

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

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE

**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2010**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice
nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare**

| CUPRINS | PAGINA |
|--|---------------|
| Raportul auditorilor statutari | - |
| Bilanțul contabil | 1 - 3 |
| Contul de profit și pierdere | 4 - 6 |
| Situația fluxurilor de numerar | 7 - 8 |
| Situația modificărilor capitalului propriu | 9 |
| Note la situațiile financiare | 10 - 50 |
| Date informative (Formularul 30) | 51 - 54 |
| Situația activelor imobilizate (Formularul 40) | 55 - 57 |

BILANȚUL CONTABIL

JUDEȚ: 32 Sibiu
 PERSOANĂ JURIDICĂ: SNTGN Transgaz S.A.
 ADRESĂ: Medias, Str P-ta C. I. Motaș nr 1
 TELEFON: 0269/803.333, FAX: 0269/834.616
 NUMĂR DIN REGISTRUL COMERȚULUI:
J32/301/2000

FORMĂ DE PROPRIETATE: 14
 ACTIVITATE PREPONDERENTĂ
Transporturi prin conducte
 COD GRUPĂ CAEN: 4950
 COD UNIC DE ÎNREGISTRARE:
RO13068733

BILANTUL CONTABIL

| | Rând | Nota | 31 decembrie 2009 (lei) | 31 decembrie 2010 (lei) |
|---|-----------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | | |
| 1. Cheltuieli de constituire | 01 | | - | - |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale | 03 | | 492.076.640 | 493.833.209 |
| 5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție | 05 | | <u>4.006.382</u> | <u>3.958.223</u> |
| TOTAL | 06 | 1 a) | 496.083.022 | 497.791.432 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 1. Terenuri și construcții | 07 | | 1.924.073.125 | 2.248.840.900 |
| 2. Instalații tehnice și mașini | 08 | | 74.398.001 | 78.829.250 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier | 09 | | 7.987.438 | 7.295.310 |
| 4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție | 10 | | <u>434.997.400</u> | <u>396.222.107</u> |
| TOTAL | 11 | 1 b) | 2.441.455.964 | 2.731.187.567 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | | |
| 3. Interese de participare | 14 | 1 c) | 14.423.310 | 38.333.046 |
| 6. Alte împrumuturi | 17 | 1 c) | <u>4.757.359</u> | <u>7.758.771</u> |
| TOTAL | 18 | | 19.180.669 | 46.091.817 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL | 19 | | 2.956.719.655 | 3.275.070.816 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI | | | | |
| 1. Materii prime și materiale consumabile | 20 | | 26.691.646 | 20.992.549 |
| 2. Producția în curs de execuție | 21 | | 8.189.652 | 6.636.035 |
| 3. Produse finite și marfuri | 22 | | - | - |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri | 23 | | <u>73.852</u> | <u>25.539</u> |
| TOTAL: | 24 | | 34.955.150 | 27.654.123 |
| II. CREANȚE | | | | |
| 1. Creanțe comerciale | 25 | 5; 11 | 235.753.742 | 318.160.782 |
| 4. Alte creanțe | 28 | 5; 12 | <u>9.549.835</u> | <u>15.558.276</u> |
| TOTAL | 30 | | 245.303.577 | 333.719.058 |

Notele de la 1 la 22 și Formularele 30 și 40 fac parte integrantă din situațiile financiare.

BILANȚUL CONTABIL

| | Rând | Nota | 31 decembrie 2009 (lei) | 31 decembrie 2010 (lei) |
|--|-----------|-------|----------------------------|----------------------------|
| III. INVESTITII PE TERMEN SCURT | | | | |
| 2. Alte investitii pe termen scurt | 32 | | - | <u>171.851.407</u> |
| TOTAL | 33 | | - | 171.851.407 |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI | | | | |
| | 34 | 13 | <u>196.566.265</u> | <u>25.755.236</u> |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL | 35 | | 476.824.992 | 558.979.824 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS | | | | |
| | 36 | | 1.340.719 | 1.540.861 |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN | | | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit | 38 | 5; 16 | 59.281.631 | 38.942.605 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor | 39 | 5 | 138.063 | 4.209.677 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori | 40 | 5; 14 | 112.327.235 | 154.522.365 |
| 8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii privind asigurările sociale | 44 | 5; 15 | <u>165.106.858</u> | <u>159.503.227</u> |
| TOTAL | 45 | | 336.853.787 | 357.177.874 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE | | | | |
| | 46 | | 141.211.185 | 203.263.326 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | | | | |
| | 47 | | 3.097.930.840 | 3.478.334.142 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN | | | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit | 49 | 5; 17 | 41.569.032 | 78.709.526 |
| 8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii privind asigurările sociale | 55 | 5; 18 | <u>485.879.745</u> | <u>485.515.196</u> |
| TOTAL | 56 | | 527.448.777 | 564.224.722 |
| H. PROVIZIOANE | | | | |
| 1. Provizioane pentru pensii și obligații similare | 57 | | 23.292.752 | 25.513.286 |
| 2. Alte provizioane | 59 | | <u>7.993.764</u> | <u>5.736.026</u> |
| TOTAL | 60 | 2 | 31.286.516 | 31.249.312 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții | 61 | | 174.730.164 | 296.387.937 |

Notele de la 1 la 22 și Formularele 30 și 40 fac parte integrantă din situațiile financiare.

BILANȚUL CONTABIL

| | Rând | Nota | 31 decembrie 2009 (lei) | 31 decembrie 2010 (lei) |
|---|-----------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 2. Venituri înregistrate în avans, din care: | 62 | | 1.197.384 | 125.381 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an | 63 | | 100.739 | 79.485 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an | 64 | | <u>1.096.645</u> | <u>45.896</u> |
| TOTAL | 66 | | 175.927.548 | 296.513.318 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| Capital subscris vărsat | 67 | 7 | 117.738.440 | 117.738.440 |
| II. PRIME DE CAPITAL | | | | |
| | 71 | | - | - |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE | | | | |
| Sold C | 72 | | 550.825.229 | 514.995.580 |
| IV. REZERVE | | | | |
| 1. Rezerve legale | 73 | | 23.547.688 | 23.547.688 |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 75 | | 92.332.828 | 128.162.477 |
| 4. Alte rezerve | 76 | | <u>1.282.097.481</u> | <u>1.427.433.573</u> |
| TOTAL | 77 | | 1.397.977.997 | 1.579.143.738 |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA | | | | |
| Sold D | 82 | | 1.804.469 | 1.804.469 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR | | | | |
| Sold C | 83 | | 298.631.541 | 376.352.986 |
| Repartizarea profitului | 85 | | - | - |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL | 86 | | <u>2.363.368.738</u> | <u>2.586.426.275</u> |
| CAPITALURI - TOTAL | 88 | | <u>2.363.368.738</u> | <u>2.586.426.275</u> |

Autorizate și semnate în numele Consiliului de Administrație la data de 18 martie 2011 de către:

Președinte Consiliu de Administrație,
DI Victor Alexandru Schmid

Director General,
DI Florin Cosma



Director Departament Economic,
DI Radu Moldovan

Notele de la 1 la 22 și Formularele 30 și 40 fac parte integrantă din situațiile financiare.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

| | Rând | Nota | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2009 (lei) | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010 (lei) |
|--|-----------|---------|---|---|
| 1. Cifra de afaceri netă | 01 | 10 e) | <u>1.187.350.293</u> | <u>1.312.997.932</u> |
| Producția vândută | 02 | | 1.187.350.293 | 1.312.997.932 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor | 03 | | - | - |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție | | | | |
| Sold C | 07 | | 3.694.052 | - |
| Sold D | 08 | | - | 1.553.617 |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată | 09 | | 2.262.656 | 6.414.751 |
| 4. Alte venituri din exploatare | 10 | | <u>26.707.803</u> | <u>25.074.305</u> |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL | 12 | | 1.220.014.804 | 1.342.933.371 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile | 13 | | 171.736.850 | 154.042.611 |
| Alte cheltuieli materiale | 14 | | 4.274.567 | 4.400.391 |
| 5. b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) | 15 | | 5.160.003 | 5.512.957 |
| Cheltuieli privind mărfurile | 16 | | - | - |
| 6. Cheltuieli cu personalul, din care: | 18 | | <u>224.549.127</u> | <u>250.644.153</u> |
| a) Salarii și indemnizații | 19 | | 175.376.233 | 194.404.585 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială | 20 | | 49.172.894 | 56.239.568 |
| 7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale | 21 | 1a), b) | <u>127.557.350</u> | <u>135.266.706</u> |
| a.1) Cheltuieli | 22 | | 127.557.350 | 135.266.706 |
| 7. b) Ajustări de valoare privind activele circulante | 24 | | <u>1.698.061</u> | <u>(35.989.111)</u> |
| b.1) Cheltuieli | 25 | | 14.273.550 | 8.169.746 |
| b.2) Venituri | 26 | | 12.575.489 | 44.158.857 |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare | 27 | | <u>338.280.208</u> | <u>385.428.756</u> |
| 8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe | 28 | | 136.023.032 | 159.670.746 |
| 8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate | 29 | | 124.925.289 | 151.782.676 |
| 8.3 Alte cheltuieli | 30 | 19 | 77.331.887 | 73.975.334 |

Notele de la 1 la 22 și Formularele 30 și 40 fac parte integrantă din situațiile financiare.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

| | Rând | Nota | Exercițiul financiar | Exercițiul financiar |
|--|-----------|------|---|---|
| | | | încheiat la 31 decembrie 2009 (lei) | încheiat la 31 decembrie 2010 (lei) |
| Ajustări privind provizioanele | 32 | | 1.611.060 | (37.204) |
| Cheltuieli | 33 | | 9.130.682 | 7.818.207 |
| Venituri | 34 | | <u>7.519.622</u> | <u>7.855.411</u> |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL | 35 | | 874.867.226 | 899.269.259 |
| Profitul sau pierderea din exploatare | | | | |
| Profit | 36 | | 345.147.578 | 443.664.112. |
| 9. Venituri din interese de participare | 38 | | - | - |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate | 40 | | 100 | 171 |
| 11. Venituri din dobânzi | 42 | | 34.717.805 | 14.836.179 |
| Alte venituri financiare | 44 | | <u>3.735.189</u> | <u>19.340.175</u> |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL | 45 | | 38.453.094 | 34.176.525 |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante | 46 | | - | - |
| Cheltuieli | 47 | | - | - |
| Venituri | 48 | | - | - |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile | 49 | | 12.645.100 | 5.462.109 |
| Alte cheltuieli financiare | 51 | | <u>9.674.067</u> | <u>20.874.007</u> |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL | 52 | | 22.319.167 | 26.336.116 |
| Profitul sau pierderea financiară | | | | |
| Profit | 53 | | 16.133.927 | 7.840.409 |
| Pierdere | 54 | | - | - |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă) | | | | |
| Profit | 55 | | 361.281.505 | 451.504.521 |

Notele de la 1 la 22 și Formularele 30 și 40 fac parte integrantă din situațiile financiare.

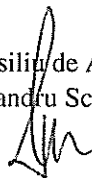
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

| | Rând | Nota | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2009 (lei) | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010 (lei) |
|---|-----------|-------|---|---|
| VENITURI TOTALE | 61 | | 1.258.467.898 | 1.377.109.896 |
| CHELTUIELI TOTALE | 62 | | 897.186.393 | 925.605.375 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A) | | | | |
| Profit | 63 | | 361.281.505 | 451.504.521 |
| 18. Impozitul pe profit | 65 | 10 d) | <u>62.649.964</u> | <u>75.151.535</u> |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR | | | | |
| Profit | 67 | | <u>298.631.541</u> | <u>376.352.986</u> |

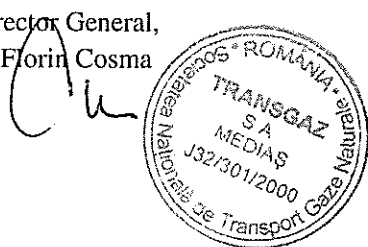
Toate activitățile Societății sunt continue.

Semnate în numele Consiliului de Administrație la data de 18 martie 2011 de către:

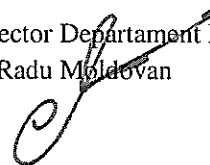
Președinte Consiliu de Administrație,
DI Victor Alexandru Schmidt



Director General,
DI Florin Cosma



Director Departament Economic,
DI Radu Moldovan



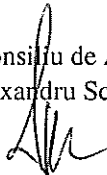
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

| | Exercițiul financiar încheiat la | |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| | Nota | Exercițiul financiar încheiat la |
| | 31 decembrie 2009 | 31 decembrie 2010 |
| | (lei) | (lei) |
| Activități operaționale: | | |
| Profit net | 298.631.541 | 376.352.986 |
| Cheltuiala cu amortizarea | 127.557.350 | 135.266.706 |
| Cheltuieli / (venituri) cu provizioanele pentru active circulante | 1.669.484 | (36.031.162) |
| Pierderi din creanțe debitori diverși | 28.577 | 42.051 |
| Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli | 1.611.060 | (37.204) |
| Efectul variației cursului de schimb valutar | 1.663.743 | 822.351 |
| Venituri din subvenții | (6.193.259) | (8.672.862) |
| Venituri din dobânzi | (34.717.805) | (14.836.179) |
| Cheltuieli cu dobânzile | 12.645.100 | 5.462.109 |
| Pierdere din vânzare imobilizări corporale | 416.815 | 1.698.382 |
| Impozit pe profit | <u>62.649.964</u> | <u>75.151.535</u> |
| Creșterea numerarului din exploatare înainte de modificările capitalului circulant | 465.962.570 | 535.218.713 |
| Descreștere în soldurile de stocuri | 4.798.918 | 5.067.192 |
| Creștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe | (69.450.944) | (87.475.459) |
| Creștere în soldurile de datorii comerciale și alte datorii | <u>43.799.595</u> | <u>158.943.264</u> |
| Flux de numerar net generat de activitățile operaționale | 445.110.139 | 611.753.710 |
| Dobânzi încasate | 34.554.866 | 14.907.081 |
| Dobânzi plătite | (10.750.426) | (4.921.337) |
| Plăți aferente participării angajaților la profit | (7.519.622) | (7.808.325) |
| Impozit pe profit plătit | <u>(51.444.567)</u> | <u>(78.819.502)</u> |
| Flux de numerar din activități de exploatare | 409.950.390 | 535.111.627 |
| Achiziții de imobilizări financiare | (12.289.736) | (27.000.415) |
| Vânzări de imobilizări | 91.794 | 354.662 |
| Achiziții de imobilizări | <u>(373.157.300)</u> | <u>(401.570.430)</u> |
| Flux de numerar utilizat în activitatea de investiții | (385.355.242) | (428.216.183) |

