129	2.896.221	29.881.870
Instalatii tehnice, mijloace transport	18.687.416	35.602.036	565.967	53.723.485
Mobilier, aparatura birotica	623.479	18.272		641.751
Active biologice	283.587			283.587
Imobilizari corporale in curs	18.526.449	6.106.460	24.125.663	507.246
Avansuri pentru imobilizari	24.532			24.532
Imobilizari financiare	5.996.164	1.878.317	3.257.313	4.617.168
Total active immobilizate	59.342.998	62.982.124	31.058.857	91.266.265

b) Deprecieri (Amortizari si provizioane)

Elemente de activ	Sold la 01.01.2022	Deprecieri Inregistrate in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2022
Imobilizari necorporale	204.518	44.109		248.627
Imobilizari corporale,din care:	24.297.836	3.312.738	2.006.703	25.603.871
Terenuri				
Constructii	6.759.290	756.612	1.450.252	6.065.650
Instalatii tehnice, mijloace transport	17.109.737	2.454.221	556.451	19.007.507
Mobilier, aparatura birotica	248.344	76.124		324.468
Investitii imobiliare				
Active bilologice	180.465	25.781		206.246
Total active imobilizate	24.502.354	3.356.847	2.006.703	25.852.498

In anul 2022 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 2022 este:

Sold la inceputul anului	3.161.643
Cresteri rezerva reevaluare	-
Diminuarea rezervei din reevaluare	155.026
Sold la 31.12.2022	3.006.617

In cursul exercitiul financiar a fost achizitionat in baza contractului de leasing financiar o instalatie de foraj, ratele de leasing urmand a se achita pe o perioada de trei ani.

Societatea nu a beneficiat in cursul exercitiului financiar de subventii pentru investitii. A fost restituita suma de 571.689,45 lei reprezentand corectie financiara.

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 fianciare 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. V.Alecsandri, 2	200	100%	200
Alte imob. financiare		4.614.935		
TOTAL		4.617.168		

Nota 5. Stocuri

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Materiale consumabile	202.436	471.628
Materiale de natura obiectelor de inventar	-	4.164
Productie in curs	1.016.001	995.090
Produce reziduale	-	
Avansuri	485.814	
	1.704.251	1.470.882

Stocurile nu sunt gajate sau ipotecate in favoarea tertilor.

Nota 6. Situatia creantelor

Creante	Sold la 31 decembrie 2022 (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale la valoare bruta din care	6.884.682	5.404.959	1.479.723
- sume de incasat de la terti	6.884.682	5.404.959	1.479.723
Ajustari pentru deprecierea creantelor	1.479.723	-	1.479.723
Creante comerciale nete	5.404.959	5.404.959	-
Avansuri prest servicii	451.885	451.885	
Imobilizari financiare	752.126	752.126	
Total creante	6.608.970	6.608.970	
Alte creante , din care:	4.270.971	4.270.971	-
-tva de recuperat	2.715.065	2.715.065	
-impozit pe profit	260.111	260.111	
-alte creante	1.295.795	1.295.795	-
TOTAL CREANTE	10.879.941	10.879.941	-

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 2021	31 decembrie 2021
Conturi curente la bănci	7.834.844	1.453.289
- în lei	7.783.653	1.423.105
- în monedă străină	40.167	3.407
- sume în curs de decontare	1.785	1.786
-incasari centru plati	9.239	15.031
-incasari Paypoint		9.960
Numerar în casa	2.563	4.774
Alte valori (timbre)		
TOTAL	<u>7.837.407</u>	<u>1.458.063</u>

Nota 8. Cheltuieli in avans

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Chelt. parc auto	1.973	2.653
Asigurari	46.752	133.952
Chirii, redevente teren	-	
Alte chelt. inreg. in avans	9.578	9.954
Chelt.legea minelor	61.430	67.382
Chelt.impozite si taxe	-	
ANRE Contributie anuala	-	
Abonamente online	1.075	
TOTAL	<u>120.808</u>	<u>213.941</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	5.367.708	5.367.708		
-Efecte de comert de platit	6.928	6.928		
-Datorii cu personalul	324.675	324.675		
- datorii fata de bugetul statului si alte institutii publice	342.577	342.577		
Din care :				
- impozit salarii	51.365	51.365		
- contributi	273.214	273.214		
privind asigurarile sociale				
- TVA de plata	-	-		
-Alte taxe	17.998	17.998		

