

**DATE DE IDENTIFICARE RAPORT ȘI EMITENT**

Raportul trimestrial conform prevederilor art.227 din Legea nr.297/2004

Data raportului: 14 noiembrie 2022

Denumirea societății comerciale: SNTGN TRANSGAZ SA

Sediul social: Mediaș, P-ța Constantin I. Moțaș, nr.1, cod: 551130

Număr de telefon/fax: 0269-803333/0269-839029

Cod de înregistrare fiscală: RO13068733

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J32/301/2000

Capital social subscris și vărsat: 117.738.440 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București

**RAPORT TRIMESTRIAL**  
**PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ**  
**A SNTGN TRANSGAZ SA la 30.09.2022**  
**(perioada 1 ianuarie-30 septembrie 2022)**

**Considerații generale**

SNTGN "Transgaz" SA este o societate pe acțiuni care își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și Actul Constitutiv.

Conform H.G. nr.334/2000 și Actului Constitutiv, Transgaz are ca scop îndeplinirea strategiei naționale stabilită pentru transportul intern și internațional, dispecerizarea gazelor naturale și cercetarea-proiectarea în domeniul transportului de gaze naturale prin efectuarea, cu respectarea legislației naționale, de acte de comerț corespunzătoare obiectului de activitate.

Veniturile Transgaz se realizează din desfășurarea următoarelor activități:

👉 **activitatea de transport intern gaze naturale** care, datorită caracterului de monopol, este reglementată de către Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei.

Pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2022 veniturile obținute din activitatea de transport sunt reglementate prin **Ordinul ANRE nr.41 din 15 martie 2019 privind aprobarea Metodologiei de stabilire a tarifelor reglementate, pentru serviciile de transport al gazelor naturale.**

În conformitate cu metodologia menționată se determină venitul reglementat al activității de transport care stă la baza stabilirii tarifelor reglementate pentru transportul gazelor naturale, prin raportarea acestuia la capacitățile rezervate, respectiv la volumele de gaze transportate.

În structura venitului total reglementat sunt incluse următoarele elemente:

👉 *costurile operaționale* recunoscute de autoritate (materiale, energie și apă, consum tehnologic, salarii, întreținere și reparații și altele);

- ✎ *costurile preluate direct*, costuri aflate în afara controlului operatorului (redevența pentru concesionarea SNT, taxa pentru licența de transport, contribuții aferente fondului de salarii, alte impozite și taxe).

În conformitate cu prevederile Ordinului ANRE nr.41 din 15 martie 2019, începând cu 1 octombrie 2019 impozitul pe monopol nu se recunoaște de către ANRE în categoria costurilor preluate direct și implicit în venitul reglementat.

Prin Legea nr.244/9 noiembrie 2020 s-a stabilit cota de redevență anuală pe care o plătește operatorul de transport de gaze naturale la 0,4% din veniturile brute realizate din operațiuni de transport și tranzit al gazelor naturale prin sistemele naționale de transport, aflate în proprietatea publică a statului.

- ✎ *amortizarea* reglementată a activelor aferente activității de transport;
- ✎ *profitul reglementat* determinat prin aplicarea ratei reglementate a rentabilității capitalului la valoarea activelor reglementate utilizate pentru desfășurarea activității de transport.

Fundamentarea venitului reglementat se face pe perioade de reglementare de 5 ani (perioada prezentă de reglementare a început la 1 octombrie 2019 și se va încheia la 30 septembrie 2024), iar în cadrul perioadei de reglementare, anual, se realizează ajustarea venitului reglementat funcție de indicele anual al inflației diminuat cu factorul de creștere a eficienței economice, valoarea mijloacelor fixe puse în funcțiune (prin amortizarea reglementată aferentă și respectiv profitul reglementat aferent) și de realizarea sau nerealizarea venitului reglementat aprobat aferent anului gazier anterior, astfel:

- în situația în care în anul anterior s-a obținut un venit reglementat mai mare decât cel aprobat diferența se scade din venitul reglementat al anului următor;
- în situația în care în anul anterior s-a obținut un venit reglementat mai mic decât cel aprobat diferența se adaugă la venitul reglementat al anului următor.

Ca urmare a reglementării activității de transport conform metodologiei menționată mai sus, veniturile obținute din activitatea de transport acoperă cheltuielile generate de aceasta și dau posibilitatea obținerii unui profit reglementat limitat la 6,39% din valoarea capitalului investit în această activitate, începând din 13.05.2020.