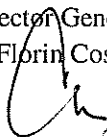
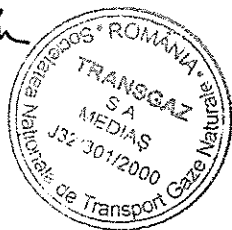
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

| | | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2009 (lei) | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010 (lei) |
|---|----|---|---|
| Rambursări de împrumuturi | | (32.113.023) | (28.619.232) |
| Trageri de împrumuturi | | - | 75.500.000 |
| Dividende plătite | | <u>(122.500.718)</u> | <u>(152.831.849)</u> |
| Flux de numerar din/(utilizat în) activitatea de finanțare | | <u>(154.613.741)</u> | <u>(105.951.081)</u> |
| Fluxuri de numerar - total | | (130.018.593) | 944.363 |
| Modificările numerarului și echivalentelor de numerar | | | |
| Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei | 13 | 326.584.858 | 196.566.265 |
| Modificarea numerarului și echivalentelor de numerar | | <u>(130.018.593)</u> | <u>944.363</u> |
| Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei | 13 | <u>196.566.265</u> | <u>197.510.628</u> |

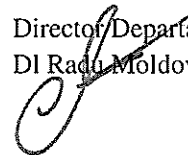
Președinte Consiliu de Administrație,
DI Victor Alexandru Schmidt



Director General,
DI Florin Cosma

Director/Departament Economic,
DI Radu Moldovan



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

| Element al capitalului propriu | Sold la | | Sold la | | Creșteri (lei) | Reduceri/ Distribuiți (lei) | Sold la 31 decembrie 2010 (lei) |
|--|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| | 1 ianuarie 2009 (lei) | 31 decembrie 2009 (lei) | Și 1 ianuarie 2010 (lei) | 31 decembrie 2010 (lei) | | | |
| Capital subscris (nota 7) | 117.738.440 | - | 117.738.440 | - | - | - | 117.738.440 |
| Rezerve din reevaluare | 586.393.642 | - | 550.825.229 | 35.568.413 | - | 35.829.649 | 514.995.580 |
| Rezerve legale | 23.547.688 | - | 23.547.688 | - | - | - | 23.547.688 |
| Alte rezerve | 1.174.965.179 | 107.132.302 | 1.282.097.481 | - | 145.336.092 | - | 1.427.433.573 |
| Profitul sau pierderea reportat(ă) provenit din corecții asupra rezervelor de deschidere | - | - | - | - | - | - | - |
| Sold debitor | 8.602.641 | - | 8.602.641 | - | - | - | - |
| Profitul sau pierderea reportat(ă) provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene | - | - | - | - | - | - | - |
| Sold debitor | 1.804.469 | - | 1.804.469 | - | - | - | 1.804.469 |
| Surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 56.764.415 | 35.568.413 | 92.332.828 | - | 35.829.649 | - | 128.162.477 |
| Profitul sau pierderea exercițiului financiar | - | - | - | - | - | - | - |
| Total capitaluri proprii | 239.007.090 | 298.631.541 | 298.631.541 | 239.007.090 | 376.352.986 | 298.631.541 | 376.352.986 |
| | 2.188.009.344 | 441.332.256 | 2.363.368.738 | 265.972.862 | 557.518.727 | 334.461.190 | 2.586.426.275 |

Președinte Consiliu de Administrație,
 DI Victor Alexandru Schmidt

Director General,
 DI Florin Cosma



Director Departament Economic,
 DI Radu Mădăvășan

Notele de la 1 la 22 și Formularele 30 și 40 fac parte integrantă din situațiile financiare.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

Aceste situații financiare sunt prezentate de SNTGN TRANSGAZ SA.

1. ACTIVE IMOBILIZATE
a) Imobilizări necorporale

Acestea includ brevete, licențe și programe informatice:

| | <u>Concesiuni</u> (lei) | <u>Licențe, programe informatice și alte imobilizări necorporale</u> (lei) | <u>Avansuri și imobilizări necorporale în curs</u> (lei) | <u>Total</u> (lei) |
|---|----------------------------|---|---|-----------------------|
| Cost | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2010 | 482.787.647 | 48.676.861 | 4.006.382 | 535.470.890 |
| Creșteri | - | 7.454.570 | 8.015.957 | 15.470.527 |
| Ieșiri / transferuri | - | - | 8.064.116 | 8.064.116 |
| Sold la 31 decembrie 2010 | 482.787.647 | 56.131.431 | 3.958.223 | 542.877.301 |
| Amortizare cumulată | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2010 | - | 39.387.868 | - | 39.387.868 |
| Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului | - | 5.698.001 | - | 5.698.001 |
| Sold la 31 decembrie 2010 | - | 45.085.869 | - | 45.085.869 |
| Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2010 | <u>482.787.647</u> | <u>9.288.993</u> | <u>4.006.382</u> | <u>496.083.022</u> |
| Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2010 | <u>482.787.647</u> | <u>11.045.562</u> | <u>3.958.223</u> | <u>497.791.432</u> |

Concesiunile reprezintă valoarea concesiunii Sistemului Național de Transport Gaze Naturale conform acordului de concesiune încheiat cu Agenția Națională pentru Resurse Minerale (A.N.R.M.) la 22 martie 2002 și aprobat prin Hotărârea de Guvern nr. 668/20 iunie 2002. Începând cu iulie 2002, conform HG 1031/1999 și HG 1326/2001, Societatea nu amortizează această concesiune.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

b) Imobilizări corporale

| | <u>Terenuri și Construcții</u> (lei) | <u>Instalații tehnice și mașini</u> (lei) | <u>Alte instalații, utilaje și mobilier</u> (lei) | <u>Avansuri și imobilizări corporale în curs</u> (lei) | <u>Total</u> (lei) |
|--|---|--|--|---|-----------------------------|
| Cost/evaluare | | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2010 | 2.733.810.505 | 168.997.167 | 12.971.375 | 434.997.400 | 3.350.776.447 |
| Creșteri/ transferuri | 436.009.562 | 23.173.798 | 945.274 | 401.394.773 | 861.523.407 |
| Reduceri/ transferuri | 5.110.751 | 3.114.628 | 49.134 | 440.170.066 | 448.444.579 |
| Sold la 31 decembrie 2010 | 3.164.709.316 | 189.056.337 | 13.867.515 | 396.222.107 | 3.763.855.275 |
| Amortizare cumulată | | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2010 | 809.737.380 | 94.599.166 | 4.983.937 | - | 909.320.483 |
| Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului | 109.441.775 | 18.508.644 | 1.618.286 | - | 129.568.705 |
| Reduceri sau reluări | <u>3.310.739</u> | <u>2.880.723</u> | <u>30.018</u> | - | <u>6.221.480</u> |
| Sold la 31 decembrie 2010 | 915.868.416 | 110.227.087 | 6.572.205 | - | 1.032.667.708 |
| Valoarea contabilă netă | | | | | |
| la 1 ianuarie 2010 | <u>1.924.073.125</u> | <u>74.398.001</u> | <u>7.987.438</u> | <u>434.997.400</u> | <u>2.441.455.964</u> |
| Valoarea contabilă netă | | | | | |
| la 31 decembrie 2010 | <u>2.248.840.900</u> | <u>78.829.250</u> | <u>7.295.310</u> | <u>396.222.107</u> | <u>2.731.187.567</u> |

Imobilizările corporale includ active complet amortizate cu o valoare de inventar de 74.740.553 lei (52.140.055 lei la 31 decembrie 2009). Construcțiile includ și construcțiile speciale de natura conductelor de gaze.

Reevaluarea imobilizărilor corporale

La 31 decembrie 2008, terenurile și construcțiile aparținând patrimoniului SNTGN TRANSGAZ SA au fost reevaluate în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1752/2005. Reevaluarea a fost efectuată de societatea comercială DARIAN ROM SUISSE SRL Cluj – Napoca, care este autorizată de Asociația Națională a Evaluatorilor din România (ANEVAR). Societatea mai sus menționată a întocmit un raport de evaluare care este în concordanță cu cerințele, standardele, recomandările și metodologia de lucru stabilite de ANEVAR.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

Surplusul din reevaluare a fost creditat în contul de rezerve din reevaluare în cadrul capitalurilor proprii.

Modificările rezervei de reevaluare pe parcursul exercițiului financiar sunt prezentate astfel

| | <u>2009</u> (lei) | <u>2010</u> (lei) |
|--|----------------------|----------------------|
| Rezerva de reevaluare la începutul exercițiului financiar | 586.393.642 | 550.825.229 |
| Sume transferate din rezerva din reevaluare în cursul exercițiului financiar | <u>35.568.413</u> | <u>35.829.649</u> |
| Rezerva de reevaluare la sfârșitul exercițiului financiar | <u>550.825.229</u> | <u>514.995.580</u> |

În cazul în care imobilizările corporale ar fi fost înregistrate la cost istoric acestea ar fi avut următoarele valori:

| | <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Cost | 1.983.088.935 | 2.441.174.009 |
| Amortizare cumulată | <u>535.438.677</u> | <u>628.034.647</u> |
| Valoare netă | <u>1.447.650.258</u> | <u>1.813.139.362</u> |

c) Imobilizări financiare

| | <u>Sold la</u> <u>1 ianuarie 2010</u> (lei) | <u>Creșteri</u> (lei) | <u>Reduceri</u> (lei) | <u>Sold la</u> <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|--|---|--------------------------|--------------------------|---|
| Titluri sub forma de interese de participare deținute la societățile din cadrul grupului | 18.116.501 | - | - | 18.116.501 |
| Provizion de depreciere | (18.116.501) | - | - | (18.116.501) |
| Titluri sub formă de interese de participare | 14.423.310 | 23.912.974 | 3.238 | 38.333.046 |
| Titluri deținute ca imobilizări | 6.461.736 | - | - | 6.461.736 |
| Provizion de depreciere | (6.461.736) | - | - | (6.461.736) |
| Alte creanțe financiare | <u>4.757.359</u> | <u>3.168.443</u> | <u>167.031</u> | <u>7.758.771</u> |
| | <u>19.180.669</u> | <u>27.081.417</u> | <u>170.269</u> | <u>46.091.817</u> |

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

La 31 decembrie 2010, societatea deține titluri sub formă de interese de participare în următoarele entități nelistate:

| <u>Societatea</u> | <u>Tara</u> | <u>Obiectul de activitate</u> | <u>Data înregistrării</u> | <u>Procentaj deținut 2009 (%)</u> | <u>Procentaj deținut 2010</u> | <u>Valoare la 31.12.2009 (lei)</u> | <u>Valoare la 31.12.2010 (lei)</u> |
|---|-------------|---|---------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Resial SA | România | Produse refractare | decembrie 2003 | 68,16 | 68,16 | 18.116.501 | 18.116.501 |
| Provizion de depreciere | | | | | | (18.116.501) | (18.116.501) |
| Mebis SA Bistrița | România | Structuri metalice și ansamble sudate | februarie 2004 | 17,47 | 17,47 | 6.461.736 | 6.461.736 |
| Provizion de depreciere | | | | | | (6.461.736) | (6.461.736) |
| Wirom Gaz SA | România | Import de gaze, construcție de conducte și capacități de depozitare subterană | august 1994 | 0,02 | - | 3.238 | - |
| Nabucco Gaz Pipeline International Gmbh | Austria | Construcția și exploatarea conductei Nabucco | februarie 2004 | 16,67 | 16,67 | 14.420.072 | 38.332.992 |
| Nabucco Gaz Pipeline LTD Sirketi | Turcia | Construcția și exploatarea conductei Nabucco | august 2010 | - | 0,5 | - | 54 |
| | | | | | | <u>14.423.310</u> | <u>38.333.046</u> |

Participația la SC Resial SA (68,16%) a fost obținută în decembrie 2003 prin executarea directă a unei garanții reale mobiliare pentru recuperarea unei creanțe comerciale asupra SC Caloni Serv Com Azuga.

În februarie 2004 Societatea a inițiat pregătirea unei oferte de vânzare, în condițiile legii, pentru diminuarea participației cu 35,16% din acțiunile Resial SA. Deoarece această ofertă nu s-a concretizat până la data de 31 decembrie 2005, participația în Resial a fost clasificată ca „Titluri de participare deținute la societățile din cadrul grupului” și a fost integral provizionată. Conducerea Societății consideră prudentă menținerea provizionului și la 31 decembrie 2010 deoarece societatea Resial SA este în proces de lichidare.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)**

Participația la SC Mebis SA Bistrița (17,47%) a fost obținută în februarie 2004 prin executarea directă a unei garanții reale mobiliare pentru recuperarea unei creanțe comerciale în sumă de 6.461.736 lei asupra SC Caloni Serv Com Azuga. Conducerea Societății a provizionat în întregime această imobilizare financiară la 31 decembrie 2009 și 31 decembrie 2010 deoarece societatea este în insolvență.

În luna februarie 2004 s-a înființat Compania de Studiu – Nabucco Company Pipeline Study GmbH, cu sediul în Viena, Austria iar în luna octombrie 2005 compania a fost redenumită NABUCCO Gas Pipeline International GmbH (NIC). Capitalul social inițial al companiei, în valoare totală de 35.000 EUR, s-a constituit prin participarea cu o cotă egală de 20% a fiecăreia din cele cinci companii fondatoare ale Consorțiului respectiv: BOTAS-Turcia, Bulgargaz-Bulgaria, SNTGN Transgaz-România, MOL-Ungaria și OMV Erdgas- Austria. Compania NABUCCO Gas Pipeline International va avea filiale în fiecare din țările tranzitate.

În februarie 2008 s-au semnat documentele privind cooptarea în Compania Nabucco a unui nou asociat, respectiv compania RWE Gas Midstream din Germania („RWE”). Din punct de vedere al mecanismului de asociere, intrarea în asociere a RWE s-a realizat prin decizia de majorare a capitalului social al NIC, ceilalți asociați renunțând la dreptul lor de preempțiune. Prin urmare, părțile sociale emise de către NIC, în valoare de 7000 EUR au fost achiziționate de RWE, modificându-se în acest fel cota de participare la capitalul social al NIC, al fiecărui asociat, de la 20% la 16,67%.

De asemenea, ca urmare a noului mecanism de finanțare la nivelul companiei NIC, prin contribuții de capital și încorporare ulterioară a acestora în capitalul social, în anul 2008, capitalul social al NIC s-a majorat la 762.000 EUR (127.000 EUR/asociat), așa cum rezulta din extrasul constatator al Instanței Comerciale din Viena, emis în data de 5 martie 2008. La sfârșitul anului 2009 participarea Transgaz s-a majorat la 3.444.450 EUR ca urmare a transferului în anul 2009 a 3.317.450 EUR cu titlu de contribuții la capitalul social al companiei NIC. În anul 2010 contribuția SNTGN Transgaz SA la capitalul social al NIC a fost suplimentată cu 5.600.000 EUR.

Proiectul Nabucco a fost inclus în strategia energetică a României pentru perioada 2007-2020 la capitolul IV „Obiectivele dezvoltării sectorului energetic și măsurile preconizate pentru atingerea acestora”.

În data de 18.06.2010 a fost înființată Compania NABUCCO GAS PIPELINE LIMITED ŞIRKETI Turcia cu sediul în Ankara (filială a Companiei Nabucco Gas Pipeline International GmbH). Compania are 5 asociați: Nabucco Gas Pipeline International GmbH, BOTAS-Turcia, Bulgargaz-Bulgaria, SNTGN Transgaz SA-România, MOL-Ungaria și OMV Gas &Power GmbH - Austria.