- Creditori diversi	5.623	5.623		
- Dobanzi de platit	90.518	90.518		
- Dividende de plata	22.388	22.388		
Sume datorate inst.de credit	9.763.462	1.171.616	-	8.591.846
Alte imprumuturi si datorii asimilate	20.738.261	6.447.295	14.290.966	
Din care:				
- garantii de buna executie	615.435	33.543	577.892	
- garantii ptr. Chirii	1.265	1.265		
- garantii clienti A.G.	5.403	5.403		
-Leasing financiar	20.120.158	6.407.084	13.713.074	
TOTAL DATORII	36.662.140	13.779.328	14.290.966	8.591.846

Nota 10. Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar 2022	Transferuri		Sold la 31.12.2022
		In cont	Din cont	
Prov.ptr.garantii acordate	110.199		110.199	-
Prov.ptr. litigii despagubiri				
Prov.ptr.refacere mediu	21.461	-	-	21.461
TOTAL	131.660		110.199	21.461

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

Nota 11. Venituri in avans

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Chirii incasate in avans	650	650
TOTAL	<u>650</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 2022.

Capitalul social este detinut de:

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

b) Obligațiuni

Societatea nu a emis obligatiuni.

13. Repartizarea profitului

Propunerile pentru distribuirea profitului aferent exercitiului incheiat la 31.12.2022 sunt:

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat :	1.272.559
- rezerva legala	80.775
-alte rezerve din facilitati fiscale profit reinvestit	
-distribuire dividende	0
- rezultat reportat	<u>1.191.784</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 2021</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u>
1.Cheltuieli cu personalul din care:	7.308.217	7.600.828
-Cheltuieli cu colaboratorii	404.068	404.810
- Salarii si indemnizatii	6.270.564	6.532.409
2.Tichete de masa	392.673	404.540
3. Cheltuieli cu asigurarile sociale	150.248	156.087
4. Cheltuieli privind asigurarea si protectia sociala	90.664	102.982

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 SILEXPERT SRL , in baza contractului nr.246/18.01.2016. Cheltuielile cu onorariile platite in exercitiul financiar 2022 au fost de 43.715 lei.

Nota 15. Cifra de afaceri neta

Prezentarea cifrei de afaceri pe piețe de desfacere:

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u>
Piața internă	17.387.441	29.814.286
Piata externa		
Total	17.387.441	29.814.286

Prezentarea cifrei de afaceri pe segmente de activitate:

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u>
Venituri din producerea si vanzarea energiei termice produse pe baza apei geotermale si a apei geotermale	14.509.067	19.444.964
Venituri din lucrari executate terti	2.786.256	10.350.080
Reduceri comerciale acordate	-	(84.560)
Venituri din chirii spatii	21.008	24.778
Alte venituri	71.110	79.024
Total	17.387.441	29.814.286

Nota 16. Productia vanduta

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31</u> <u>decembrie 2021</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u>
Venituri din prestari de servicii	17.295.323	29.795.044
Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	21.008	24.778
Venituri din activitati diverse	62.998	79.024
Reduceri comerciale acordate	-	(84.560)
Venituri din vanzarea produselor reziduale	8.112	-
Total	17.387.441	29.814.286

17. Venituri din subventii de exploatare

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2021</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2022</u>
Venituri din subventii de exploatare	5.679	31.709
Total venituri din subventii de exploatare	5.679	31.709

Subventie somaj pentru angajare persoane cu varsa peste 45 ani in suma de 31.709 lei.