Pentru capitalul investit în imobilizările corporale și necorporale, puse în funcțiune/recepționate în cadrul perioadei a patra de reglementare, ce constituie obiective ale sistemului de transport al gazelor naturale, se acordă un stimulent în valoare de 1 punct procentual peste rata reglementată a rentabilității capitalului investit aprobată de ANRE pentru activitatea de transport al gazelor naturale.

Prin derogare de la prevederea anterioară, pentru investițiile în imobilizările corporale și necorporale, puse în funcțiune/ recepționate în cadrul perioadei a patra de reglementare, ce constituie obiective ale sistemului de transport al gazelor naturale, realizate din fonduri proprii în cadrul unor proiecte în care au fost atrase și fonduri europene nerambursabile se stabilește un stimulent în valoare de 2 puncte procentuale peste rata reglementată a rentabilității capitalului investit aprobată, cu excepția investițiilor în imobilizările corporale și necorporale realizate în urma derulării proiectelor de investiții prevăzute în Regulamentul (UE) nr. 347/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 17 aprilie 2013 privind liniile directe pentru infrastructurile energetice transeuropene, de abrogare a Deciziei nr. 1.364/2006/CE și de modificare a regulamentelor (CE) nr. 713/2009, (CE) nr. 714/2009 și (CE) nr. 715/2009, pentru care au fost obținute fonduri europene nerambursabile.

Începând cu 1 octombrie 2019 odată cu intrarea în vigoare a Ordinului ANRE nr. 41 din 15 martie 2019 sporul de eficiență realizat de OTS începând cu perioada a patra de reglementare (1 octombrie 2019 – 30 septembrie 2024) va fi cedat prin liniarizare în procent de 60%

consumatorilor de gaze naturale, iar 40% va fi păstrat de OTS și se recuperează prin venitul reglementat dobândite care nu au fost capitalizate conform prevederilor legale, aferente creditelor bancare contractate pentru finanțarea imobilizărilor corporale, în vederea înființării sau extinderii sistemului de transport.

Prin OUG 27/2022 se prevede că pentru acoperirea costurilor suplimentare aferente consumului propriu tehnologic, respectiv consumului tehnologic, generate de creșterea prețurilor pe piața angajate peste valoarea luată în considerare de autoritatea de reglementare la calculul tarifelor de transport al gazelor naturale din anul 2021, Autoritatea de Reglementare în Domeniul Energiei (ANRE) modifică tarifele reglementate, cu aplicabilitate începând cu data de 1 aprilie 2022. Tarifele rezultate nu se modifică în perioada 1 aprilie 2022 – 31 martie 2023. ANRE nu a modificat tarifele de transport cu creșterea prețurilor fundamentată de societate.

Prin Ordinul nr. 95/18.05.2022, ANRE prorogă termenele prevăzute în ordinul ANRE nr. 32/2021 privind aprobarea venitului reglementat corectat și a tarifelor de transport pentru activitatea de transport al gazelor naturale prin Sistemul Național de Transport până la data de 30 septembrie 2023 și prevede că diferențele rezultate din recalcularea venitului reglementat și a venitului reglementat corectat pentru cel de-al patrulea an de reglementare, 1 octombrie 2022 – 30 septembrie 2023, al celei de-a patra perioadă de reglementare, se determină și se regularizează odată cu ajustarea venitului reglementat și aprobarea venitului pentru ultimul an al celei de-a patra perioade de reglementare, respectiv pentru 1 octombrie 2023 – 30 septembrie 2024.

👉 **activitatea de transport internațional gaze naturale și asimilate** care este o activitate de transport gaze ce se desfășoară prin conducte de transport dedicate (conducte care nu sunt interconectate cu sistemul național de transport).

Având în vedere prevederile Ordinului nr. 34/2016 modificat prin Ordinul nr. 158/2019, ANRE stabilește prin Ordinul nr. 149 din 29 iulie 2020 venitul reglementat total aferent unui an gazier pentru activitatea de transport al gazelor naturale desfășurată de Societatea Națională de Transport Gaze Naturale TRANSGAZ - S.A. pe conducta de transport gaze naturale Isaccea 2-Negru Vodă 2 , respectiv tarifele de transport valabile pentru perioada 1 octombrie 2021- 30 septembrie 2022, tarife aplicabile doar în situația încheierii acordurilor de interconectare cu operatorii adiacenți (conform prevederilor art.3 din Ordinul ANRE 34/2016).