Capitalul social al Companiei NABUCCO GAS PIPELINE LIMITED ŞIRKETI este de 5.000 TRL, împărțit în 200 părți sociale, fiecare având valoare nominală de 25 TRL. Capitalul social este subscris în totalitate de asociați după cum urmează: Nabucco Gas Pipeline International GmbH 98% din părțile sociale și fiecare din ceilalți asociați câte 0,5% din părțile sociale.

Societatea nu și-a asumat nici o obligație și nu a făcut nici o plată în numele societăților în care deține titluri sub formă de interese de participare.

Titluri deținute ca imobilizări financiare

Valorile mobiliare pe termen lung se evaluează la costul istoric mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere de valoare. Clasificarea valorilor imobiliare în imobilizări financiare sau investiții pe termen scurt se face în funcție de intenția Societății cu privire la durata deținerii titlurilor de valoare, de până la un an sau mai mult de un an.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

| <u>Denumirea provizionului</u> | <u>Sold la</u> | <u>Transferuri</u> | | <u>Sold la</u> |
|---|------------------------|--------------------|------------------|--------------------------|
| | <u>1 ianuarie 2010</u> | <u>în cont</u> | <u>din cont</u> | <u>31 decembrie 2010</u> |
| | (lei) | (lei) | (lei) | (lei) |
| | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 |
| Provizion pentru sumele corespunzătoare participării salariaților la profit | 7.808.325 | - | 7.808.325 | - |
| Provizion Nabucco Fond rezervă | 39.799 | 47.823 | 39.799 | 47.823 |
| Provizion garanții clienți | 145.640 | 340.215 | - | 485.855 |
| Provizion pentru litigii | - | 5.202.348 | - | 5.202.348 |
| Provizion pentru drepturi la pensionare | <u>23.292.752</u> | <u>2.220.534</u> | | <u>25.513.286</u> |
| | <u>31.286.516</u> | <u>7.810.920</u> | <u>7.848.124</u> | <u>31.249.312</u> |

Provizionul pentru drepturi la pensionare

Provizionul pentru pensii și alte obligații similare a fost constituit pentru beneficiile ce vor fi acordate salariaților la momentul pensionării în funcție de vechimea în muncă în industria gazului conform contractului colectiv de muncă încheiat cu angajații Societății.

Provizionul pentru litigii

La 31 decembrie 2010 SNTGN Transgaz SA a constituit un provizion pentru litigii în valoare de 5.202.348 lei, care se referă la următoarele cauze:

SC Termoficare 2000 Pitești pentru care Tribunalul Comercial Argeș s-a pronunțat prin sentința civilă din 06.12.2010 obligând Transgaz la plata sumei de 4.711.727,24 lei reprezentând penalități și daune.

Transgaz a formulat recurs și a solicitat suspendarea executării hotărârii;

Bălășoiu Marian reprezentând pretenții pentru lipsă folosință teren în valoare de 490.621,25 lei, pe rol la Judecătoria Drăgășani. Transgaz a înaintat la CEDO cerere privind încălcarea normelor interne ale dreptului de proprietate publică a statului român.

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Repartizările de mai jos au fost făcute de Societate conform reglementărilor în vigoare privind repartizările obligatorii și anume conform Legii 31/1990 privind societățile comerciale, modificată cu completările ulterioare și OUG nr. 64/2001, modificată prin OMFP nr.144/2005 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat și prin OUG nr. 55/23.06.2010 art.V. privind unele măsuri de reducere a cheltuielilor publice.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
3. REPARTIZAREA PROFITULUI (CONTINUARE)

| <u>Destinatia</u> | <u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2009 (lei)</u> | <u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010 (lei)</u> |
|--------------------------|---|---|
| Profit net de repartizat | 298.631.541 | 376.352.986 |
| Repartizări la: | | |
| - alte rezerve | 145.336.092 | - |
| - dividende | <u>153.295.449</u> | <u>-</u> |
| Profit nerepartizat | <u>-</u> | <u>376.352.986</u> |

Dividende

La Adunarea Generală a Acționarilor ("AGA") stabilită pentru data de 28 aprilie 2011 urmează să se aprobe repartizarea profitului aferent exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2010; Consiliul de Administrație va propune spre aprobare un dividend de 28,77 lei/acțiune pentru anul 2010.

Repartizarea completă a profitului anului 2009, a fost aprobată de AGA ordinară în ședința din data de 27 aprilie 2010. Societatea a declarat un dividend de 13,02 lei/acțiune pentru anul 2009.

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

| <u>Indicatorul</u> | <u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2009 (lei)</u> | <u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010 (lei)</u> |
|--|---|---|
| 1. Cifra de afaceri netă | <u>1.187.350.293</u> | <u>1.312.997.932</u> |
| 2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5) | 808.462.233 | 874.290.133 |
| 3. Cheltuielile activității de bază | 462.242.960 | 486.673.434 |
| 4. Cheltuielile activităților auxiliare | 40.245.417 | 41.033.700 |
| 5. Cheltuielile indirecte de producție | <u>305.973.856</u> | <u>346.582.999</u> |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2) | 378.888.060 | 438.707.799 |
| 7. Cheltuielile de desfacere | - | - |
| 8. Cheltuieli generale de administrație | 66.404.993 | 24.979.126 |
| 9. Alte venituri din exploatare | <u>32.664.511</u> | <u>29.935.439</u> |
| 10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9) | <u>345.147.578</u> | <u>443.664.112</u> |

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI A DATORIILOR

| <u>Creanțe</u> | <u>Nota</u> | <u>Sold la</u> | <u>Termen de lichiditate</u> | |
|--------------------|-------------|--------------------------|------------------------------|-------------------|
| | | <u>31 decembrie 2010</u> | <u>sub 1 an</u> | <u>peste 1 an</u> |
| | | (lei) | (lei) | (lei) |
| | | 1 (col. 2+3) | 2 | 3 |
| Creanțe comerciale | 11 | 318.160.782 | 318.160.782 | - |
| Alte creanțe | 12 | <u>15.558.276</u> | <u>15.558.276</u> | - |
| | | <u>333.719.058</u> | <u>333.719.058</u> | - |

Soldul creanțelor comerciale reprezentând sume de primit de la părțile afiliate sunt prezentate în Nota 20.

| <u>Datorii</u> | <u>Nota</u> | <u>Sold la</u> | <u>Termen de exigibilitate</u> | | |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|
| | | <u>31 decembrie 2010</u> | <u>sub 1 an</u> | <u>1 - 5 ani</u> | <u>peste 5 ani</u> |
| | | (lei) | (lei) | (lei) | (lei) |
| | | 1 (col. 2+3+4) | 2 | 3 | 4 |
| Datorii comerciale | 14 | 154.522.365 | 154.522.365 | - | - |
| Avansuri încasate în contul comenzilor de la clienți | | 4.209.677 | 4.209.677 | - | - |
| Sume datorate instituțiilor de credit | 16; 17 | 117.652.131 | 38.942.605 | 78.709.526 | - |
| Datorii privind concesiunea bunurilor domeniului public al statului | 18 | 482.787.647 | - | - | 482.787.647 |
| Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale | 15; 18 | <u>162.230.776</u> | <u>159.503.227</u> | - | <u>2.727.549</u> |
| | | <u>921.402.596</u> | <u>357.177.874</u> | <u>78.709.526</u> | <u>485.515.196</u> |

Soldul datoriilor comerciale reprezentând sume de plată către părțile afiliate sunt descrise în Nota 20.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

A. Bazele întocmirii situațiilor financiare**(1) Informații generale**

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilității 82/1991 republicată („Legea 82”);
- (ii) Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 3055/2009 („OMFP 3055”) cu modificările ulterioare; OMFP 3055 prevede că persoanele juridice prevăzute la art. 1 alineatul 1 din Legea 82 aplică Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, iar situațiile financiare anuale consolidate sunt întocmite în conformitate cu Directiva a VII-a a Comunităților Economice Europene;
- (iii) Reglementările specifice sectorului de gaze naturale;
- (iv) Legea 332/ 29 iunie 2001 privind promovarea investițiilor directe cu impact semnificativ în economie. Această lege prevede că investițiile directe cu impact semnificativ în economie (cu o valoare care depășește echivalentul a un milion dolari SUA) beneficiază de utilizarea amortizării accelerate conform prevederilor Legii 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 și modificările ulterioare solicită conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea în mod normal în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

(4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești.

B. Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. La finele fiecărei luni, soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancară a lunii. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

C. Imobilizări necorporale**(i) Cheltuieli de constituire**

Cheltuielile ocazionate de înființarea sau dezvoltarea societății cum ar fi: taxe și alte cheltuieli de înscriere și înmatriculare, cheltuieli privind emisiunea și vânzarea de acțiuni și obligațiuni, cheltuieli de prospectare a pieței, de publicitate și alte cheltuieli de această natură legate de înființarea sau extinderea activității societății, se capitalizează și se supun amortizării liniare pe o perioadă de un an.

Amortizarea se calculează începând cu luna următoare celei în care s-a înregistrat capitalizarea cheltuielilor respective.

(ii) Cheltuieli de dezvoltare

Cheltuielile de dezvoltare generate de aplicarea practică a rezultatelor cercetării sau a altor cunoștințe într-un plan sau proiect ce vizează producția de materiale, dispozitive, produse, procese, sisteme sau servicii noi sau îmbunătățite substanțial, înainte de începerea producției sau utilizării comerciale, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale și se amortizează pe perioada contractului sau pe durata de utilizare.

Imobilizarea necorporală generată de dezvoltare (sau faza de dezvoltare a unui proiect intern) se recunoaște dacă sunt îndeplinite următoarele criterii:

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE (CONTINUARE)**

- a) este fezabilă finalizarea ei din punct de vedere tehnic, astfel încât să fie disponibilă pentru utilizare sau vânzare;
- b) conducerea intenționează să o finalizeze și să o utilizeze sau să o vândă;
- c) există capacitatea de a o utiliza sau vinde;
- d) poate fi demonstrat modul în care imobilizarea necorporală va genera beneficii economice viitoare probabile;
- e) sunt disponibile resurse tehnice, financiare și de altă natură adecvate pentru a completa dezvoltarea și pentru a utiliza sau vinde imobilizarea necorporală;
- f) pot fi evaluate credibil cheltuielile atribuibile imobilizării pe perioada dezvoltării sale.

Cheltuielile de dezvoltare care nu îndeplinesc criteriile menționate anterior sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care au loc. Cheltuielile de dezvoltare care au fost trecute pe cheltuieli nu sunt capitalizate în perioadele ulterioare.

(iii) Fond comercial

Fondul comercial reprezintă diferența dintre costul de achiziție și valoarea justă la data tranzacției a părții din activele nete achiziționate.

Fondul comercial se recunoaște la cumpărare sau fuziune, atunci când se realizează transferul tuturor activelor sau al unei părți din acestea și, după caz, și al datoriilor și capitalurilor proprii. Transferul trebuie să fie în legătură cu o afacere, reprezentată de un ansamblu integrat de activități și active organizate în scopul obținerii de beneficii. Înregistrarea activelor și datoriilor primite cu ocazia transferului se realizează la valoarea justă determinată prin evaluarea lor individuală.

Fondul comercial se amortizează liniar pe o durată de 5 ani.

Fondul comercial generat intern nu se recunoaște ca activ.

(iv) Concesiuni

Concesiunile se înregistrează la costul de achiziție sau la valoarea de aport.

Concesiunile primite se reflectă ca imobilizări necorporale atunci când contractul de concesiune stabilește o durată și o valoare determinate pentru concesiune. Amortizarea concesiunii se înregistrează pe durata de folosire a acesteia, stabilită conform contractului.

Concesiunile au fost înregistrate la valoarea de inventar a imobilizărilor corporale care aparțin domeniului public și care au făcut obiectul acordului de concesiune încheiat cu Agenția Națională de Resurse Minerale („A.N.R.M.”), aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 668/2002, publicată în Monitorul Oficial nr. 486/2002. În mod corespunzător Societatea a înregistrat o datorie pe termen lung aferentă concesiunii.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

În conformitate cu prevederile Legii 213/17 noiembrie 1998 privind proprietatea publică și regimul acesteia și al HG 1031/14 decembrie 1999 privind aprobarea normelor metodologice privind înregistrarea în contabilitate a bunurilor care alcătuiesc domeniul public al statului, Societatea nu amortizează imobilizările care fac obiectul acordului de concesiune. În conformitate cu acest acord Societatea înregistrează o cheltuială cu redevența de 10% din veniturile din prestări servicii de transport intern și tranzit internațional de gaze.

Investițiile efectuate din surse proprii de finanțare la bunurile concesionate se amortizează în conformitate cu Ordinul 555/24 aprilie 2003, iar la expirarea duratei normale de utilizare sau a contractului de concesiune vor fi incluse în inventarul bunurilor din domeniul public al statului, ca bunuri de retur.

Bunurile de retur sunt bunurile care fac obiectul concesiunii, bunurile realizate prin investiții de către Societate precum și cele rezultate în urma realizării Programelor de modernizare și dezvoltare obligatorii potrivit acordului de concesiune

(v) *Licențe, programe informatice, și alte imobilizări necorporale*

Licențe, programe informatice și alte imobilizări necorporale se înregistrează la costul de achiziție și sunt amortizate folosind metoda liniară pe durata de viață utilă a acestora, dar nu mai mult de 3 ani.

(vi) *Avansuri și alte imobilizări necorporale*

În cadrul avansurilor și altor imobilizări necorporale se înregistrează avansurile acordate furnizorilor de imobilizări necorporale, programele informatice create de entitate sau achiziționate de la terți pentru necesitățile proprii de utilizare, precum și alte imobilizări necorporale deținute de societate.

Cheltuielile care permit imobilizărilor necorporale să genereze beneficii economice viitoare peste performanța prevăzută inițial sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

D. Imobilizări corporale**(1) Cost/evaluare**

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

O parte din imobilizările corporale au fost reevaluate în baza unor hotărâri de guvern ("HG") 945/1990, 2665/1992, 26/1992, 500/1994 și 983/1998, prin indexarea costului istoric cu indici prevăzuți în hotărârile de guvern respective. Creșterile valorilor contabile ale imobilizărilor corporale rezultate din aceste reevaluări au fost creditate inițial în rezerve din reevaluare, iar ulterior, cu excepția reevaluării HG 983/1998, în capitalul social, în conformitate cu prevederile respectivelor hotărâri de guvern.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE (CONTINUARE)

La 31 decembrie 2002 imobilizările corporale au fost reevaluate în baza HG 403/2000. În conformitate cu HG 403/2000 costul istoric sau valoarea rezultată prin aplicarea hotărârilor de guvern anterioare privind reevaluarea imobilizărilor corporale și amortizarea cumulată au fost indexate cu indicii cumulativi de inflație între data achiziției sau a ultimei reevaluări și data bilanțului. Totodată, HG 403/2000 prevede necesitatea ajustării valorii indexate prin comparație cu valoarea de utilizare și valoarea de piață. Creșterea valorii contabile rezultată în urma acestor reevaluări a fost creditată în rezerva din reevaluare.