18. Alte venituri din exploatare

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2021</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2022</u>
Venituri din penalizari	39.171	56.760
Venituri din cedarea activelor	0	405.684
-venituri din cedarea activelor	0	2.074.862
-cheltuieli cu activele cedate	0	1.669.178
Venituri din subventii pentru investitii(prin preluarea amortizarii)	22.196	100.823
Alte venituri din exploatare	107.012	176.880
	168.379	740.147

19. Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2021</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2022</u>
Cheltuieli cu materialele auxiliare	1.274.426	1.846.903
Cheltuieli privind combustibilul	136.041	2.777.923
Cheltuieli privind materialele pentru ambalat	0	
Cheltuieli privind piesele de schimb	173.814	1.034.063
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	53.040	212.333
	1.637.321	5.871.222

20. Alte cheltuieli materiale

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2021</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie</u> <u>2022</u>
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	49.061	50.992
Cheltuieli privind materialele nestocate	11.057	13.340
	60.118	64.332

21. Cheltuieli privind prestatiile externe

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u>
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	57.617	58.706
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	199.286	408.805
Cheltuieli cu primele de asigurare	86.786	137.921
Cheltuieli cu pregătirea personalului	3.620	5.840
Cheltuieli privind comisiunile și onorariile	40.591	13.126
Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate	34.904	36.026
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	231.783	1.661.972
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferuri	123.173	87.948
Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	32.679	37.587
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	47.708	70.478
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	3.903.135	7.086.296
	4.761.282	9.604.705

22. Alte cheltuieli

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u>
Despagubiri, amenzi și penalități	2.646	117.926
Alte cheltuieli de exploatare	37.647	37.755
Sponsorizări	30.000	-
	70.293	155.681

23. Rezultatul financiar

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022
Venituri din dobânzi	229.139	231.102
Venituri din diferențe de curs	895	264
Venituri din sconturi furnizori		8
Alte venituri financiare	203	496.778
	230.237	728.152
Cheltuieli privind dobânzile	224.777	1.200.337
Cheltuieli din diferențe de curs	160	6.749
Alte cheltuieli financiare	212	568.783
Cheltuieli financiare	225.149	1.775.869
Rezultat financiar	5.088	-1.047.717

24. Informații referitoare la impozitul pe profit curent

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022
Profitul înainte de impozitul pe profit	1.549.363	1.627.202
Deduceri pierdere fiscala ani precedenti		
Rezerva legala	78.560	80.775
Venituri neimpozabile	116.926	
Elemente similare veniturilor	15.257	1.836
Cheltuieli nedeductibile	532.128	860.996
Profit impozabil /pierdere fiscala	1.901.263	2.409.259
Impozit pe profit anul curent	304.202	385.481
Diferente din anii precedenti		
Reduceri impozit pe profit (profit reinvestit, credit fiscal, sponsorizări)	1.424	
Sponsorizari	30.000	
Bonificatie	5.456	30.838
Impozit pe profit curent	267.322	354.643

25. Analiza principalilor indicatori economico-financiari

a) Indicatori de lichiditate

		Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 202	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022
Indicatorul lichidității curente	<u>Active curente</u> Datorii curente	15,58	4,75
Indicatorul lichidității imEDIATE	<u>Active curente – Stocuri</u> Datorii curente	14,82	4,64

b) Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

		Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022
Viteza de rotație a stocurilor(rulajul stocurilor)	$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} =$	18,40	22,17
Numarul de zile de stocare	$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} =$	19,84	16,46
Viteza de rotație a debitorilor-clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$	97 zile	63 zile
Viteza de rotație a creditelor – furnizor	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$	20 zile	41 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,60 ori	0,49 ori
Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	0,50 ori	0,46 ori

d) Indicatori de profitabilitate

		Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dobanzii si a <u>impozitului pe profit</u> Capital angajat	0,58	0,48
Marja brută din vânzări	<u>Profit brut din vanzari</u> x100 Cifra de afaceri	9,01	8,97

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 2022, 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 2021	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022
Dafora SA	1.708.979	6.166.581
Daflog SRL Medias	63.748	2.818.338

Solduri rezultate din cumpărarea de bunuri și servicii – TVA inclus

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022
Solduri debitoare - Creante		
Dafora SA	453.055	1.522.121
Daflog SRL Medias	-	-
Solduri creditoare - Datorii		
Dafora SA	29.913	2.912
Daflog SRL Medias	63.487	171.369

NOTA 27 EVENIMENTE ULTERIOARE INCHIDERII

EXERCITIULUI

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

Director general

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Director economic

TEPELEA MIRELA

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

La data de 31.12.2022

Pentru exercițiul financiar **01.01.2022 – 31.12.2022**

Data raportului **01.03.2023**

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

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

Numărul de telefon/fax **0259 431965**

Codul unic de înregistrare **RO 202255**

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

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

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

Acțiunile societății sunt nominative și dematerializate.