La sfârșitul anului 2020 s-a reziliat contractul istoric de transport pe conducta Isaccea3 – Negru Vodă3 prin încheierea unui Acord de Încetare a Contractului istoric între SNTGN Transgaz SA și Gazprom Export LLC, care creează cadrul necesar pentru încheierea Acordurilor de Interconectare pentru Punctele de Interconectare Isaccea 2,3 și Negru Vodă/Kardam 2,3, asigurarea accesului liber al terților la rezervarea de capacitate pe conductele de tranzit T2 și T3 și încasarea sumelor rămase de achitat din contractul istoric și creează premisele creșterii gradului de utilizare a infrastructurii de transport al gazelor naturale din România.

Prin încheierea Acordului de încetare a contractului istoric pe conducta de tranzit T3, între SNTGN Transgaz SA și Gazprom Export LLC, se asigură încasarea sumelor rămase de achitat din contractul istoric și se permite rezervarea capacităților de transport pe puncte de intrare/ieșire în/din SNT și pe conductele de transport internațional. Veniturile încasate din transport sunt reglementate conform Ordin ANRE 41/2019 și respectiv Ordin ANRE 34/2014 în funcție de punctele în care se rezervă capacitate, diferența lunară fiind clasificată la venituri asimilate.

👉 **activitatea de echilibrare** desfășurată începând cu 1 decembrie 2015 în baza Ordinului ANRE nr.160/2015 prin care se stabilesc obligațiile societății privind echilibrarea sistemului național de transport, activitate neutră din punct de vedere financiar, orice profit sau pierdere din această activitate urmând a fi distribuite clienților pentru care sunt prestate servicii de transport intern.

Veniturile totale ale societății sunt completate și de venituri din alte activități cu o pondere scăzută în cifra de afaceri, cum sunt vânzări de active, chirii, redevențe; venituri financiare din dobânzi și din diferențe de curs valutar, precum și de veniturile de exploatare și financiare aferente creanței pentru valoarea reglementată rămasă neamortizată a bazei de active reglementate la sfârșitul Acordului de Concesiune.

## 1. Analiza indicatorilor economico-financiari realizați la 30 septembrie 2022 comparativ cu realizările la 30 septembrie 2021

### Principalii indicatori economico - financiari aferenți perioadei de raportare 1 ianuarie 2022 – 30 septembrie 2022

Nr. crt.	Denumire indicator	30.09.2022	Rezultat situatii consolidate	Rezultat situații individuale
1.	Indicatorul lichidității curente	Active curente / Datorii curente	1,39	1,30
2.	Indicatorii gradului de îndatorare			
2.1	Indicatorul gradului de îndatorare 1	Capital împrumutat / Capital propriu	49,48%	44,88%
2.2	Indicatorul gradului de îndatorare 2	Capital împrumutat / Capital angajat	33,10%	30,98%
3.	Viteza de rotație a debitelor clienți-zile	Sold mediu clienți x 273 / Cifra de afaceri	117,17	117,17
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,261	0,269

### Indicatori ai rezultatelor economico-financiare consolidate (SNTGN Transgaz SA, Eurotransgaz SRL, Vestmoldtransgaz SRL)

Prin HAGEA nr. 10 din data de 12.12.2017 s-a aprobat înființarea, pe teritoriul Republicii Moldova, a societății EUROTRANSGAZ SRL în vederea participării cu succes la procedura de privatizare a Întreprinderii de Stat Vestmoldtransgaz. Transgaz este asociat unic la EUROTRANSGAZ SRL.

Din anul 2018, urmare a achiziționării Vestmoldtransgaz SRL din Moldova de către Eurotransgaz SRL, Transgaz, în calitate de societate-mamă întocmește situații financiare consolidate de grup.

### Companii consolidate din grupul Transgaz:

		Participație (%)
SNTGN Transgaz SA	Companie mamă	
Eurotransgaz SRL	Societate deținută de SNTGN Transgaz SA	100%
Vestmoldtransgaz SRL	Societate deținută de Eurotransgaz SRL	75%

\*mii lei\*

<b>SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL CONSOLIDAT</b>			
Denumire indicator	Realizat 9 luni 2022	Realizat 9 luni 2021	Creștere
0	1	2	3=1/2x100-100
Venituri din activitatea de exploatare, înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	1.108.713	955.092	16%
Venituri din activitatea de echilibrare	765.029	203.780	275%
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	166.667	516.188	-68%
Venituri financiare	371.227	95.749	288%
Cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	1.011.359	879.222	15%
Cheltuieli din activitatea de echilibrare	765.029	203.780	275%
Costul activelor construite conform cu IFRIC12	166.667	516.188	-68%
Cheltuieli financiare	143.762	27.559	422%
<b>REZULTATUL BRUT, din care :</b>	324.819	144.060	125%
• din exploatare	97.355	75.870	28%
• din activitatea financiară	227.465	68.190	234%
<b>Impozitul pe profit</b>	58.659	38.562	52%
<b>PROFITUL NET</b>	<b>266.160</b>	<b>105.498</b>	<b>152%</b>

