

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT GAZE NATURALE
„TRANSGAZ” S.A.**

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE PRELIMINATE NEAUDITATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ
ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANĂ**

**SITUAȚIA CONSOLIDATĂ PRELIMINATĂ A POZIȚIEI
FINANCIARE**



(exprimată în lei, dacă nu se specifică contrariul)

	31 Decembrie 2023	31 decembrie 2022
	(neauditat)	
ACTIV		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	767.359.458	801.193.708
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	187.272.930	16.934.813
Imobilizări necorporale	3.631.015.300	3.909.592.137
Fond comercial	10.126.276	9.566.769
Creanțe comerciale și alte creanțe	2.423.669.229	2.141.205.428
Impozit amanat	<u>7.186.195</u>	<u>-</u>
	7.026.629.388	6.878.492.855
Active circulante		
Stocuri	585.217.588	613.182.876
Creanțe comerciale și alte creanțe	433.883.893	346.798.529
Numerar și echivalent de numerar	<u>712.592.750</u>	<u>418.666.555</u>
	1.731.694.231	1.378.647.960
Total activ	8.758.323.619	8.257.140.815
Capitaluri proprii		
Capital social	1.883.815.040	1.883.815.040
Ajustări ale capitalului social la hiperinflație	441.418.396	441.418.396
Primă de emisiune	247.478.865	247.478.865
Alte rezerve	1.265.796.861	1.265.796.861
Rezultatul reportat	241.396.473	199.648.810
Diferențe de conversie din consolidare	<u>23.812.304</u>	<u>19.932.259</u>
	4.103.717.939	4.058.090.231
Capitaluri proprii atribuibile asociaților		
Interese fără control	<u>99.069.694</u>	<u>82.818.034</u>
	4.202.787.633	4.140.908.265
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi pe termen lung	2.025.632.533	2.054.247.351
Provizion pentru beneficiile angajaților	114.807.183	110.895.341
Venituri înregistrate în avans	849.564.612	969.150.112
Impozit amânat de plată	-	3.053.157
Datorii comerciale și alte datorii	<u>155.051.001</u>	<u>14.178.481</u>
	3.145.055.329	3.151.524.442
Datorii curente		
Datorii comerciale și alte datorii	699.161.698	634.601.301
Venituri înregistrate în avans	113.993.591	107.439.092
Provizion pentru riscuri și cheltuieli	125.243.573	81.438.491
Împrumuturi pe termen Scurt	455.946.578	136.644.990
Provizion pentru beneficiile angajaților	<u>16.135.217</u>	<u>4.584.234</u>
	1.410.480.657	964.708.108
Total datorii	4.555.535.986	4.116.232.550
Total capitaluri proprii și datorii	8.758.323.619	8.257.140.815