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

Structura acționariatului

SC BINDERBUBI TURISM SA

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

J32/1374 din 7.09.2005, ORC SIBIU

Aportul la capital: 12.870.160 LEI

Naționalitate: română

Număr acțiuni: 5.148.064

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

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

Aportul la capital: 417.090 LEI

Număr acțiuni: 167.836

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

ACȚIONARI PERSOANE FIZICE

LISTA PERSOANE FIZICE, în număr de 218

Aportul la capital: 24.155 LEI

Număr acțiuni: 9662

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

1. Analiza activității TRANSGEX SA Oradea

a) Descrierea activității de bază a societății comerciale:

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

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale:

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

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

În timpul exercițiului financiar 01.01.2022 – 31.12.2022 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări.

d) Descrierea achizițiilor și înstrăinărilor de active:

Pe perioada exercițiului financiar 2022 în societate sau înregistrat intrări de active imobilizate în valoare de 52.664.341,68 lei, din care imobilizări corporale 52.611.431,19 lei și imobilizări necorporale 52.910,49 lei :

- 1.593.520,92 lei construcții (conduce noi de termoficare în Beius);
- 31.326.663,46 lei instalații tehnice și mașini (instalație foraj Bentec 350, instalație foraj F400, pompe și convertizoare);
- 52.910,49 lei (licențe office și windows, semnături electronice, prelungire licențe ape).

Pe perioada exercițiului financiar 2022 nu au fost înregistrate casari

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit: 1.272.559 lei
- b) cifra de afaceri: 29.814.286 lei
- c) export: NU ESTE CAZUL
- d) venituri totale 33.108.584 lei
- e) cheltuieli totale: 31.481.382 lei
- e) % din piața deținut: NU DEȚINEM DATE
- f) lichiditate (disponibil în cont) 1.458.063 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

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

- Energie termică, apă geotermală Piața de desfacere: nord vestul țării
- Prestări servicii privind extinderea și modernizarea sistemelor de încălzire cu apă geotermală, reparații sonde, foraj sonde toată țara

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

Produse/serviciu	2020		2021		2022	
	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %
Lucrari terți	22,6	19,35	16,02	14,47	34,43	31,01
Energie termică	71,60	61,10	83,45	75,36	65,22	58,73
Chirii	0,13	0,1	0,12	0,11	0,08	0,07
Alte venituri	5,67	19,45	0,41	10,06	0,27	10,19

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

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

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

Investiții realizate în anul 2022 :

1. *Investiții în Livada de Bihor*

Securizare rețea termoficare în satul Livada prin realizarea investițiilor:

- *Alimentare cu EE sonda 507 Livada. Valoarea investiției 199.939,91 lei*
- *Contor energie termică electromagnetică DN 150, valoare 6.963,69 lei*
- *Sistem pentru reglare debit Honeywell, valoare 22.244,49 lei*
- *Contor SONO 40 DN 100, valoare 7.185,52 lei*
- *Convertizor de frecvență VLT Aquadrive FC 202 110 kW, valoare de 24.582,61 lei;*

2. *Investiții în Beiuș:*

- *Montare conductă transport apă geotermală str. Biruintei – str. Burgundia Mare lungime 90m 26.178,86 lei;*
- *Montare conductă transport apă geotermală și conductă colectare apă geotermală uzată pe str. Ponorului, Biruintei și Mociulski, valoare 233.646.87 lei;*
- *Extindere conductă transport apă geotermală S3005 – DJ764A, valoare 221.579,99 lei*
- *Conductă distribuție încălzire + ACM str. Aleea Mitorilor, valoare 108.064.41 lei*
- *Sistem de contoare de energie termică, valoare 26.288,14 lei*
- *Schimbător de căldură Danfoss XB 12-1 80, valoare 3.336,13 lei*
- *Contor AC MWN DN 150 130C, valoare 3.463,18 lei*
- *Contor AC MWN DN 200 130C, valoare 4.666,97 lei*
- *Contor AC MWN DN 200 130C, valoare 4.695,95 lei*