\*mii lei\*

<b>SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE</b>			
Denumire indicator	Realizat 9 luni 2022	Realizat 2021	Creștere
1	2	3	4=2/3x100-100
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizări corporale	831.393	852.179	-2%
Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	17.919	19.617	-9%
Imobilizări necorporale	3.876.263	3.997.052	-3%
Imobilizări financiare	10.268	9.705	6%
Creanțe comerciale și alte creanțe	2.059.754	1.788.571	15%
Impozit amânat	0	353	-100%
<b>Total active imobilizate</b>	<b>6.795.598</b>	<b>6.667.476</b>	<b>2%</b>
<b>Active circulante</b>			
Stocuri	595.487	311.708	91%
Creanțe comerciale și alte creanțe	254.613	612.007	-58%
Numerar și echivalent de numerar	411.319	414.955	-1%
<b>Total active circulante</b>	<b>1.261.419</b>	<b>1.338.671</b>	<b>-6%</b>
<b>Total active</b>	<b>8.057.018</b>	<b>8.006.146</b>	<b>1%</b>
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>3.986.861</b>	<b>3.874.820</b>	<b>3%</b>
<b>Interese fără control</b>	<b>91.802</b>	<b>93.549</b>	<b>-2%</b>

<b>SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE</b>			
<b>Denumire indicator</b>	<b>Realizat 9 luni 2022</b>	<b>Realizat 2021</b>	<b>Creștere</b>
1	2	3	4=2/3x100-100
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Împrumuturi pe termen lung	1.972.613	1.899.193	4%
Alte datorii pe termen lung	1.100.535	1.192.554	-8%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>3.073.148</b>	<b>3.091.747</b>	<b>-1%</b>
<b>Datorii curente</b>			
Împrumuturi pe termen scurt	132.112	132.104	0%
Alte datorii pe termen scurt	773.095	813.926	-5%
<b>Total datorii curente</b>	<b>905.206</b>	<b>946.030</b>	<b>-4%</b>
<b>Total datorii</b>	<b>3.978.355</b>	<b>4.037.778</b>	<b>-1%</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>	<b>8.057.018</b>	<b>8.006.146</b>	<b>1%</b>

Variația indicatorilor economico-financiari consolidați la 30 septembrie 2022, comparativ cu cei realizați în perioada similară a anului 2021 este determinată în principal de variația indicatorilor economico-financiari individuali înregistrați de SNTGN Transgaz SA la 30 septembrie 2022 comparativ cu cei realizați în perioada similară a anului 2021.

### **Indicatori ai rezultatelor economico-financiare individuale SNTGN Transgaz SA**

Principalii indicatori economico-financiari realizați la 30 septembrie 2022, comparativ cu cei realizați în perioada similară a anului 2021 sunt prezentați în tabelul de mai jos:

*\*mii lei\**

<b>SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL INDIVIDUAL</b>			
<b>Denumire indicator</b>	<b>Realizat 9 luni 2022</b>	<b>Realizat 9 luni 2021</b>	<b>Creștere</b>
0	1	2	3=1/2x100-100
Venituri din activitatea de exploatare, înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12, din care	1.108.711	954.585	16%
-venituri din activitatea de transport intern	955.680	813.812	17%
-venituri din activitatea de transport internațional și asimilate	50.684	61.914	-18%
Cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	998.852	868.715	15%
<b>Rezultatul din exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12</b>	<b>109.859</b>	<b>85.871</b>	<b>28%</b>
Venituri din activitatea de echilibrare	765.029	203.780	275%
Cheltuieli din activitatea de echilibrare	765.029	203.780	275%
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	166.667	516.188	-68%
Costul activelor construite conform cu IFRIC12	166.667	516.188	-68%
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>109.859</b>	<b>85.871</b>	<b>28%</b>

SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL INDIVIDUAL			
Denumire indicator	Realizat 9 luni 2022	Realizat 9 luni 2021	Creștere
0	1	2	3=1/2x100-100
Venituri financiare	339.861	79.392	328%
Cheltuieli financiare	118.016	14.992	687%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>221.846</b>	<b>64.400</b>	<b>244%</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>331.705</b>	<b>150.271</b>	<b>121%</b>
<b>Impozitul pe profit</b>	<b>58.146</b>	<b>38.051</b>	<b>53%</b>
<b>REZULTATUL NET</b>	<b>273.559</b>	<b>112.220</b>	<b>144%</b>

**Veniturile din activitatea de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12** sunt mai mari decât cele realizate la 30 septembrie 2021 cu 16%, înregistrând o creștere de 154.126 mii lei.