La 31 decembrie 2008 imobilizările corporale au fost reevaluate în baza OMF 1752, care prevede că reevaluarea imobilizărilor corporale se efectuează la valoarea justă determinată pe baza unor evaluări efectuate, de regulă, de profesioniști calificați în evaluare. Creșterea valorii contabile rezultată în urma acestor reevaluări a fost creditată în rezerva din reevaluare.

Conform OMF 3055 valorile juste ale imobilizărilor corporale reevaluate sunt revazute pentru actualizare cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilanțului. Dacă nu există informații din piață referitoare la valoarea justă, valoarea justă este estimată pe baza fluxurilor nete de numerar sau a costului de înlocuire depreciat.

Dacă o imobilizare corporală complet amortizată mai poate fi folosită, cu ocazia reevaluării acesteia i se stabilește o nouă valoare și o nouă durată de utilizare economică, corespunzătoare perioadei estimate a se folosi în continuare.

În costul unei imobilizări corporale sunt incluse și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din funcțiune, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Societatea are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se înregistrează pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Actele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt înregistrate pe cheltuieli în momentul în care se dau în consum și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale.

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea contabilă, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, cu excepția imobilizărilor corporale care beneficiază de prevederile legii nr. 332/2001 privind investițiile cu impact semnificativ în economie.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (CONTINUARE)**

Imobilizările corporale care beneficiază de prevederile legii nr. 332/2001 privind investițiile cu impact semnificativ în economie se amortizează folosind metoda accelerată.

Duratele de viață economică utilizate pentru diverse categorii de mijloace fixe sunt:

| <u>Activ</u> | <u>Ani</u> |
|--------------------------------------|------------|
| Clădiri și construcții | 5 - 45 |
| Instalații tehnice și mașini | 3 - 20 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 3 - 30 |

Amortizarea se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor contabile.

În cazul imobilizărilor corporale trecute în conservare, se continuă înregistrarea cheltuielii cu amortizarea.

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață nelimitată.

(3) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

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

(4) Când Societatea recunoaște în valoarea contabilă a unei imobilizări corporale costul unei înlocuiri parțiale (înlocuirea unei componente), valoarea contabilă a părții înlocuite, cu amortizarea aferentă, este scoasă din funcțiune.**(5) Costurile îndatorării**

Cheltuielile cu dobânzile aferente tuturor împrumuturilor sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează.

E. Deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale

La încheierea exercițiului financiar, valoarea elementelor de imobilizări corporale și necorporale este pusă de acord cu rezultatele inventarierii. În acest scop, valoarea contabilă netă se compară cu valoarea stabilită pe baza inventarierii, denumită valoare de inventar. Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă a elementelor de imobilizări se înregistrează în contabilitate pe seama unei amortizări suplimentare, în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibilă sau se efectuează o ajustare pentru depreciere sau pierdere de valoare, atunci când deprecierea este reversibilă. Valoarea de inventar este stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (CONTINUARE)****F. Imobilizări financiare**

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, interesele de participare, împrumuturile acordate entităților de care Societatea este legată în virtutea intereselor de participare precum și alte investiții deținute ca imobilizări.

Imobilizările financiare sunt recunoscute în bilanț la costul de achiziție sau la valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora. Costul de achiziție cuprinde și costurile de tranzacționare. Imobilizările financiare sunt evaluate ulterior la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

G. Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul se calculează pe baza metodei primul intrat – primul ieșit (FIFO). Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

H. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată, la momentul cand sunt considerate realizabile, mai puțin provizionul pentru deprecierea acestor creanțe. Provizionul pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituit în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale.

I. Investiții financiare pe termen scurt

Acestea includ depozitele pe termen scurt la bănci și alte investiții pe termen scurt (obligațiuni, acțiuni și alte valori mobiliare achiziționate în vederea realizării unui profit într-un termen scurt). Valorile mobiliare pe termen scurt admise la tranzacționare pe o piață reglementată se evaluează la data bilanțului la valoarea de cotație din ultima zi de tranzacționare, iar cele netranzacționate la costul istoric mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere de valoare.

J. Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, net de descoperitul de cont. În bilanț, descoperitul de cont este prezentat în datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an – sume datorate instituțiilor de credit.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (CONTINUARE)****K. Capital social**

Acțiunile comune sunt clasificate în capitalurile proprii.

L. Dividende

Dividendele sunt înregistrate în perioada în care sunt declarate.

M. Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, net de costurile aferente obținerii împrumutului. În perioadele următoare, împrumuturile sunt înregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferențele dintre sumele primite (nete de costurile aferente) și valoarea normală de răscumpărare fiind recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut.

Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

N. Contabilitatea contractelor de leasing în care Societatea este locatar**(1) Contracte de leasing financiar**

Contractele de leasing pentru imobilizările corporale în care Societatea își asumă toate riscurile și beneficiile aferente proprietății sunt clasificate ca și contracte de leasing financiar. Leasing-urile financiare sunt capitalizate la valoarea actualizată estimată a plăților. Fiecare plată este împărțită între elementul de capital și dobândă pentru a se obține o rată constantă a dobânzii pe durata rambursării. Sumele datorate sunt incluse în datoriile pe termen scurt sau lung. Elementul de dobândă este trecut în contul de profit și pierdere pe durata contractului. Activele deținute în cadrul contractelor de leasing financiar sunt capitalizate și amortizate pe durata lor de viață utilă.

(2) Contracte de leasing operațional

Contractele de leasing în care o porțiune semnificativă a riscurilor și beneficiilor asociate proprietății sunt reținute de locator sunt clasificate ca și contracte de leasing operațional. Plățile efectuate în cadrul unui asemenea contract (net de orice facilități acordate de locator) sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe o bază liniară pe durata contractului.

O. Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt înregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE (CONTINUARE)**P. Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită generată de un eveniment anterior, când pentru decontarea obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Valoarea provizioanelor pentru drepturi la pensionare este stabilită de către specialiști în domeniu (actuari).

Q. Beneficiile angajaților**(1) Beneficii acordate la pensionare**

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

În baza contractului colectiv de munca, Societatea s-a angajat să plătească salariaților săi în momentul pensionării o sumă reprezentând un multiplu al salariului brut, funcție de vechimea în Societate, condițiile de munca, etc. În acest sens, Societatea a înregistrat un provizion pentru drepturi la pensionare. Acest provizion a fost calculat după metode actuariale pe baza estimării salariului mediu, a numărului mediu de salarii de plată la pensionare (funcție de numărul de angajați ce se așteaptă să iasă la pensie din Societate), a estimării perioadei când acestea vor fi plătite și a fost adus la valoare prezenta folosind un factor de actualizare bazat pe dobânda aferentă unor investiții cu grad maxim de siguranță (datorii suverane). În conformitate cu OMFP 3055/2009 (respectiv OMF 2374/2007), valoarea provizionului la 31 decembrie 2010 și 31 decembrie 2009 a fost calculată de o firmă specializată în acest domeniu S.C. GELID ACTUARIAL COMPANY S.R.L. București.

În baza Contractului colectiv de muncă și al Legii 571/2003 privind Codul Fiscal, începând cu luna octombrie 2008, societatea plătește o contribuție la Fondurile de pensii facultative pilonul III pentru fiecare angajat, în limita unei sume reprezentând echivalentul a 200 EURO /an.

Începând cu luna noiembrie 2008, societatea a încheiat un contract de asigurare voluntară de sănătate de tip suplimentar, pentru angajații săi, în baza Contractului colectiv de muncă și a prevederilor Legii 571/2003 privind Codul Fiscal, pentru care plătește echivalentul sumei de 200 EURO/an pentru fiecare angajat.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE (CONTINUARE)**R. Compensări și tranzacții de barter**

O parte a creanțelor rezultate din vânzări sunt compensate cu alte societăți fie printr-o serie de tranzacții care nu implică numerar (compensări reciproce) fie, într-o mai mică măsură, prin tranzacții directe cu bunuri și / sau servicii, încheiate cu clientul final (barter). Astfel de tranzacții sunt excluse din fluxurile de numerar prezentate de Societate în situația Fluxurilor de Trezorerie. Aproximativ 2% din creanțele realizate pe parcursul anului încheiat la 31 decembrie 2010 (4% în 2009) au fost compensate în acest fel.

S. Subvenții**(1) Subvenții aferente activelor**

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca subvenții pentru investiții în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor achiziționate din respectiva subvenție.

(2) Subvenții aferente veniturilor

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

T. Impozitare**(1) Impozit pe profit curent**

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

U. Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la serviciile furnizate și la bunurile vândute.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestări servicii, procentul fiind determinat prin referință cu raportul dintre serviciile prestate până la data bilanțului și totalul serviciilor care trebuie prestate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Sumele încasate de la beneficiari pentru racordarea acestora la rețeaua națională de transport gaze naturale sunt înregistrate inițial ca subvenții pentru investiții și reluate la venituri pe durata de viață a activului.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE (CONTINUARE)

Veniturile din penalități de întârziere la plata se recunosc în momentul realizării lor; datorită gradului mare de incertitudine aceste venituri se consideră a fi realizate în momentul încasării lor.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Dividendele primite de societate sunt recunoscute ca și venituri în momentul în care se stabilește dreptul legal de a primi aceste sume.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.

V. Cifra de afaceri

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

W. Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

X. Valoarea justă a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

7. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

a) **CertIFICATE DE PARTICIPARE, VALORI MOBILIARE, OBLIGAȚIUNI CONVERTIBILE**

Societatea nu a emis certificate de participare, obligațiuni sau alte valori mobiliare, în afară de acțiunile comune proprii.

b) **Capital social**

Structura acționariatului comunicată de Depozitarul Central S.A. la 31 decembrie 2010 este prezentată astfel:

| | <u>Număr de acțiuni</u> | <u>Sumă (lei)</u> | <u>Procentaj (%)</u> |
|---|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Statul Român prin Ministerul Economiei, Comerțului și Mediului de Afaceri | 8.654.970 | 86.549.700 | 73,5102 |
| Acționari - persoane fizice | 542.153 | 5.421.530 | 4,6047 |
| Acționari - persoane juridice | 812.101 | 8.121.010 | 6,8975 |
| SC Fondul „Proprietatea” SA | <u>1.764.620</u> | <u>17.646.200</u> | <u>14,9876</u> |
| | <u>11.773.844</u> | <u>117.738.440</u> | <u>100,0000</u> |

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscribe și sunt plătite integral la 31 decembrie 2010. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 10 lei/acțiune (31 decembrie 2009: 10 lei/acțiune).

Fondul Proprietatea

În baza Legii 247/2005 titlul VII art. 6 și art. 12, a Hotărârii Guvernului nr.1481/2005, s-a înființat SC „Fondul Proprietatea” SA, capitalul social inițial al acesteia fiind constituit din activele prevăzute la art. 3 alin. (1) lit. a) – e) din titlul VII al Legii 247/2005.

Conform prevederilor legale, M.E.C. a participat în anul 2005 la constituirea capitalului inițial al Fondului Proprietatea cu acțiuni de la mai multe societăți comerciale aflate în portofoliul său. Potrivit prevederilor pct. 1.2 din Anexa la Titlul VII din Legea nr. 247/2005, M.E.C a contribuit la constituirea capitalului SC Fondul Proprietatea SA cu acțiuni reprezentând 15% din capitalul social al Transgaz la acea dată.

Listare BVB

În anul 2007 Societatea și-a majorat capitalul social cu 10 %, respectiv cu un număr de 1.384.956 acțiuni, printr-o ofertă publică de acțiuni; acționarul Fondul Proprietatea și-a exercitat dreptul de preferință proporțional cu cota de participare la capitalul social, respectiv pentru un număr de 207.572 acțiuni, iar restul de 1.177.384 acțiuni au fost oferite public prin vânzarea de acțiuni, desfășurată în perioada 26 noiembrie – 07 decembrie 2007. În urma ofertei publice derulate, capitalul social s-a majorat de la 103.888.880 lei la 117.738.440 lei conform Certificatului de Înregistrare Mențiuni nr. 51657 / 27.12.2007 obținut de la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu.

7. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE (CONTINUARE)

Din data de 24 ianuarie 2008 cele 1.177.384 acțiuni se tranzacționează la Bursa de Valori București. La 31 decembrie 2010 numărul acțiunilor care se tranzacționează la Bursa de Valori București este 1.354.254 (2009: 1.354.171).

c) Obligațiuni

Societatea nu avea emise obligațiuni la 31 decembrie 2010 și la 31 decembrie 2009.

8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

a) Indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|--------------------------|--|--|
| Cheltuiala cu salariile: | <u>3.807.285</u> | <u>3.664.425</u> |
| Administratori | 152.944 | 4.020 |
| Directori | 3.654.341 | 3.660.405 |

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|--|--|--|
| Salarii de plată la sfârșitul perioadei: | <u>335.078</u> | <u>142.516</u> |
| Administratori | 148.924 | 235 |
| Directori | 186.154 | 142.281 |

Societatea a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru un număr de 54 de persoane din conducerea Societății. Polița a fost încheiată cu S.C.Carpatica Asig S.A. Sibiu, declarată câștigătoare în urma aplicării procedurii „cerere de ofertă”. Suma totală asigurată a fost de 55.000.000 EUR, pentru o primă de asigurare de 75.000 EUR/an.

b) Avansurile și creditele acordate membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor și conducerii Societății, cu excepția avansurilor din salarii și cele pentru deplasări în interesul serviciului, iar aceștia nu datorează nici o sumă Societății la sfârșitul anului provenită din astfel de avansuri.

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII (CONTINUARE)

c) Salariați

În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010 Societatea a avut un număr mediu de 4.962 angajați (exercițiul financiar 31 decembrie 2009: 4.984).

Personalul este analizat în continuare astfel:

| | <u>2009</u> | <u>2010</u> |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Personal administrativ | 1.102 | 1.193 |
| Personal direct și indirect productiv | <u>3.882</u> | <u>3.769</u> |
| | <u>4.984</u> | <u>4.962</u> |

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|--|--|--|
| Cheltuiala cu salariile angajaților | <u>175.376.233</u> | <u>194.404.585</u> |
| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
| Salarii de plată la sfârșitul perioadei: | <u>8.835.912</u> | <u>10.721.395</u> |

Conform contractului colectiv de muncă societatea acordă salariaților anumite beneficii la pensionare în funcție de vechimea în muncă în industria gazelor naturale precum și alte beneficii descrise la nota 6Q. Așa cum este prezentat în Nota 2, Societatea constituie provizioane aferente acestor beneficii pe baza valorii prezente a obligațiilor viitoare către salariați.

9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> |
|-------------------------------------|---|---|
| a) Indicatorul lichidității curente | | |
| <u>Active curente</u> = | 1,42 | 1,57 |
| Datorii curente | | |

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI (CONTINUARE)

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> |
|---|--|--|
| b) Indicatorul lichidității imediate | | |
| $\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} =$ | 1,31 | 1,49 |

2. Indicatori de risc

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (%) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (%) |
|---|--|--|
| a) Indicatorul gradului de îndatorare | | |
| $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 =$ | 1,76 | 3,04 |

Unde:

- capital împrumutat = credite peste un an.