3. *Investiții sonde Oradea:*

- *Alimentare cu EE sonda 4796 Universitate, valoare 300.985.56 lei*
- *Convertizor de frecvență VLT Aquadrive FC 202 45 kW, valoare de 15.014,89 lei*
- *Convertizor de frecvență VLT Aquadrive FC 202 30 kW, valoare de 11.801,78 lei;*
- *Pompa 8" WPS100-6cu motor franklin 30kW, valoare 80.108,32 lei*

4. *Sediul TRANSGEX Oradea*
- Aparatura birotica sediu str. V. Alecsandri valoare de 27.000,21 lei.
- Licente office, Asis Ria si windows, semnături electronice, prelungire licente exploatare apa geotermala in valoare de 47.290,44 lei.
5. *Perimetrul Tasnad*
- S-a demarat proiectul cu finantare grant Norway in proportie de 50% „Cresterea capacitatii de productie energie termica pentru consumatorii din zona turistica Tasnad”. Proiectul prevede forarea unei noi sonde de productie la adancimea de 1600 m, echiparea ei cu o pompa submersibila, construirea unei conducte de transport apa geotermala pana la bazinul de inot didactic, amplasat langa statiunea Tasnad . pe traseul conductei se vor putea racorda mai multi beneficiari. Valoarea proiectului este de 2.463.352 euro.
6. S-au finalizat lucrarile pentru proiectul cu finanantare europeana cu tema: Cresterea productiei de energie termica pe baza de apă geotermală în Municipiul Beius – cod MySMIS 127641 in valoare de 23.994.180,96 inclusiv TVA. In cursul anului 2022 s-au realizat urmatoarele investitii:
- Sonda apa geotermala F3005, valoare 16.590.472,60 lei
- Alimentare cu energie electrica la sonda F3005 , valoare 289.304.80 lei
- Cabina cap foraj F3005, valoare 344.905,56 lei
- Pompa ESP Baker Hughes, valoare 1.178.970 lei
- Conducta transport AG Sonda F3005 – Str, Mociulski, valoare 1.004.050,79 lei
- Modul termic geotermal CT4, valoare 319.241,27 lei

Obiectiv realizat: Suplimentarea producției de apa geotermala cu forajul F3005 a permis asigurarea eliminarii deficitului anterior si racordarea al 85 de beneficiari noi, din care 49 direct pe forajul nou.

Activitatea de foraj

Au fost achizitionate doua instalatii de foraj de adancime si un prevenitor :

- Statie de forare BENTEC 350 AC, in valoare de 27.049.960,86 lei, la care a fost aduse imbunatari in valoare de 2.509.433,27 lei.
- Instalatie de foraj F 400 N/A, in valoare de 3.535.672,52 lei.
- Prevenitor de eruptie hidraulic 13⁵/₈” 10000 PSI, in valoare de 741.030,08 lei.

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

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

Principalele surse de aprovizionare ale societății sunt:

Surse indigene: S.C. ISOPLUS ROMANIA SRL, S.C. VOTROM SRL, S.C. DANFOSS DISTRICT HEATING SRL, S.C. MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS SRL, S.C. MET ROMANIAENERGY MARKETING SRL, SC HIDRONIC SRL.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

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

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

- Volumul vânzărilor pe piața internă în anul 2022 a fost de **29.814.286 lei**

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

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

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

In vederea creșterii producției de apă geotermală în anul 2021 a fost depus un proiect pentru accesarea de granturi de creștere a eficienței energetice pentru săparea unei noi sonde de producție în Tasnad. Noua sonda se va echipa cu o pompă de 25 l/s. Proiectul a fost aprobat în anul 2022, an în care s-a semnat și contractul de finanțare.