**Veniturile au fost influențate în principal de următorii factori:**

- **veniturile obținute din rezervarea de capacitate** mai mari cu **190.862 mii lei** datorită:
  - **veniturilor din prima** de licitație mai mari cu 129.980 mii lei, ca urmare a licitațiilor de rezervare de capacitate desfășurate conform CAM-NC pe punctele de interconectare; veniturile din prima de licitație înregistrate la 30 septembrie 2021 au fost de 13.010 mii lei iar la 30 septembrie 2022 de 142.990 mii lei;
  - **capacității rezervate** mai mică cu 15.978.459 MWh, cu influență negativă de 34.996 mii lei;
  - **tarifului de rezervare a capacității** mai mare cu 0,35 lei/MWh, cu influență pozitivă de 95.877 mii lei;
- **veniturile obținute din componenta volumetrică** mai mici cu **48.994 mii lei** datorită:
  - **cantității de gaze transportate** mai mică față 30 septembrie 2021 cu 9.066.057 MWh/847.063 mii mc (▼8%), cu o influență negativă de 13.237 mii lei, detaliată pe categorii de consumatori astfel:

		9 luni 2022	9 luni 2021	Diferențe
Cantitate transportată pentru consumatori direcți	MWh	50.750.846	54.432.417	-3.681.571
	Mii mc	4.612.204	5.045.394	-433.190
Cantitate transportată pentru distribuții	MWh	51.411.615	56.796.101	-5.384.486
	Mii mc	4.784.516	5.198.390	-413.874
Total	MWh	102.162.461	111.228.518	-9.066.057
	Mii mc	9.396.720	10.243.784	-847.064

- **tarifului de transport volumetric** mai mic cu 0,35 lei/MWh, cu o influență negativă de 35.757 mii lei.

Scăderea tarifelor volumetrică la 30 septembrie 2022 față de 30 septembrie 2021 este cauzată în principal de:

- prevederile Ordinului președintelui ANRE nr. 10/2017, de modificare a Ordinului președintelui ANRE nr. 32/2014 privind aprobarea Metodologiei de stabilire a venitului reglementat, a venitului total și a tarifelor reglementate pentru activitatea de transport al gazelor naturale, care impune creșterea cu 5% anual a proporției în care venitul aprobat se recuperează prin aplicarea tarifului pentru rezervare de capacitate, până la nivelul de 85% și respectiv scăderea proporției în care venitul aprobat se recuperează prin aplicarea tarifului volumetric; în anul gazier 2020-2021 componenta variabilă a venitului total care stă la baza

tarifelor volumetrică reprezenta 20% din venitul total în timp ce în anul gazier 2021-2022 a scăzut la 15% din venitul total;

- la fundamentarea tarifelor pentru anii gazieri 2020-2021 și 2021-2022 impozitul pe monopol nu a fost recunoscut de către ANRE în categoria costurilor preluate direct și implicit în venitul reglementat.
  - **veniturile din transportul internațional al gazelor naturale și asimilate** mai mici cu **11.230 mii lei**; conform Acordului de încetare a Contractului istoric dintre SNTGN Transgaz SA și GPE, plata sumelor rămase de achitat se face eșalonat pe o perioadă de maxim trei ani iar veniturile încasate din transport sunt reglementate conform Ordin ANRE nr. 41/2019 și respectiv Ordin ANRE nr. 34/2014 în funcție de punctele în care se rezervă capacitate, diferența lunară fiind clasificată la venituri asimilate;
  - **alte venituri din exploatare** mai mari cu **23.488 mii lei**, în principal pe seama înregistrării la venituri a fondurilor nerambursabile încasate pentru finanțarea proiectelor majore de investiții ca urmare a finalizării și punerii în funcțiune a acestora, mai mari cu 24.772 mii lei.