Director General
Sterian Ion

Director Financiar
Lupean Marius

**SITUAȚIA CONSOLIDATĂ PRELIMINATĂ A
REZULTATULUI GLOBAL**
(exprimată în lei, dacă nu se specifică contrariul)



	Anul încheiat la 31 Decembrie 2023 (neauditat)	Anul încheiat la 31 decembrie 2022
Venituri din activitatea de transport intern	1.519.421.773	1.356.044.593
Venituri din activitatea de transport internațional și asimilate	116.305.612	73.926.517
Alte venituri	<u>149.207.638</u>	<u>149.312.392</u>
Venituri din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.784.935.023	1.579.283.502
Amortizare	(482.704.105)	(435.409.965)
Cheltuieli cu angajații	(572.057.843)	(495.131.807)
Consum gaze SNT, materiale și consumabile utilizate	(148.293.231)	(180.267.951)
Cheltuieli cu redevențe	(55.285.137)	(5.703.430)
Întreținere și transport	(40.822.612)	(37.253.061)
Impozite și alte sume datorate statului	(87.662.227)	(86.781.521)
Venituri/ (Cheltuieli) cu provizioane pentru riscuri și cheltuieli	(23.012.421)	(18.096.076)
Alte cheltuieli de exploatare	<u>(262.679.613)</u>	<u>(174.323.882)</u>
Profit din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	112.417.834	146.315.809
Venituri din activitatea de echilibrare	458.810.505	1.005.543.997
Cheltuieli cu gazele de echilibrare	(458.810.505)	(1.005.543.997)
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	170.617.135	299.868.442
Costul activelor construite conform cu IFRIC12	<u>(170.617.135)</u>	<u>(299.868.442)</u>
Profit din exploatare	112.417.834	146.315.809
Venituri financiare	260.962.331	498.370.151
Cheltuieli financiare	<u>(161.568.335)</u>	<u>(225.110.222)</u>
Venituri financiare, net	99.393.996	273.259.929
Profit înainte de impozitare	211.811.830	419.575.738
Cheltuiala cu impozitul pe profit	<u>(39.424.866)</u>	<u>(72.507.267)</u>
Profit net aferent perioadei	172.386.964	347.068.471
Atribuibil societății mamă	169.280.666	351.895.142
Atribuibil intereselor care nu controlează	3.106.298	(4.826.671)
Număr de acțiuni	188.381.504	188.381.504
Alte elemente ale rezultatului global		
Rezultatul pe acțiune, de bază și diluat (exprimat în lei pe acțiune)	0,92	1,84
(Castig)/Pierdere actuariala aferenta perioadei	4.334.050	2.452.222
Diferențe de conversie	30.170.769	(8.396.441)
Rezultatul global total aferent perioadei	206.891.783	341.124.252
Atribuibil societății mamă	203.785.485	345.950.923
Atribuibil intereselor care nu controlează	3.106.298	(4.826.671)

Director General
Sterian Ion

Director Financiar
Lupean Marius

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ PRELIMINATĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
(exprimată în lei, dacă nu se specifică contrariul)

	<u>Capital social</u>	<u>Ajustări ale capitalului social</u>	<u>Primă de emisiune</u>	<u>Alte rezerve</u>	<u>Rezultatul reportat</u>	<u>Diferențe de conversie din consolidare</u>	<u>Interese fără control</u>	<u>Total capitaluri proprii</u>
Sold la 1 ianuarie 2022	<u>117.738.440</u>	<u>441.418.396</u>	<u>247.478.865</u>	<u>1.265.796.861</u>	<u>1.785.866.415</u>	<u>16.520.600</u>	<u>93.548.755</u>	<u>3.968.368.332</u>
Profit net aferent perioadei, raportat	-	-	-	-	351.895.142	-	(4.826.671)	347.068.471
Câștigul/(pierderea) actuarială aferentă perioadei	-	-	-	-	<u>2.452.222</u>	-	-	<u>2.452.222</u>
	-	-	-	-	354.347.364	-	(4.826.671)	349.520.693
Constituire rezerve din profit	-	-	-	-	(21.873.676)	-	-	(21.873.676)
Majorare rezervă legală	-	-	-	-	21.873.676	-	-	21.873.676
<i>Tranzacții cu acționarii:</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
Majorarea capitalului social	1.766.076.600	-	-	-	(1.766.076.600)	-	-	-
Dividende aferente anului 2021	-	-	-	-	(174.488.369)	-	-	(174.488.369)
Diferențe de conversie din consolidare	-	-	-	-	-	3.411.659	(11.808.100)	(8.396.441)
Interese fără control	-	-	-	-	-	-	<u>5.904.050</u>	<u>5.904.050</u>
Sold la 31 decembrie 2022	<u>1.883.815.040</u>	<u>441.418.396</u>	<u>247.478.865</u>	<u>1.265.796.861</u>	<u>199.648.810</u>	<u>19.932.259</u>	<u>82.818.034</u>	<u>4.140.908.265</u>
Profit net aferent perioadei	-	-	-	-	169.280.666	-	3.106.298	172.386.964
Câștigul/(pierderea) actuarială aferentă perioadei	-	-	-	-	4.334.050	-	-	4.334.050
	-	-	-	-	<u>173.614.716</u>	-	<u>3.106.298</u>	<u>176.721.014</u>
<i>Tranzacții cu acționarii:</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende aferente anului 2022	-	-	-	-	(131.867.053)	-	-	(131.867.053)
Interese fără control	-	-	-	-	-	3.880.045	26.290.724	30.170.769
Diferențe de conversie din consolidare	-	-	-	-	-	-	(13.145.362)	(13.145.362)
Sold la 31 decembrie 2023 (neauditat)	<u>1.883.815.040</u>	<u>441.418.396</u>	<u>247.478.865</u>	<u>1.265.796.861</u>	<u>241.396.473</u>	<u>23.812.304</u>	<u>99.069.694</u>	<u>4.202.787.633</u>

Diferențele de conversie din consolidare provin din prezentarea situațiilor financiare ale subsidiarei Eurotransgaz în moneda de raportare a societății mamă (RON).