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> |
|---|--|--|
| b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor | | |
| $\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} =$ | 29,57 | 83,66 |

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (zile) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (zile) |
|--|---|---|
| a) Viteza de rotație a debitelor-clienți | | |
| $\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$ | 99 | 97 |

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (zile) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (zile) |
|---|---|---|
| b) Viteza de rotație a creditelor – furnizor | | |
| $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri și servicii}} \times 365 =$ | 84 | 86 |

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI (CONTINUARE)

| | | | |
|----|--|--|--|
| c) | Viteza de rotație a imobilizărilor corporale | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> |
| | <u>Cifra de afaceri</u> = | 0,49 | 0,48 |
| | Imobilizări corporale | | |

| | | | |
|----|---|--|--|
| d) | Viteza de rotație a activelor totale | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> |
| | <u>Cifra de afaceri</u> = | 0,35 | 0,34 |
| | Total active (inclusiv domeniul public) | | |

4. Indicatori de profitabilitate

| | | | |
|----|--|--|--|
| a) | Rentabilitatea capitalului angajat | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (%) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (%) |
| | <u>Profitul înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit</u> = | 15,55 | 17,15 |
| | Capitalul angajat | | |

| | | | |
|----|------------------------------------|--|--|
| b) | Marja brută din vânzări | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (%) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (%) |
| | <u>Profitul brut din vânzări</u> = | 29 | 34 |
| | Cifra de afaceri | | |

5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune

| | | | |
|----|---|--|--|
| a) | Rezultatul pe acțiune – de bază și diluat | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> |
| | <u>Profitul exercițiului financiar</u> = | 25,36 | 31,97 |
| | Numar mediu de acțiuni | | |

9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI (CONTINUARE)

b) Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> |
|------------------------------------|---|---|
| <u>Pretul de piață al acțiunii</u> | 5,72 | 7,06 |
| Rezultatul pe acțiune | | |

10. ALTE INFORMAȚII

a) **Prezentarea Societății**

Societatea Transgaz S.A. Mediaș are sediul în Piața C.I. Motaș nr. 1, Mediaș, jud. Sibiu, România.

În temeiul HG nr.334/2000, Transgaz S.A. este succesorul legal al fostei S.N.G.N. ROMGAZ S.A., care s-a divizat în cinci societăți comerciale independente, persoane juridice, constituite pe obiectul principal de activitate respectiv: explorare – producție, transport – tranzit – dispecerizare, respectiv înmagazinare și distribuție gaze.

Transgaz S.A. are ca obiect principal de activitate transportul, tranzitul și dispecerizarea gazelor naturale și este operatorul tehnic al Sistemului național de transport gaze naturale, calitate în care îi revine obligația de a asigura funcționarea sistemului în condiții de calitate, siguranță, eficiență economică și protecție a mediului.

Conform art.8 din Legea Petrolului nr. 134/1995, Sistemul Național de Transport Gaze („SNTG”), face parte din domeniul public al statului și este de importanță strategică. Potrivit Legii nr. 219/1998 privind regimul concesiunilor, coroborat cu Legea nr.134/1995 bunurile care fac parte din domeniul public al statului se pot concesiona.

b) **Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice**

Participațiile Societății sunt descrise în Nota 1 (c) – “Imobilizări financiare”. Nu există alte întreprinderi asociate sau întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategică.

c) **Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină**

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 6 B.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

10. ALTE INFORMAȚII (CONTINUARE)

Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină la 31 decembrie 2009 și 31 decembrie 2010 sunt:

| <u>Moneda străină</u> | <u>Abreviere</u> | <u>Rata de schimb</u> <u>(lei pentru 1 unitate din moneda străină)</u> | |
|------------------------|------------------|---|--------------------------|
| | | <u>31 decembrie 2009</u> | <u>31 decembrie 2010</u> |
| Dolar SUA | USD | 2,9361 | 3,2045 |
| Moneda unică europeană | EUR | 4,2282 | 4,2848 |

d) Informații referitoare la impozitul pe profit curent

| | <u>Exercițiul financiar</u> <u>încheiat la</u> <u>31 decembrie 2009</u> <u>(lei)</u> | <u>Exercițiul financiar</u> <u>încheiat la</u> <u>31 decembrie 2010</u> <u>(lei)</u> |
|--|---|---|
| Total venituri | 1.258.467.898 | 1.377.109.896 |
| Total cheltuieli | (959.836.357) | (1.000.756.910) |
| Profitul contabil net | 298.631.541 | 376.352.986 |
| Venituri neimpozabile | (20.129.557) | (153.370.692) |
| Rezerva legală | - | - |
| Cheltuieli nedeductibile | <u>134.769.499</u> | <u>271.333.514</u> |
| Profit impozabil | 413.271.483 | 494.315.808 |
| Impozit pe profit calculat | 66.123.437 | 79.090.529 |
| Credit fiscal: sume reprezentând sponsorizare | <u>(3.473.473)</u> | <u>(3.938.994)</u> |
| Impozit pe profit curent | <u>62.649.964</u> | <u>75.151.535</u> |

Rata de impozitare este de 16% în ambele exerciții prezentate.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE.

10. ALTE INFORMAȚII (CONTINUARE)

e) Cifra de afaceri

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de activitate:

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|--|--|--|
| Venituri din servicii transport intern și servicii de tranzit internațional gaze | 1.181.929.757 | 1.308.102.616 |
| Venituri din activități diverse | <u>5.420.536</u> | <u>4.895.316</u> |
| | <u>1.187.350.293</u> | <u>1.312.997.932</u> |

f) Cheltuielile cu chiriile și redevențele achitate în cadrul contractelor de concesiune

Societatea a înregistrat următoarele cheltuieli:

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|-----------|--|--|
| Chirii | 932.647 | 1.117.482 |
| Redevență | <u>118.192.976</u> | <u>130.810.263</u> |
| | <u>119.125.623</u> | <u>131.927.745</u> |

g) Onorariile plătite auditorilor

Societatea a plătit în anul 2010 către auditori onorarii referitoare la auditul financiar statutar al anului 2009 în valoare de 115.744 lei și onorarii pentru alte servicii de asigurare în valoare de 92.595 lei. Onorariile nu includ TVA.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE.

10. ALTE INFORMAȚII (CONTINUARE)

h) Datoriile probabile și angajamente acordate

Angajamente

Societatea are încheiate contracte pe termen lung de furnizare de servicii de tranzit internațional cu Gazexport și Gazprom, Federația Rusă. Valoarea serviciilor este stabilită anual pe baza capacității de tranzit comandate pe anul respectiv.

Garanții acordate terților

| | <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Giruri și garanții acordate | <u>7.102.978</u> | <u>6.769.456</u> |

Girurile și garanțiile acordate reprezintă scrisori de garanție constituite în favoarea clienților, ca obligație în cadrul contractelor de servicii de transport gaze naturale precum și în favoarea furnizorilor de imobilizări.

i) Angajamente primite

| | <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Giruri și garanții primite | <u>18.190.800</u> | <u>42.993.224</u> |

Girurile și garanțiile primite reprezintă scrisori de garanție și depozite bancare restricționate constituite drept garanție de bună execuție de către furnizorii de imobilizări corporale precum și cesiuni de creanțe în favoarea Societății.

j) Evenimente ulterioare datei bilanțului

Agenția Standard&Poor's a menținut ratingul Transgaz în urma procesului de evaluare recent derulat. Agenția de evaluare financiară Standard & Poor's a publicat la data de 26.01.2011 un raport asupra ultimelor evoluții ale activității companiei, sub aspectul profitabilității, structurii capitalului, fluxului de numerar, încheind cu aprecierea perspectivelor acesteia. Au fost reiterate elementele care susțin în continuare ratingul acordat Transgaz în anul 2008 și a cărui perspectivă a suferit o îmbunătățire în luna martie a anului 2010, respectiv BB+, cu perspectiva stabilă pentru împrumuturile în monedă străină, respectiv la BBB-, cu perspectiva stabilă pentru împrumuturile în monedă națională.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
11. CREANȚE COMERCIALE

| | <u>31 decembrie 2009</u> | <u>31 decembrie 2010</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | (lei) | (lei) |
| Creanțe comerciale – clienți interni | 309.964.200 | 347.000.812 |
| Creanțe comerciale – clienți externi | 19.644.585 | 24.098.653 |
| Provizioane pentru deprecierea creanțelor comerciale | (93.855.043) | (52.938.683) |
| | <u>235.753.742</u> | <u>318.160.782</u> |

Așa cum se precizează în Nota 17, o parte din creanțele Societății sunt constituite garanție în favoarea unor bănci pentru împrumuturile primite de Societate.

12. ALTE CREANȚE

| | <u>31 decembrie 2009</u> | <u>31 decembrie 2010</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | (lei) | (lei) |
| TVA neexigibil | 4.157.122 | 3.386.101 |
| Dobânzi de primit | 166.950 | 33 |
| Alte creanțe – debitori diverși | 5.225.763 | 14.823.505 |
| Provizioane pentru deprecierea altor creante | - | (2.651.363) |
| | <u>9.549.835</u> | <u>15.558.276</u> |

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
13. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

| | <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Disponibilități la bănci în lei | 180.230.774 | 24.358.988 |
| Disponibilități la bănci în monedă străină | 14.654.100 | 1.201.537 |
| Numerar în casă | 118.138 | 126.276 |
| Alte valori | <u>1.563.253</u> | <u>68.435</u> |
| | <u>196.566.265</u> | <u>25.755.236</u> |

În vederea prezentării situației fluxurilor de numerar, numerarul și echivalentele de numerar cuprind următoarele elemente:

| | <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Casa și conturi la bănci | 196.566.265 | 25.755.236 |
| Depozite pe termen scurt la bănci | - | <u>171.755.392</u> |
| | <u>196.566.265</u> | <u>197.510.628</u> |

14. DATORII COMERCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

| | <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Furnizori externi de imobilizari | 1.520.497 | - |
| Furnizori interni de imobilizari | 36.423.393 | 45.934.147 |
| Furnizori interni | 46.303.349 | 88.634.171 |
| Furnizori externi | 1.382.267 | 141.720 |
| Furnizori interni-facturi nesosite | 26.697.729 | 19.812.327 |
| Furnizori externi-facturi nesosite | - | - |
| | <u>112.327.235</u> | <u>154.522.365</u> |

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
15. ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

| | <u>31 decembrie 2009</u> | <u>31 decembrie 2010</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| | (lei) | (lei) |
| Impozit pe profit | 25.794.253 | 22.126.286 |
| TVA de plata | 21.117.738 | 16.739.091 |
| Alte impozite și taxe | 37.718.700 | 38.292.013 |
| Asigurări sociale | 8.542.108 | 7.965.196 |
| Impozit pe salarii | 2.966.588 | 3.055.375 |
| Penalități pentru dividende neplătite aferente anilor 2000-2003 și 2006 | 51.717.551 | 51.717.551 |
| Alte datorii | <u>17.249.920</u> | <u>19.607.715</u> |
| | <u>165.106.858</u> | <u>159.503.227</u> |

Penalități pentru dividende neplătite la timp

Pe parcursul anilor 2000, 2001, 2002 și 2003 Societatea a declarat anual dividende pe care le-a plătit eșalonat considerându-le o datorie către acționar. Ministerul Economiei și Comerțului, ca acționar, a considerat aceste datorii ca fiind de natura bugetară și a calculat penalități pentru plata lor cu întârziere.

În noiembrie 2005, la cererea acționarului, Societatea a înregistrat suma de 45.483.318 lei reprezentând aceste penalități. În cursul anului 2006 Societatea a plătit cu întârziere dividendele aferente anului 2005 și acționarul a perceput penalități de întârziere în valoare de 6.234.233 lei înregistrate de Societate în acel an.

16. SUME DATORATE INSTITUȚILOR DE CREDIT – PE TERMEN SCURT

| | <u>31 decembrie 2009</u> | <u>31 decembrie 2010</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | (lei) | (lei) |
| Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung (Nota 17) | 59.151.955 | 38.771.406 |
| Dobânzi de plată | <u>129.676</u> | <u>171.199</u> |
| | <u>59.281.631</u> | <u>38.942.605</u> |

În continuare sunt prezentate împrumuturile pe termen scurt disponibile Societății:

| <u>Banca</u> | <u>Moneda</u> | <u>Termen contract</u> | <u>Dobânda</u> | <u>31 decembrie 2010</u> |
|--------------|---------------|------------------------|----------------|--------------------------|
| | | | | (lei) |

Credite de cont curent

| | | | | |
|----------------------|-----|----------------|---------------------------|---|
| BRD Societe Generale | lei | 31 august 2011 | Robor la 1 an+ 0,90% p.a. | - |
|----------------------|-----|----------------|---------------------------|---|

Creditul de la BRD Societe Generale are un plafon de 45.000.000 lei și este disponibil până la data de 31 august 2011. La 31 decembrie 2010 Societatea nu avea trase sume din acest credit.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

17. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN

| | <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Împrumuturi pe termen lung | 100.720.987 | 117.480.932 |
| Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung (Nota 16) | <u>(59.151.955)</u> | <u>(38.771.406)</u> |
| | <u>41.569.032</u> | <u>78.709.526</u> |

Porțiunea pe termen lung a împrumuturilor este rambursabilă după cum urmează:

| | <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Între 1 și 2 ani | 23.462.644 | 33.409.526 |
| Între 2 și 5 ani | 18.106.388 | 45.300.000 |
| Peste 5 ani | - | - |
| | <u>41.569.032</u> | <u>78.709.526</u> |

În continuare sunt analizate împrumuturile pe termen lung:

| | <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Împrumut de la BIRD | 6.628.723 | 4.917.776 |
| Împrumuturile de la Gazprombank | 28.277.484 | - |
| Împrumut de la ABN-AMRO Bank | 5.103.109 | - |
| Împrumuturile de la Efibanca | 2.469.567 | - |
| Împrumut de la UniCredit Tiriac | 58.242.104 | 37.063.156 |
| Împrumut de la BRD G.S.G. | - | 75.500.000 |
| | <u>100.720.987</u> | <u>117.480.932</u> |

Împrumutul de la BIRD

Împrumutul de la Banca Internațională pentru Reconstrucție și Dezvoltare ("BIRD" – RO 3723) a fost acordat în vederea reabilitării sectorului de petrol și gaze din România, în cadrul unui Acord de Împrumut semnat la 1 iunie 1994.

Întregul împrumut ar fi trebuit să fie rambursat de către SNGN Romgaz ca societate holding a entităților din cadrul grupului Romgaz. În conformitate cu Hotărârea de Guvern 334/2000 și ca urmare a restructurării sectorului de gaze, o parte din acest împrumut a fost transferat către societățile nou create. Partea din creditul BIRD recunoscută de Societate se bazează pe un acord încheiat între societățile desprinse din grupul Romgaz în urma ultimei reorganizări.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**17. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (CONTINUARE)**

Societatea a încheiat la data de 2 octombrie 2001 un Acord Subsidiar de Împrumut cu Ministerul Finanțelor Publice referitor la partea sa din împrumut. Conform acestui Acord Subsidiar de Împrumut, Societatea va rambursa ratele scadente și dobânda aferentă Ministerului Finanțelor Publice cu 15 zile înainte de plățile pe care acesta le va efectua către BIRD.