Lucrări de intervenții pentru reparații anul 2022

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

La sistemul centralizat de alimentare cu energie termică din Beius au fost efectuate lucrări de întreținere și reparații prin înlocuirea de piese și subansamble defecte la modulele puncta termice în valoare de 27.485 lei.

În perimetrul Beius au fost efectuate lucrări de întreținere și reparații la rețelele de transport apă geotermală în valoare de 314.287,15 lei.

Lucrările de mentenanță ale perimetrului Oradea au fost de 268.837,59 lei.

Lucrările pentru pregătirea extinderii exploatarei de la sonda 4156 Bors au costat 188.493,68 lei

S-au făcut lucrări de întreținere a pompelor și a rețelelor de transport apă geotermală în perimetrul Sacueni în valoare de 58.621,53 lei.

În Stația geotermală Iosia Nord din Oradea s-au făcut lucrări de mentenanță și reparații la echipamentele din dotare (pompe, convertizoare de frecvență, rețele de transport agent termic) interconectarea rețelelor de transport la noi puncta termice (PT 510 și PT 511) care permit creșterea cantităților de agent termic livrat către Termocentrale Oradea SA.

A fost lansată o pompă submersibilă în forajul 1731 care a permis creșterea debitului extras de apă geotermală de la 6 la 11 l/s. Aceasta a permis extinderea la noi puncte termice și eliminarea în totalitate a consumului de gaz metan pentru varfuri de sarcină.

Lucrări pentru terți în anul 2022

In anul 2022 au fost executate lucrări de foraj pentru terți, beneficiari fiind OMV Petrom pentru sondele 4262 Turburea și 3000 Coltesti și Romgaz pt sonda 241 Corunca.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piața a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;
Ca situație concurențială în domeniul activității de furnizare energie termică, concurent semnificativ este TERMOFICARE ORADEA S.A.

c) Descrierea oricărei dependente semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

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

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;
Societatea are un număr mediu de 90 angajați, din care 25 angajați cu studii superioare de specialitate, 65 angajați cu pregătire medie și muncitori calificați. Angajații nu fac parte din vreun sindicat.

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

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

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

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

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

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

În anul 2022, 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 (debit, 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 apă geotermala în condiții de temperaturi exterioare coborâte, cu vârfuri de consum peste medii multianuale, cu identificarea soluțiilor de asigurare a acestora.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

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

Prin natura activitatilor efectuate, societatea are o expunere mică față de riscul de preț, de credit, promovând politici realiste de managementul riscului. Societatea funcționează pe piața internă, nu este expusă riscului valutar. La data prezentului raport societatea are în derulare o linie de credit. Sunt în derulare două contracte de leasing financiar, în lei, cu durata de expirare noiembrie 2022 și iulie 2024. Conducerea societății monitorizează previziunile privind necesarul de lichidități al acesteia, pentru a se asigura că există numerar suficient pentru a răspunde cerințelor operaționale. Surplusul de numerar este ținut în conturi curente purtătoare de dobânzi, se constituie depozite la termen.

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

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății

- a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior. Conducerea societății analizează și estimează ipoteze referitoare la viitor privind creșterea numărului de beneficiari, extinderea rețelelor de distribuție a apei geotermale, în colaborare cu autoritățile locale (Livada, Sacuieni). S-au purtat discuții cu reprezentanții Primăriei Oradea și cei de la TERMOFICARE SA pentru a se prelua o mai mare cantitate de energie geotermală pentru încălzirea municipiului Oradea. În acest sens, trebuie menționat proiectul Primăriei Oradea de încălzire a sălii sporturilor nou construite și de încălzire a cartierului Ceyrat cu apă geotermală a fost aprobat la finanțare în cadrul programului eea grants din fonduri norvegiene și se va implementa în anul 2021. În cadrul acestui proiect, încălzirea se va face cu apă geotermală din sonda 4796 Universitate. Transgex va introduce în sonda o pompă de 60 l/s (care va înlocui pompa actuală de 45 l/s). Astfel producția sondei 4796 va crește de la 45 l/s la 60 l/s.
- b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut. Obiectivele societății cu privire la administrarea capitalului vizează protejarea capacității firmei de a-și continua activitatea în viitor, astfel încât să-și îndeplinească obligațiile asumate prin contractele încheiate cu beneficiarii.
- c) S-a participat la licitația WS Lot 5 – Works for onshore drilling with rig class min 320 MT static hook-load – Lucrări de foraj pentru o instalație de 320 tone în valoare de 267,183,160.00 lei + TVA. Se așteaptă semnarea contractului.
- d) S-au purtat discuții în vederea executiei a 3 sonde de gaz în Slovacia.
- e) S-a participat la un număr de 3 licitații la Romgaz privind saparea unor sonde de gaz.