Director General
Sterian Ion

Director Financiar
Lupean Marius

**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
INTERIMARE (exprimate în lei, dacă nu se specifică contrariul)**

	Anul încheiat la 31 decembrie 2023 (neauditat)	Anul încheiat la 31 decembrie 2022
Profit înainte de impozitare	211.811.830	419.575.738
<i>Ajustări pentru:</i>		
Amortizare	482.704.105	435.409.965
Câștig/(pierdere) din cedarea de mijloace fixe	(123.138)	(451.748)
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	11.862.111	13.759.358
Venituri din taxe de racordare, fonduri nerambursabile și bunuri preluate cu titlu gratuit	(113.957.081)	(107.066.896)
Ajustarea Creanta privind Acordul de Concesiune	(147.131.305)	(286.877.258)
Pierdere din creante și debitori diversi	126.282	1.695.530
Pierdere/ (castig) din deprecierea stocurilor	8.499.713	13.249.122
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	108.175.204	42.126.151
Provizioane pentru beneficiile angajaților	12.567.497	2.341.979
Efectul actualizării provizionului pentru beneficiile acordate angajaților	7.229.379	5.541.410
Venituri din dobânzi	(59.913.067)	(50.739.681)
Cheltuieli din dobânzi	103.554.726	55.752.281
Efectul variației ratelor de schimb asupra altor elemente decât cele din exploatare	9.686.599	2.312.196
Alte venituri / cheltuieli	<u>(330.242)</u>	<u>(834.770)</u>
Profit din exploatare înainte de modificările în capitalul circulant	<u>634.762.613</u>	<u>545.793.377</u>
(Creștere)/ descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	47.935.656	110.453.918
(Creștere)/descreștere stocuri	19.031.377	(320.635.665)
Creștere/(descreștere) datorii comerciale și alte datorii	<u>104.026.565</u>	<u>326.100.884</u>
Numerar generat din exploatare	<u>805.756.211</u>	<u>661.712.514</u>
Dobânzi plătite	(128.084.979)	(69.604.175)
Dobânzi primite	4.317.150	1.277.835
Impozit pe profit plătit	<u>(93.897.260)</u>	<u>(77.532.781)</u>
Intrări de numerar net generat din activitatea de exploatare	588.091.122	515.853.393

**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
INTERIMARE (exprimate în lei, dacă nu se specifică contrariul)**

	Anul încheiat la 31 decembrie 2023 (neauditat)	Anul încheiat la 31 decembrie 2022
Flux de trezorerie din activități de investiții		
Plăți pentru achiziția de imobilizări necorporale	(441.200.047)	(598.243.216)
Plăți pentru achiziția de imobilizări corporale	(5.087.811)	(18.801.250)
Investiții financiare/participații	-	-
Incasări din cedarea de imobilizări corporale	263.919	479.363
Numerar din taxe de racordare și fonduri nerambursabile	<u>4.477.340</u>	<u>133.208.997</u>
Numerar net utilizat în activități de investiții	<u>(441.546.599)</u>	<u>(483.356.106)</u>
Flux de trezorerie din activități de finanțare		
Majorare capital social		3.205.405
Rambursări împrumuturi termen lung	(136.659.386)	(143.485.273)
Trageri/rambursări credit pentru capital de lucru	175.431.456	291.740.052
Plăți IFRS 16	(5.601.390)	(5.157.454)
Dividende plătite	(132.399.008)	(175.088.518)
Trageri împrumuturi termen lung	<u>246.610.000</u>	<u>-</u>
Numerar net utilizat în activități de finanțare	<u>147.381.672</u>	<u>(28.785.788)</u>
Modificarea netă a numerarului și echivalentului de numerar	<u>293.926.195</u>	<u>3.711.499</u>
Numerar și echivalent de numerar la început de an	<u>418.666.555</u>	<u>414.955.056</u>
Numerar și echivalent de numerar la sfârșit de perioadă	<u>712.592.750</u>	<u>418.666.555</u>

Director General
Sterian Ion

Director Financiar
Lupean Marius