Împrumutul este exprimat în USD (sold la 31 decembrie 2010: 1.534.646,81 USD) și este purtător al unei dobânzi de 0,5% peste costul Împrumuturilor Calificate așa cum prevede BIRD. Rata dobânzii aplicabilă în 2010 a fost de aproximativ 9,50 %

Împrumutul a fost tras în totalitate și parțial rambursat până la 31 decembrie 2010.

Dobânda se poate plăti în lei către Ministerul Finanțelor Publice, cursul luat în calcul fiind cel comunicat de BNR, valabil la data scadenței către BIRD. Un comision de 10% din suma dobânzilor plătibile este datorat Ministerului Finanțelor Publice.

Conform Acordului Subsidiar de Împrumut, împrumutul este garantat printr-un depozit egal cu valoarea următoarei tranșe rambursabile. La 31 decembrie 2010 era constituit un depozit în sumă de 507.666 USD.

Împrumutul de la UniCredit Tiriac

Împrumutul a fost contractat la data de 31 octombrie 2007 în urma unui proces de licitație publică, cu o marjă de 0% peste dobânda ROBOR la 3 luni, fiind destinat finanțării parțiale a programului de investiții al societății. Valoarea contractată a fost de 100.600.000 lei, sumă trasă integral până în luna aprilie 2008. Rambursarea a început cu luna martie 2008, în 19 rate trimestriale.

Împrumut de la BRD Group Societe Generale

În data de 16 decembrie 2010 a fost contractat un împrumut de 120.000.000 lei cu scopul finanțării parțiale a programului de investiții al Societății; câștigătoarea licitației organizate în scopul achiziției împrumutului a fost BRD GSG. Dobânda împrumutului este ROBOR la 3 luni plus marja de 0,5%. Până la data de 31 decembrie 2010 s-a tras suma de 75.500.000 lei. Rambursarea va fi efectuată în rate trimestriale egale pe o perioadă de 5 ani, scadența finală fiind 31 decembrie 2015.

Pentru împrumuturile de la BRD G.S.G. și Unicredit Tiriac s-au acordat garanții sub forma cesiunilor de creanțe asupra contractelor de transport gaze naturale derulate de Transgaz cu clienți astfel:

Creditor

Unicredit Tiriac

BRD – împrumut pe termen lung

BRD – linie de credit

Cesiunea de creanță

Interagro SA

Electrocentrale Galați SA

Termoelectrica SA

E.On Gaz România SA

GDF SUEZ Energy Romania SRL

Azomures SA

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

17. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (CONTINUARE)

Rata dobânzii

Expunerea la riscul de variație a ratelor dobânzilor și rata efectivă a dobânzii sunt prezentate astfel:

| | <u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010</u> (lei) |
|---------------------------|--|--|
| Total împrumuturi: | | |
| Rata dobânzii variabilă | 85.909.476 | 117.480.932 |
| Rata dobânzii fixă | <u>14.811.511</u> | <u>-</u> |
| | <u>100.720.987</u> | <u>117.480.932</u> |

| | <u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010</u> (lei) |
|--|--|--|
|--|--|--|

Rata efectivă a dobânzii:

| | | |
|----------------------------------|-------|------|
| Împrumuturi pe termen lung – USD | 4,59 | 4,94 |
| Împrumuturi pe termen lung – EUR | 3,55 | 2,00 |
| Împrumuturi pe termen lung – RON | 12,97 | 5,89 |

Valoarea contabilă a porțiunii pe termen lung a împrumuturilor aproximează valoarea lor justă.

18. ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE PE TERMEN LUNG

| | <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Obligații în cadrul contractelor de concesiune (Nota I a)) | 482.787.647 | 482.787.647 |
| Alte datorii | <u>3.092.098</u> | <u>2.727.549</u> |
| | <u>485.879.745</u> | <u>485.515.196</u> |

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

19. ALTE CHELTUIELI

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|---|--|--|
| Ajutor de gaz | 50.898.023 | 49.930.251 |
| Subvenții și donații | 3.477.664 | 6.283.955 |
| Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate | 508.608 | 2.053.044 |
| Alte amenzi și despăgubiri | 679.951 | 2.889.913 |
| Participația salariaților la profit | 7.519.622 | 7.808.325 |
| Alte cheltuieli exploatare | <u>14.248.019</u> | <u>5.009.846</u> |
| | <u>77.331.887</u> | <u>73.975.334</u> |

Ajutor de gaz: conform contractului colectiv de muncă salariații Societății primesc anual un ajutor material egal cu contravaloarea a 6.500 m.c. de gaze naturale. Ajutorul se plătește în tranșe lunare, la prețul mediu final reglementat al gazelor naturale.

20. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE/LEGATE

Părțile se consideră a fi afiliate/legate dacă una dintre acestea are capacitatea de a controla cealaltă parte sau de a exercita o influență semnificativă asupra celeilalte părți la luarea deciziilor financiare sau operaționale.

Părțile afiliate/legate includ societățile în care Societatea deține participații semnificative (descrise la Nota 1c), societățile care se află sub controlul comun al statului român sau în care statul deține o influență semnificativă și societăți care au ca administratori personal cheie din conducerea Transgaz SA, personal care are autoritatea de a planifica, conduce și controla activitățile ambelor societăți.

Următoarele tranzacții și solduri au fost realizate cu aceste entități:

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
20. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE/LEGATE (CONTINUARE)
(i) Vânzări servicii transport gaze naturale (exclusiv TVA)

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|------------------------------|--|--|
| GDF SUEZ Energy Romania SA | 245.439.969 | 278.336.183 |
| E. ON Gaz Romania SA | 199.548.678 | 213.580.835 |
| Electrocentrale București SA | 123.344.851 | 129.070.196 |
| OMV Petrom SA | 33.535.233 | 22.422.551 |
| Electrocentrale Galați SA | 22.738.686 | 22.842.735 |
| Termoelectrica SA | 11.193.284 | 5.409.918 |
| Electrocentrale Deva SA | 8.311.556 | 5.959.629 |
| SNGN Romgaz SA | 2.757.346 | 2.002.430 |
| Grup Dezvoltare Rețele SA | <u>976.958</u> | <u>1.144.649</u> |
| | <u>647.846.561</u> | <u>680.769.126</u> |

(ii) Vânzări alte bunuri și servicii (exclusiv TVA)

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|-------------------------------------|--|--|
| SNGN Romgaz SA | 119.831 | 157.014 |
| E. ON Gaz Romania SA | - | 6.000 |
| E. ON Gaz Distribuție SA | 5.130 | 601.342 |
| GDF SUEZ Energy Romania SA | 1.936 | 23.257 |
| OMV Petrom SA | 4.827 | 71.019 |
| Electrocentrale București SA | 902.143 | 500 |
| Electrocentrale Deva SA | - | 10.437 |
| Electrocentrale Galați SA | - | 23.856 |
| Electrocentrale Oradea SA | - | 500 |
| Termoelectrica SA | 500 | - |
| NABUCCO GAS PIPELINE Romania SRL | - | 1.761 |
| BAT Medias | 1.149 | 5.827 |
| Grup Dezvoltare Rețele SA | <u>3.355</u> | <u>-</u> |
| | <u>1.038.871</u> | <u>901.513</u> |

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

20. TRANZACTII CU PĂRȚI AFILIATE/LEGATE (CONTINUARE)

(iii) Prestări de servicii legate de taxe racordare (exclusiv TVA)

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|--------------------------|--|--|
| E. ON Gaz Distribuție SA | 37.412 | 9.954.775 |
| Termoelectrica SA | - | 7.682.895 |
| OMV Petrom SA | <u>30.043.481</u> | <u>43.351.260</u> |
| | <u>30.080.893</u> | <u>60.988.930</u> |

(iv) Achiziții de gaze naturale (exclusiv TVA)

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|----------------|--|--|
| SNGN Romgaz SA | <u>148.877.015</u> | <u>134.173.113</u> |

(v) Achiziții de alte servicii (exclusiv TVA)

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u> (lei) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2010</u> (lei) |
|------------------------------|--|--|
| OMV Petrom SA | 4.677.435 | 4.078.850 |
| E. ON Gaz România SA | 882.386 | 826.579 |
| GDF SUEZ Energy România SA | 459.429 | 351.047 |
| SNGN Romgaz SA | 39.081 | 235.291 |
| Electrocentrale Deva SA | 20.873 | 12.168 |
| Electrocentrale București SA | 10.990 | 9.986 |
| E. ON Gaz Distribuție SA | 2.831 | 6.785 |
| BAT Medias | <u>287.657</u> | <u>1.022.455</u> |
| | <u>6.380.682</u> | <u>6.543.161</u> |

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

20. TRANZACTII CU PĂRȚI AFILIATE/LEGATE (CONTINUARE)

(vi) Creanțe clienți

| | <u>31 decembrie 2009</u> | <u>31 decembrie 2010</u> |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | (lei) | (lei) |
| Electrocentrale București SA | 48.906.273 | 46.717.105 |
| GDF SUEZ Energy Romania SA | 47.270.682 | 79.498.408 |
| E. ON Gaz Romania SA | 36.450.544 | 74.305.662 |
| Electrocentrale Galați SA | 4.177.154 | 7.293.962 |
| OMV Petrom SA | 2.493.275 | 1.264.774 |
| Termoelectrica SA (net de provizion) | 1.902.654 | 1.140.069 |
| Electrocentrale Deva SA | 820.337 | 1.081.044 |
| Grup Dezvoltare Rețele SA | 205.679 | 254.204 |
| BAT Medias | 82 | 231 |
| SNGN Romgaz SA | <u>14.371</u> | <u>208.326</u> |
| | <u>142.241.051</u> | <u>211.763.785</u> |

(vii) Datorii către furnizorii de gaze naturale

| | <u>31 decembrie 2009</u> | <u>31 decembrie 2010</u> |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | (lei) | (lei) |
| SNGN Romgaz | <u>58.576.415</u> | <u>53.345.941</u> |

(viii) Datorii către furnizorii de alte servicii

| | <u>31 decembrie 2009</u> | <u>31 decembrie 2010</u> |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | (lei) | (lei) |
| E. ON Gaz Romania SA | 199.372 | 183.711 |
| OMV Petrom SA | 163.137 | 4.651 |
| GDF SUEZ Energy Romania SA | 56.773 | 90.154 |
| Electrocentrale Deva SA | 2.027 | 15.866 |
| Electrocentrale Bucuresti SA | 1.197 | 1.094 |
| BAT Medias | 53.367 | 114.850 |
| SNGN Romgaz SA | <u>1.016</u> | <u>923</u> |
| | <u>476.889</u> | <u>411.249</u> |

21. MANAGEMENTUL RISCULUI FINANCIAR**Factori de risc financiar**

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

a. Riscul de credit

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

b. Riscul valutar

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile sau datorii comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

c. Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar financiare ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor în principal datorită împrumuturilor cu dobândă variabilă (Notele 16 și 17). Societatea nu utilizează instrumente financiare pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii.

d. Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile (Nota 16). Datorită naturii activității, Societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin menținerea de linii de credit disponibile pentru finanțarea activităților de exploatare.

22. CONTINGENȚE**(a) Acțiuni în instanță**

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății, în afara sumelor înregistrate în aceste situații financiare.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**22. CONTINGENȚE (CONTINUARE)****(b) Impozitarea**

Sistemul de impozitare din România a suferit multiple modificări în ultimii ani și este într-o fază de adaptare la jurisprudența Uniunii Europene. Ca urmare, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente (în prezent penalități determinate de durata întârzierii, plus 0,04% pe zi dobândă de întârziere). În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

(c) Contingente legate de mediu

Reglementările privind mediul înconjurător sunt în curs de armonizare cu legislația UE în România. Conducerea Societății nu consideră cheltuielile asociate cu eventuale probleme de mediu ca fiind semnificative; ca urmare, Societatea nu a înregistrat nici un fel de obligații la 31 decembrie 2010 și 31 decembrie 2009 pentru nici un fel de costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice și de consultanță, studii de fezabilitate, designul și implementarea unor planuri de remediere, privind elemente de mediu înconjurător.

(d) Criza financiară globală

Actuala criză globală de lichidități care a început la jumătatea anului 2008 a avut ca rezultat, printre altele, un nivel scăzut al finanțării pieței de capital, nivele scăzute de lichiditate în sectorul bancar și, ocazional, rate mai mari la împrumuturile interbancare și o volatilitate foarte ridicată a burselor de valori. De asemenea, volatilitatea cursului de schimb a leului și a principalelor monede folosite în schimburile internaționale a fost foarte ridicată.

Conducerea nu poate estima în mod fiabil efectele asupra poziției financiare a Societății a unei creșteri a volatilității cursului de schimb al monedei naționale, a creșterii dobânzilor și a continuării recesiunii. Conducerea consideră că a luat toate măsurile necesare pentru a minimiza efectele acestor incertitudini asupra activității Societății.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**22. CONTINGENTE (CONTINUARE)****(e) Alte contingente**

Societatea a înregistrat în perioada mai 2000 – iunie 2004 cotă de dezvoltare în sumă de 226.300.000 lei și a preluat de la Romgaz SA (în momentul separării ca entitate legală distinctă) suma de 63.200.000 lei ca și cotă de dezvoltare. În decursul activității sale, Societatea a finanțat investițiile în imobilizări corporale din surse proprii (inclusiv din cota de dezvoltare), neexistând însă o evidență distinctă a mijloacelor fixe achiziționate din fondurile constituite strict din cota de dezvoltare. Societatea nu a mai constituit cotă de dezvoltare începând cu iulie 2004.

Decizia Comisiei fiscale de aprobare a soluției unitare privind tratamentul contabil și fiscal al rezervelor rezultând din constituirea cotei de dezvoltare (Decizia 4 din iulie 2004), prevede că sumele deduse sub această formă (cota de dezvoltare) și înregistrate în conturi de rezerve au natura subvențiilor pentru investiții, atât din punct de vedere contabil, cât și fiscal. Aceasta presupune că, pe măsura amortizării activelor finanțate din această sursă sau a scăderii lor din gestiune, rezervele respective să fie trecute la venituri (în același quantum cu sumele înregistrate pe seama cheltuielilor privind amortizarea).

Conducerea societății consideră că tratamentul prevăzut de decizia fiscală 4 este aplicabil doar cotei de dezvoltare create după intrarea în vigoare a acestei decizii, deci nu se aplică Societății, care nu a mai constituit fonduri din cota de dezvoltare după luna iulie 2004.