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

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

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Principalele capacități de producție proprietatea societății sunt:

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

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

Grupa	Denumire grupeii de mijloace fixe	Grad de uzură mediu %	Nr.de mijloace fixe	Din care complet amortizate
1	Construcții	20%	170	68
2	Echipamente tehnologice	33%	233	171
3	Aparate de măsură și control	78%	87	66
4	Mijloace de transport	82%	23	15
5	Mobilier aparatură birotică 3	51%	55	20

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

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

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

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

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

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

In cursul exercitiul financiar 2022 societatea nu a distribuit dividende.

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

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

Societatea nu are filiale

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

Societatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță

4. Conducerea societății comerciale

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

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

Nume, prenume	Vârsta	Calificare	Funcția	Vechimea în funcție
Calburean Mircea	52	Economist	Președinte	8 ani
Calburean Livia	62	Inginer	Membru CA	6 ani
Arbu Abramiuc Eduard	44	Inginer	Membru CA	1 ani

Indemnizatii CA nete, acordate in cursul exercitiului financiar 2022 au fost in suma de 236.809 lei.

DI Sarbu Abramiuc Eduard a fost ales prin Hotarârea AGOA nr.120.06.200 membru al CA incepand cu data de 01.07.2022 cu o durata a mandatului până la data de 16.11.2023.

b) orice acord, înțelegere sau legătura de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numita administrator;

Nu există vreun acord, înțelegere sau legătura de familie între membrii conducerii executive si o alta persoana datorită căreia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive;

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale:-

d)Lista persoanelor afiliate societății comerciale:

BINDERBUBI TURISM Sa, societate comercială care detine 96,68% din acțiunile emise de TRANSGEX SA

SC BIO AGRO TERMAL SRL al cărei obiect de activitate este cultivarea legumelor și a pepenilor, a rădăcinoaselor și tuberculilor. SC BIO AGRO TERMAL SRL nu desfășoară nicio activitate.

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

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

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

b) orice acord, înțelegere sau legătura de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;NU ESTE CAZUL

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.

– Directorul general/ membru CA DI Sarbu Abramiuc Eduard detine 0 acțiuni, reprezentând 0% din capitalul social.

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

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

5. Situația financiar-contabilă

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

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de baza, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

I. BILANȚUL CONTABIL

	Denumirea indicatorilor	2020	2021	2022
1	A. ACTIVE IMOBILIZATE	14.772.491	34.840.644	65.413.767
2	B. ACTIVE CIRCULANTE	20.475.711	17.980.695	13.808.886
3	I. STOCURI	677.764	1.704.251	1.470.882
4	II. CREANTE	4.050.697	8.439.037	10.879.941
5	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
6	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	15.747.250	7.837.407	1.458.063
7	C. CHELTUIELI IN AVANS	129.213	120.808	213.941
8	D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	2.303.036	3.370.832	13.779.328
9	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	18.148.441	14.730.021	(771.488)
10	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	32.924.161	49.570.665	64.648.394
11	G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN		8.503.472	22.882.812
12	H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	248.586	131.660	21.461
13	I. VENITURI IN AVANS	172.294	10.279.514	10.823.764
14	J. CAPITAL SI REZERVE			
15	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	13.311.405	13.311.405	13.311.405
16	II. PRIME DE CAPITAL			
17	III. REZERVE DIN REEVALUARE	3.161.643	3.161.643	3.006.617
18	IV. REZERVE	3.270.802	3.357.820	3.438.596
19	V. REZULTATUL REPORTAT	10.728.741	9.608.301	10.980.177
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI sold C (cont 121) sold D (cont 121)	2.429.068	1.303.869	1.272.559
	Repartizarea profitului	248.280	87.019	80.775
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	32.653.379	30.656.019	31.928.579
23	Patrimoniul public			
24	CAPITALURI - TOTAL	32.653.379	30.656.019	31.928.579

Active care reprezintă cel puțin 10% din total active :

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

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

	Denumirea indicatorilor	2020	2021	2022
1	CIFRA DE AFACERI NETA	17.973.178	17.387.441	29.814.286
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	20.038.287	19.023.892	32.380.432
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	17.629.412	17.457.789	29.705.513
4	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	2.408.875	1.566.103	2.674.919
5	VENITURI FINANCIARE	565.861	230.237	728.152
6	CHELTUIELI FINANCIARE	5.072	225.149	1.775.869
7	REZULTATUL FINANCIAR	560.789	5.088	(1.047.717)
8	REZULTATUL CURENT	2.969.664	1.571.191	1.627.202
9	VENITURI EXCEPTIONALE			
10	CHELTUIELI EXCEPTIONALE			
11	REZULTATUL EXCEPTIONAL			
12	VENITURI TOTALE	20.604.148	19.254.129	33.108.584
13	CHELTUIELI TOTALE	17.634.484	17.682.938	31.481.382
14	REZULTATUL BRUT	2.969.664	1.571.191	1.627.202
15	IMPOZITUL PE PROFIT	491.001	267.322	354.643
16	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	2.478.663	1.303.869	1.272.559

In cursul exercitiul financiar 2022 societatea nu a distribuit dividende.

6. Semnături

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

Cristina

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

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

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

b) contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea: NU S-AU INCHEIAT CONTRACTE CU MARI CONSUMATORI ÎN ANUL DE RAPORTARE 2020

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

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

e) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Persoanele afiliate societății comerciale sunt:

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

- Bio Agro Termal SRL.

- Sere Livada SRL.

Presedintele Consiliului de Administratie

Mircea CĂLBUREAN

TRANSGEX S.A.

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

J05/843/2000

CIF RO 202255

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul 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 31.12.2022 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 2022 al CA TRANSGEX SA

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

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

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

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

Președinte Consiliu Administratie,

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 2022, 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 2022 se identifica astfel:

- Total capitaluri proprii 31.928.579 RON
- Profitul net al exercitiului financiar 1.272.559 RON

- 2 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

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

Aspecte cheie de audit

- 4.Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare

În ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu furnizăm o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Aspecte cheie de audit	Modul în care auditul nostru a abordat aspectul cheie
<p><i>Abordarea riscului de denaturare semnificativă în legătură cu recunoașterea veniturilor.</i></p> <p>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.</p>	<p><i>Procedurile noastre de audit au inclus:</i></p> <ul style="list-style-type: none">➤ 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. <p>Nu am identificat denaturări în legătura cu recunoașterea veniturilor.</p>

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 legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, 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 2022, 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 fraudă, 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 în 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 fraudă, 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 fraudă, 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 fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri

ACF CONFIDENT SRL

Oradea, Str. Dimitrie Cantemir nr. 24-26

CIF: RO22518829

Nr. Reg. Comerțului: J5/2524/2007

Telefon: 0740 643 468

E-mail: confidentaudit@yahoo.com

Website: www.acfconfident.ro



Autorizație CAFR: 777/2007

Inregistrată în Registrul Public

Electronic al ASPAAS cu nr. FA777

de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

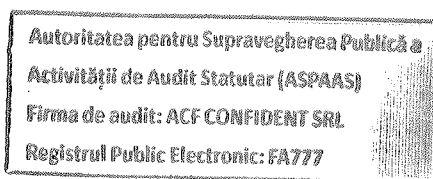
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

11 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Oradea, 17 Martie 2023

În numele ACF Confident SRL:

Oradea, Str. Dimitrie Cantemir 24-26

Urs Parasca
Partener Audit