Președinte Consiliu de Administrație
DI Victor Alexandru Schmidt

Director General
DI Florin Cosma



Director Departament Economic
DI Radu Moldovan

DATE INFORMATIVE

- lei

| I. Date privind rezultatul înregistrat | | Nr. rând | Nr. unități | Sume | |
|---|--|-----------------|----------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| A | | B | 1 | 2 | |
| Unități care au înregistrat profit | | 01 | 1 | 376.352.986 | |
| Unități care au înregistrat pierdere | | 02 | | | |
| II. Date privind plățile restante | | Nr. rând | Total col 2+3 | Din care | |
| A | | B | 1=2+3 | Pentru activitatea curentă | Pentru investiții |
| A | | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plăți restante – total (rd. 04+08+14 la 18 +22), din care: | | 03 | 364.380 | 10.027 | 354.353 |
| Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care: | | 04 | 364.380 | 10.027 | 354.353 |
| - peste 30 de zile | | 05 | | | |
| - peste 90 de zile | | 06 | 364.380 | 10.027 | 354.353 |
| - peste 1 an | | 07 | - | - | - |
| Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd. 09 la 13), din care: | | 08 | - | - | - |
| - contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate | | 09 | - | - | - |
| - contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate | | 10 | - | - | - |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | | 11 | - | - | - |
| - contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj | | 12 | - | - | - |
| - alte datorii sociale | | 13 | - | - | - |
| Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri | | 14 | - | - | - |
| Obligații restante față de alți creditori | | 15 | - | - | - |
| Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat | | 16 | - | - | - |
| Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale | | 17 | - | - | - |
| Credite bancare nerambursate la scadență – total (rd. 19 la 21), din care | | 18 | - | - | - |
| - restante după 30 de zile | | 19 | - | - | - |
| - restante după 90 de zile | | 20 | - | - | - |
| - restante după 1 an | | 21 | - | - | - |
| Dobânzi restante | | 22 | - | - | - |
| III. Număr mediu de salariați | | | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | | | B | 1 | 2 |
| Nr. mediu de salariați | | | 23 | 4.984 | 4.962 |

FORMULARUL 30

| IV. Plăți de dobânzi și redevențe | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|----------|----------------|-------------------|-------------------|
| A | B | 1 | | |
| Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 24 | | | - |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 25 | | | - |
| Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 26 | | | - |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | | | - |
| Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care | 28 | | | - |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | | | - |
| V. Tichete de masă | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | B | 1 | | |
| Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților | 30 | | | 9.160.451 |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**) | | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 | |
| Cheltuieli de cercetare – dezvoltare, din care: | 31 | | - | - |
| - din fonduri publice | 32 | | - | - |
| - din fonduri private | 33 | | - | - |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 | |
| Cheltuieli de inovare – total (rd.35 la 37), din care: | 34 | | - | - |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei | 35 | | - | - |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei | 36 | | - | - |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | 37 | | - | - |
| VIII. Alte informații | | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd.39+47), din care: | 38 | | 43.758.906 | 70.670.054 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd.40 la 46), din care: | 39 | | 39.001.547 | 62.911.283 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 40 | | - | - |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 41 | | 24.581.475 | 24.578.237 |
| - părți sociale emise de rezidenți | 42 | | - | - |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 43 | | - | - |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți | 44 | | - | - |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți | 45 | | 14.420.072 | 38.333.046 |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 46 | | - | - |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd.48+49), din care: | 47 | | 4.757.359 | 7.758.771 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct.267) | 48 | | 4.757.359 | 7.374.572 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct.267) | 49 | | - | 384.199 |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.4092+411+413+418) | 50 | | 329.608.785 | 371.099.465 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.425+4282) | 51 | | 1.287.745 | 1.283.231 |

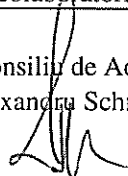
FORMULARUL 30

| VIII. Alte informații | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
|--|---------|-------------|-------------|
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct.431+437+4382+441+4424+4428+444+ 445+446 +447+4482) | 52 | 4.160.122 | 3.410.352 |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451) | 53 | - | - |
| Alte creanțe (ct.453+456+4582+461+471+473) | 54 | 7.057.580 | 16.838.727 |
| Dobânzi de încasat (ct.5187) | 55 | 166.950 | 33 |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct.501+505+506+ din ct.508) (rd.57 la 63), din care: | 56 | - | - |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 57 | - | - |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 58 | - | - |
| - părți sociale emise de rezidenți | 59 | - | - |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 60 | - | - |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri) | 61 | - | - |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 62 | - | - |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 63 | - | - |
| Alte valori de încasat (ct.5113+5114) | 64 | - | - |
| Casa în lei și în valută (rd.66+67), din care: | 65 | 118.138 | 126.277 |
| - în lei (ct.5311) | 66 | 84.492 | 116.585 |
| - în valută (ct.5314) | 67 | 33.646 | 9.692 |
| Conturi curente la bănci în lei și valută (rd.69+70), din care: | 68 | 194.884.874 | 25.560.525 |
| - în lei (ct.5121) | 69 | 180.230.774 | 24.358.988 |
| - în valută (ct.5124) | 70 | 14.654.100 | 1.201.537 |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.72+73), din care: | 71 | 1.490.308 | - |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct.5112+5125+5411) | 72 | - | - |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct.5125+5412) | 73 | 1.490.308 | - |
| Datorii (rd.75+78+81+84+87+90+91+94 la 100), din care: | 74 | 865.499.948 | 921.527.977 |
| - Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct.161+1681) (rd.76+77), din care: | 75 | - | - |
| - în lei | 76 | - | - |
| - în valută | 77 | - | - |
| - Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct.5191+5192+5197+din ct.5198), (rd.79+80), din care: | 78 | - | - |
| - în lei | 79 | - | - |
| - în valută | 80 | - | - |
| - Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct.5193+5194+5195+din ct.5198), (rd.82+83), din care: | 81 | - | - |
| - în lei | 82 | - | - |
| - în valută | 83 | - | - |
| - Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct.1621+1622+1627+din ct.1682), (rd.85+86), din care: | 84 | 63.345.533 | 112.670.249 |
| - în lei | 85 | 58.242.104 | 112.670.249 |
| - în valută | 86 | 5.103.429 | - |
| - Credite externe pe termen lung (ct.1623+1624+1625+ din ct.1682), (rd.88+89), din care: | 87 | 37.505.130 | 4.981.882 |
| - în lei | 88 | - | - |
| - în valută | 89 | 37.505.130 | 4.981.882 |

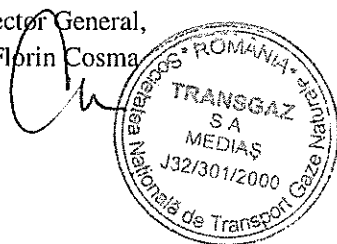
FORMULARUL 30

| VIII. Alte informații | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
|---|----------------|-------------------|-------------------|
| -Credite de la trezoreria statului (ct.1626+din ct.1682) | 90 | - | - |
| -Alte împrumuturi și dobânzi aferente (ct.166+167+1685+1686+1687) (rd.92+93), din care: | 91 | 485.879.745 | 485.515.196 |
| -în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 92 | 485.821.244 | 485.264.584 |
| - în valută | 93 | 58.501 | 250.612 |
| -Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.401+403+404+405+408+419) | 94 | 112.465.298 | 158.732.042 |
| -Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+4281) | 95 | 10.639.501 | 12.405.966 |
| -Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct.431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481) | 96 | 96.192.050 | 88.230.123 |
| -Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451) | 97 | - | - |
| -Sume datorate acționarilor/asociaților (ct.455) | 98 | - | - |
| -Alte datorii (ct.453+456+457+4581+462+472+473+269+509) | 99 | 59.472.691 | 58.992.519 |
| -Dobânzi de plătit (ct.5186) | 100 | - | - |
| Capital subscris vărsat (ct.1012)(rd.102 la 105), din care: | 101 | 117.738.440 | 117.738.440 |
| - acțiuni cotate | 102 | 117.738.440 | 117.738.440 |
| - acțiuni necotate | 103 | - | - |
| - părți sociale | 104 | - | - |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012) | 105 | - | - |
| Brevete și licențe (din ct.205) | 106 | 35.000.973 | 37.542.659 |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct.621) | 107 | 76.458 | 138.231 |

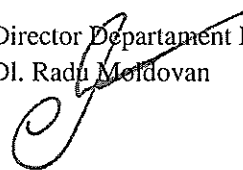
Președinte Consiliu de Administrație,
DI Victor Alexandru Schmidt



Director General,
DI Florin Cosma



Director Departament Economic,
DI Radu Moldovan



SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**1. IMOBILIZĂRI**

- lei -

| Situatia activelor imobilizate | | Valori brute | | | | | |
|--|-------|--------------|----------------------|--------------------|----------|------------------|-------------------------------|
| | | Nr. rând | Sold inițial | Creșteri | Reduceri | | Sold final (col.5 = 1+2-3) |
| 3 (3) | 4 (4) | | | | 5 (5) | | |
| Elemente de imobilizări | | B | 1 (1) | 2 (2) | | 4 (4) | 5 (5) |
| Imobilizări necorporale | | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire și de dezvoltare | | 01 | - | - | X | | - |
| Alte imobilizări | | 02 | 531.464.508 | 7.454.570 | - | X | 538.919.078 |
| Avansuri și imobilizări necorporale în curs | | 03 | 4.006.382 | 8.015.957 | | X | 3.958.223 |
| TOTAL (rd. 01 la 03) | | 04 | 535.470.890 | 15.470.527 | | X | 542.877.301 |
| Imobilizări corporale | | | | | | | |
| Terenuri | | 05 | 52.201.683 | 2.324.225 | - | X | 54.525.908 |
| Construcții | | 06 | 2.681.608.822 | 433.685.337 | | 3.010.810 | 3.110.183.408 |
| Instalații tehnice și mașini | | 07 | 168.997.167 | 23.173.798 | | 2.943.350 | 189.056.337 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | | 08 | 12.971.375 | 945.274 | | 49.134 | 13.867.515 |
| Avansuri și imobilizări corporale în curs | | 09 | 434.997.400 | 401.394.773 | | X | 396.222.107 |
| TOTAL (rd. 05 la 09) | | 10 | 3.350.776.447 | 861.523.407 | | 6.003.294 | 3.763.855.275 |
| Imobilizări financiare | | 11 | 43.758.906 | 27.081.418 | | X | 70.670.054 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11) | | 12 | 3.930.006.243 | 904.075.352 | | 6.003.294 | 4.377.402.630 |

FORMULARUL 40
2. AMORTIZĂRI

- lei -

| Elemente de imobilizări | Nr. rând | Sold inițial | Amortizare în cursul anului | Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență | Amortizare la sfârșitul anului (col. 9=6+7-8) |
|--|-----------|--------------------|-----------------------------|--|---|
| A | B | 6 (1) | 7 (2) | 8 (3) | 9 (4) |
| Imobilizări necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire și de dezvoltare | 13 | - | - | - | - |
| Alte imobilizări | 14 | 39.387.868 | 5.698.001 | - | 45.085.869 |
| TOTAL (rd. 13+14) | 15 | 39.387.868 | 5.698.001 | - | 45.085.869 |
| Imobilizări corporale | | | | | |
| Terenuri | 16 | - | 2.778 | - | 2.778 |
| Construcții | 17 | 809.737.380 | 109.438.997 | 3.310.739 | 915.865.638 |
| Instalații tehnice și mașini | 18 | 94.599.166 | 18.508.644 | 2.880.723 | 110.227.087 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 19 | 4.983.937 | 1.618.286 | 30.018 | 6.572.205 |
| TOTAL (rd. 16 la 19) | 20 | 909.320.483 | 129.568.705 | 6.221.480 | 1.032.667.708 |
| AMORTIZĂRI - TOTAL (rd. 15+20) | 21 | 948.708.351 | 135.266.706 | 6.221.480 | 1.077.753.577 |

FORMULARUL 40



3. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

| Elemente de imobilizări | Nr. rând | Sold inițial | Provizioane constituie în cursul anului | Provizioane reluate la venituri | Sold final (col. 13 = 10+11-12) |
|---|-----------|--------------|---|---------------------------------|------------------------------------|
| A | B | 10 (1) | 11 (2) | 12 (3) | 13 (4) |
| Imobilizări necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire și de dezvoltare | 22 | - | - | - | - |
| Alte imobilizări | 23 | - | - | - | - |
| Avansuri și imobilizări necorporale în curs | 24 | - | - | - | - |
| TOTAL (rd. 22 la 24) | 25 | - | - | - | - |
| Imobilizări corporale | | | | | |
| Terenuri | 26 | - | - | - | - |
| Construcții | 27 | - | - | - | - |
| Instalații tehnice și mașini | 28 | - | - | - | - |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 29 | - | - | - | - |
| Avansuri și imobilizări corporale în curs | 30 | - | - | - | - |
| TOTAL (rd. 26 la 30) | 31 | - | - | - | - |
| Imobilizări financiare | 32 | 24.578.237 | - | - | 24.578.237 |
| PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 25+31+32) | 33 | 24.578.237 | - | - | 24.578.237 |

Președinte Consiliu de Administrație,
DI Victor Alexandru Schmidt

Director General,
DI Florin Cosma



Director Departament Economic,
DI Radu Moldovan

Tip situatie financiară : BL

Bifati numai dacă Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti
 este cazul: Sucursala
 Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul
 calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/1991

Entitatea S.N.T.G.N. TRANSGAZ S.A.

Adresa

Judet Sector Localitate
 Sibiu MEDIAS
 Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
 P-TA C. I. MOTAS I 0269803333

Număr din registrul comerțului J32/301/2000 Cod unic de inregistrare 13068733

Forma de proprietate 14—Companii si societati nationale

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

4950 Transporturi prin conducte

F10 - pag. 1

BILANȚ
la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|------------|---------------|---------------|
| | | 01.01.2010 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | | |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | | |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 492.076.640 | 493.833.209 |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907) | 04 | | |
| 5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933) | 05 | 4.006.382 | 3.958.223 |
| TOTAL (rd.01 la 05) | 06 | 496.083.022 | 497.791.432 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 07 | 1.924.073.125 | 2.248.840.900 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 08 | 74.398.001 | 78.829.250 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 09 | 7.987.438 | 7.295.310 |
| 4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931) | 10 | 434.997.400 | 396.222.107 |
| TOTAL (rd. 07 la 10) | 11 | 2.441.455.964 | 2.731.187.567 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961) | 12 | | |
| 2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 13 | | |
| 3. Interese de participare (ct. 263 - 2962) | 14 | 14.423.310 | 38.333.046 |
| 4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 15 | | |
| 5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963) | 16 | | |

| | | | |
|--|----|---------------|---------------|
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 17 | 4.757.359 | 7.758.771 |
| TOTAL (rd. 12' la 17) | 18 | 19.180.669 | 46.091.817 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18) | 19 | 2.956.719.655 | 3.275.070.816 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. STOCURI | | | |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 20 | 26.691.646 | 20.992.549 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 21 | 8.189.652 | 6.636.035 |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22 | | |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091) | 23 | 73.852 | 25.539 |
| TOTAL (rd. 20 la 23) | 24 | 34.955.150 | 27.654.123 |
| II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) | | | |
| 1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491) | 25 | 235.753.742 | 318.160.782 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 26 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*) | 27 | | |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187) | 28 | 9.549.835 | 15.558.276 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 29 | | |
| TOTAL (rd. 25 la 29) | 30 | 245.303.577 | 333.719.058 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 31 | | |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 32 | | 171.851.407 |
| TOTAL (rd. 31 + 32) | 33 | | 171.851.407 |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 34 | 196.566.265 | 25.755.236 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34) | 35 | 476.824.992 | 558.979.824 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | 36 | 1.340.719 | 1.540.861 |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 37 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 38 | 59.281.631 | 38.942.605 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 39 | 138.063 | 4.209.677 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 40 | 112.327.235 | 154.522.365 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 41 | | |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 42 | | |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***) | 43 | | |

| | | | |
|---|----|---------------|---------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44 | 165.106.858 | 159.503.227 |
| TOTAL (rd. 37 la 44) | 45 | 336.853.787 | 357.177.874 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63) | 46 | 141.211.185 | 203.263.326 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46) | 47 | 3.097.930.840 | 3.478.334.142 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 48 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 49 | 41.569.032 | 78.709.526 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 50 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 51 | | |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 52 | | |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 53 | | |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***) | 54 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 55 | 485.879.745 | 485.515.196 |
| TOTAL (rd. 48 la 55) | 56 | 527.448.777 | 564.224.722 |
| H. PROVIZIOANE | | | |
| 1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515) | 57 | 23.292.752 | 25.513.286 |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 58 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 59 | 7.993.764 | 5.736.026 |
| TOTAL (rd. 57 la 59) | 60 | 31.286.516 | 31.249.312 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) | 61 | 174.730.164 | 296.387.937 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care: | 62 | 1.197.384 | 125.381 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*) | 63 | 100.739 | 79.485 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 64 | 1.096.645 | 45.896 |
| Fond comercial negativ (ct.2075) | 65 | | |
| TOTAL (rd. 61 + 62 + 65) | 66 | 175.927.548 | 296.513.318 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 67 | 117.738.440 | 117.738.440 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 68 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 69 | | |
| TOTAL (rd. 67 la 69) | 70 | 117.738.440 | 117.738.440 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 71 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 72 | 550.825.229 | 514.995.580 |
| IV. REZERVE | | | |

| | | | |
|--|------------------|---------------|---------------|
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 73 | 23.547.688 | 23.547.688 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 74 | | |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065) | 75 | 92.332.828 | 128.162.477 |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068) | 76 | 1.282.097.481 | 1.427.433.573 |
| TOTAL (rd. 73 la 76) | 77 | 1.397.977.997 | 1.579.143.738 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 78 | | |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 79 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 80 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | SOLD C (ct. 117) | 81 | |
| | SOLD D (ct. 117) | 82 | 1.804.469 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | SOLD C (ct. 121) | 83 | 298.631.541 |
| | SOLD D (ct. 121) | 84 | 0 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 85 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85) | 86 | 2.363.368.738 | 2.586.426.275 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 87 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) | 88 | 2.363.368.738 | 2.586.426.275 |

Suma de control F10 : 51215973436 / 114619827087

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 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.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

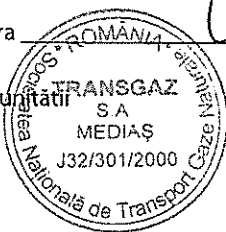
FLORIN COSMA

Numele și prenumele

RADU MOLDOVAN

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|--|---------|----------------------|---------------|
| | | 2009 | 2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 1.187.350.293 | 1.312.997.932 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 1.187.350.293 | 1.312.997.932 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | | |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | | |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | |
| Sold C | 07 | 3.694.052 | |
| Sold D | 08 | | 1.553.617 |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | 2.262.656 | 6.414.751 |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 26.707.803 | 25.074.305 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10) | 12 | 1.220.014.804 | 1.342.933.371 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 171.736.850 | 154.042.611 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 4.274.567 | 4.400.391 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413) | 15 | 5.160.003 | 5.512.957 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 16 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | | |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care: | 18 | 224.549.127 | 250.644.153 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414) | 19 | 175.376.233 | 194.404.585 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415) | 20 | 49.172.894 | 56.239.568 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23) | 21 | 127.557.350 | 135.266.706 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 22 | 127.557.350 | 135.266.706 |
| a.2) Venituri (ct.7813) | 23 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26) | 24 | 1.698.061 | -35.989.111 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 25 | 14.273.550 | 8.169.746 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 26 | 12.575.489 | 44.158.857 |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31) | 27 | 338.280.208 | 385.428.756 |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416) | 28 | 136.023.032 | 159.670.746 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 29 | 124.925.289 | 151.782.676 |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) | 30 | 77.331.887 | 73.975.334 |

| | | | |
|---|----|---------------|---------------|
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34) | 32 | 1.611.060 | -37.204 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 33 | 9.130.682 | 7.818.207 |
| - Venituri (ct.7812) | 34 | 7.519.622 | 7.855.411 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32) | 35 | 874.867.226 | 899.269.259 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 12 - 35) | 36 | 345.147.578 | 443.664.112 |
| - Pierdere (rd. 35 - 12) | 37 | 0 | 0 |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613) | 38 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 39 | | |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) | 40 | 100 | 171 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 41 | | |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*) | 42 | 34.717.805 | 14.836.179 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 43 | | |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 3.735.189 | 19.340.175 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44) | 45 | 38.453.094 | 34.176.525 |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48) | 46 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 47 | | |
| - Venituri (ct.786) | 48 | | |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418) | 49 | 12.645.100 | 5.462.109 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 50 | | |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 9.674.067 | 20.874.007 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51) | 52 | 22.319.167 | 26.336.116 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 45 - 52) | 53 | 16.133.927 | 7.840.409 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45) | 54 | 0 | 0 |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52) | 55 | 361.281.505 | 451.504.521 |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45) | 56 | 0 | 0 |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771) | 57 | | |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671) | 58 | | |
| 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ: | | | |
| - Profit (rd. 57 - 58) | 59 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 58 - 57) | 60 | 0 | 0 |
| VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57) | 61 | 1.258.467.898 | 1.377.109.896 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58) | 62 | 897.186.393 | 925.605.375 |

| | | | |
|---|----|-------------|-------------|
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 61 - 62) | 63 | 361.281.505 | 451.504.521 |
| - Pierdere (rd. 62 - 61) | 64 | 0 | 0 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | 62.649.964 | 75.151.535 |
| 19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | | |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR: | | | |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66) | 67 | 298.631.541 | 376.352.986 |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63) | 68 | 0 | 0 |

Suma de control F20 : 20702936113 / 114619827087

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând 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”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FLORIN COSMA

Numele și prenumele

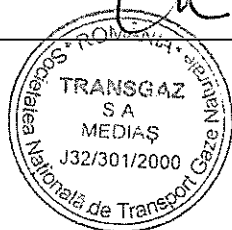
RADU MOLDOVAN

Semnătura

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unității



Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr. rd. | Nr.unități | Sume | |
|--|---------|------------------|----------------------------|----------------------------------|
| A | B | 1 | 2 | |
| Unități care au inregistrat profit | 01 | 1 | 376.352.986 | |
| Unități care au inregistrat pierdere | 02 | 0 | 0 | |
| II Date privind plățile restante | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curentă | Pentru activitatea de investitii |
| A | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care: | 03 | 364.380 | 10.027 | 354.353 |
| Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care: | 04 | 364.380 | 10.027 | 354.353 |
| - peste 30 de zile | 05 | | | |
| - peste 90 de zile | 06 | 364.380 | 10.027 | 354.353 |
| - peste 1 an | 07 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care: | 08 | | | |
| - Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | 09 | | | |
| - Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 10 | | | |
| - Contribuția pentru pensia suplimentară | 11 | | | |
| - Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 12 | | | |
| - Alte datorii sociale | 13 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 15 | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 16 | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 17 | | | |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care: | 18 | | | |
| - restante dupa 30 de zile | 19 | | | |
| - restante dupa 90 de zile | 20 | | | |
| - restante dupa 1 an | 21 | | | |
| Dobanzi restante | 22 | | | |
| III. Numar mediu de salariatii | Nr. rd. | 31.12.2009 | | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | | 2 |
| Numar mediu de salariatii | 23 | 4.984 | | 4.962 |

| IV. Plăți de dobanzi si redevente | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|--|--|----------------|-------------------|-------------------|
| A | | B | 1 | |
| Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | | 24 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | | 25 | | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | | 26 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | | 27 | | |
| Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | | 28 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | | 29 | | |
| V. Tichete de masă | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor | | 30 | | 9.160.451 |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care: | | 31 | | |
| - din fonduri publice | | 32 | | |
| - din fonduri private | | 33 | | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care: | | 34 | | |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei | | 35 | | |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei | | 36 | | |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | | 37 | | |
| VIII. Alte informații | | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care: | | 38 | 43.758.906 | 70.670.054 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care: | | 39 | 39.001.547 | 62.911.283 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | | 40 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | | 41 | 24.581.475 | 24.578.237 |
| - părți sociale emise de rezidenți | | 42 | | |
| - obligațiuni emise de rezidenți | | 43 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți | | 44 | | |
| - acțiuni si părți sociale emise de nerezidenți | | 45 | 14.420.072 | 38.333.046 |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | | 46 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care: | | 47 | 4.757.359 | 7.758.771 |
| - creanțe imobilizate în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute (din ct. 267) | | 48 | 4.757.359 | 7.374.572 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | | 49 | | 384.199 |

| | | | |
|---|----|-------------|-------------|
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) | 50 | 329.608.785 | 371.099.465 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 51 | 1.287.745 | 1.283.231 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) | 52 | 4.160.122 | 3.410.352 |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451) | 53 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) | 54 | 7.057.580 | 16.838.727 |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) | 55 | 166.950 | 33 |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care: | 56 | | |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 57 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 58 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 59 | | |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 60 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri) | 61 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 62 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 63 | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 64 | | |
| Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care: | 65 | 118.138 | 126.277 |
| - în lei (ct. 5311) | 66 | 84.492 | 116.585 |
| - în valută (ct. 5314) | 67 | 33.646 | 9.692 |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care: | 68 | 194.884.874 | 25.560.525 |
| - în lei (ct. 5121) | 69 | 180.230.774 | 24.358.988 |
| - în valută (ct. 5124) | 70 | 14.654.100 | 1.201.537 |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care: | 71 | 1.490.308 | |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 72 | | |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412) | 73 | 1.490.308 | |
| Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care: | 74 | 865.499.948 | 921.527.977 |
| - împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care: | 75 | | |
| - în lei | 76 | | |
| - în valută | 77 | | |
| - Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care: | 78 | | |
| - în lei | 79 | | |
| - în valută | 80 | | |
| - Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care: | 81 | | |
| - în lei | 82 | | |
| - în valută | 83 | | |
| - Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care: | 84 | 63.345.533 | 112.670.249 |
| - în lei | 85 | 58.242.104 | 112.670.249 |
| - în valută | 86 | 5.103.429 | |
| - Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care: | 87 | 37.505.130 | 4.981.882 |
| - în lei | 88 | | |

| | | | |
|---|----------------|-------------------|-------------------|
| - în valută | 89 | 37.505.130 | 4.981.882 |
| - Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682) | 90 | | |
| - Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care: | 91 | 485.879.745 | 485.515.196 |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 92 | 485.821.244 | 485.264.584 |
| - în valută | 93 | 58.501 | 250.612 |
| - Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) | 94 | 112.465.298 | 158.732.042 |
| - Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 95 | 10.639.501 | 12.405.966 |
| - Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) | 96 | 96.192.050 | 88.230.123 |
| - Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451) | 97 | | |
| - Sume datorate acționarilor/ asociațiilor (ct.455) | 98 | | |
| - Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) | 99 | 59.472.691 | 58.992.519 |
| - Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 100 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care: | 101 | 117.738.440 | 117.738.440 |
| - acțiuni cotate | 102 | 117.738.440 | 117.738.440 |
| - acțiuni necotate | 103 | | |
| - părți sociale | 104 | | |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 105 | | |
| Brevete și licențe (din ct.205) | 106 | 35.000.973 | 37.542.659 |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 107 | 76.458 | 138.231 |

Suma de control F30 : 7217935444 / 114619827087

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin (1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

***) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

Rd.102 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile și tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

Rd.103 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FLORIN COSMA

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

RADU MOLDOVAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|---|---------|---------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | | | | X | |
| Alte imobilizari | 02 | 531.464.508 | 7.454.570 | | X | 538.919.078 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 03 | 4.006.382 | 8.015.957 | 8.064.116 | X | 3.958.223 |
| TOTAL (rd. 01 la 03) | 04 | 535.470.890 | 15.470.527 | 8.064.116 | X | 542.877.301 |
| Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 05 | 52.201.683 | 2.324.225 | | X | 54.525.908 |
| Constructii | 06 | 2.681.608.822 | 433.685.337 | 5.110.751 | 3.010.810 | 3.110.183.408 |
| Instalatii tehnice si masini | 07 | 168.997.167 | 23.173.798 | 3.114.628 | 2.943.350 | 189.056.337 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 08 | 12.971.375 | 945.274 | 49.134 | 49.134 | 13.867.515 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 09 | 434.997.400 | 401.394.773 | 440.170.066 | X | 396.222.107 |
| TOTAL (rd. 05 la 09) | 10 | 3.350.776.447 | 861.523.407 | 448.444.579 | 6.003.294 | 3.763.855.275 |
| Imobilizari financiare | 11 | 43.758.906 | 27.081.418 | 170.270 | X | 70.670.054 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11) | 12 | 3.930.006.243 | 904.075.352 | 456.678.965 | 6.003.294 | 4.377.402.630 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|---------|--------------|-----------------------------|--|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 13 | | | | |
| Alte imobilizari | 14 | 39.387.868 | 5.698.001 | | 45.085.869 |
| TOTAL (rd.13 +14) | 15 | 39.387.868 | 5.698.001 | | 45.085.869 |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 16 | | 2.778 | | 2.778 |
| Constructii | 17 | 809.737.380 | 109.438.997 | 3.310.739 | 915.865.638 |
| Instalatii tehnice si masini | 18 | 94.599.166 | 18.508.644 | 2.880.723 | 110.227.087 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 19 | 4.983.937 | 1.618.286 | 30.018 | 6.572.205 |
| TOTAL (rd.16 la 19) | 20 | 909.320.483 | 129.568.705 | 6.221.480 | 1.032.667.708 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20) | 21 | 948.708.351 | 135.266.706 | 6.221.480 | 1.077.753.577 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

| Elemente de imobilizari | 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 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| Alte imobilizari | 23 | | | | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 24 | | | | |
| TOTAL (rd.22 la 24) | 25 | | | | |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 26 | | | | |
| Constructii | 27 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 28 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 29 | | | | |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 30 | | | | |
| TOTAL (rd. 26 la 30) | 31 | | | | |
| Imobilizari financiare | 32 | 24.578.237 | | | 24.578.237 |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32) | 33 | 24.578.237 | | | 24.578.237 |

Suma de control F40 : 35482982094 / 114619827087

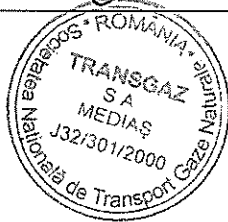
ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

FLORIN COSMA

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

RADU MOLDOVAN

Calitatea

II--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Vers.1.00

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R68

OK

| 1 | (nr.cr.rand de completat) | |
|--------|---------------------------|------|
| Nr.cr. | Cont | Suma |
| 1 | | |

+

-

Salt