**Veniturile din activitatea de echilibrare** au înregistrat o creștere de **561.249 mii lei** pe seama următorilor factori:

- preț de tranzacționare mai mare cu 432,08 lei/MWh, cu o influență pozitivă de 588.158 mii lei;
- cantitate mai mică cu 207.102 MWh cu influență negativă de 26.910 mii lei;

**Veniturile din activitatea de construcții** mai mici cu **349.521 mii lei**, înregistrate în conformitate cu IFRIC 12, conform căruia veniturile și costurile aferente serviciilor de construire sau îmbunătățire a rețelei de transport, în schimbul cărora se înregistrează activul necorporal, trebuie recunoscute în conformitate cu IAS 11, Contracte de construcții.

**Veniturile financiare** cu o influență pozitivă de **260.469 mii lei** în principal pe seama înregistrării actualizării valorii activelor reglementate cu rata inflației pentru primele 9 luni ale anului 2022 (13,06%; 224.836 mii lei la 30 septembrie 2022 față de 47.719 mii lei la 30 septembrie 2021) și a veniturilor din participații înregistrate urmare reducerii capitalului social al Eurotransgaz cu 13,15 milioane Euro, sumă încasată de Transgaz în primul trimestru al anului 2022.

**Cheltuielile de exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12** cresc cu **15%** față de 30 septembrie 2021, nivelul acestora fiind cu **130.138 mii lei** mai mare.

**Societatea a înregistrat economii de 31.629 mii lei**, la următoarele elemente de cheltuieli:

- alte cheltuieli de exploatare: 23.057 mii lei, în principal pe seama diminuării ajustărilor cu deprecierea activelor curente, urmare încasării creanțelor restante de la Electrocentrale București în valoare de 116.338 mii lei;
- cheltuieli cu materiale auxiliare: 6.707 mii lei;
- cheltuieli cu impozite și taxe: 1.866 mii lei.

**S-au înregistrat depășiri de 161.767 mii lei**, la următoarele elemente de cheltuieli:

- consum de gaze naturale pe sistemul de transport 56.857 mii lei, din cauza a doi factori:
  - prețul mediu de achiziție realizat mai mare față de cel realizat la 30 septembrie 2021 cu 88,51 lei/MWh cu o influență negativă de 53.161 mii lei;
  - cantitatea de gaze naturale destinată consumului de gaze în SNT mai mare față de 30 septembrie 2021 cu 37.926 MWh, cu o influență negativă de 3.696 mii lei.
- cheltuieli cu provizionul pentru riscuri și cheltuieli: 16.030 mii lei;
- cheltuieli cu personalul: 12.100 mii lei;
- cheltuieli cu amortizarea: 72.592 mii lei pe seama finalizării și punerii în funcțiune a proiectelor majore de investiții;



- cheltuieli cu întreținere și transport: 3.665 mii lei;
- cheltuieli cu redevența: 523 mii lei.

**Cheltuielile financiare** au înregistrat o creștere de **103.023 mii lei** în principal pe seama cheltuieli privind imobilizările financiare cedate. Prin Hotărârea CA nr. 39/2021 Transgaz a aprobat reducerea capitalului social Eurotransgaz cu 13,15 milioane Euro, sumă încasată de Transgaz în trimestrul I al anului 2022.

**Comparativ cu realizările la 30 septembrie 2021 profitul brut realizat la 30 septembrie 2022 este mai mare cu 121%, respectiv cu 181.434 mii lei iar profitul net este mai mare cu 144%, respectiv cu 161.339 mii lei.**

Principalii indicatori economico-financiari realizați în trimestrul III 2022 comparativ cu perioada similară a anului 2021 sunt prezentați în tabelul de mai jos:

\*mii lei\*

SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL INDIVIDUAL			
Denumire indicator	Realizat Trim III 2022	Realizat Trim III 2021	Creștere
0	1	2	$3=1/2 \times 100 - 100$
Venituri din activitatea de exploatare, înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12, din care	404.790	253.756	60%
-venituri din activitatea de transport intern	363.079	193.646	87%
-venituri din activitatea de transport internațional și asimilate	8.269	28.002	-70%
Cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	331.610	298.900	11%
<b>Rezultatul din exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12</b>	<b>73.180</b>	<b>-45.143</b>	<b>x</b>
Venituri din activitatea de echilibrare	224.552	61.721	264%
Cheltuieli din activitatea de echilibrare	224.552	61.721	264%
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	62.335	170.341	-63%
Costul activelor construite conform cu IFRIC12	62.335	170.341	-63%
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>73.180</b>	<b>-45.143</b>	<b>x</b>
Venituri financiare	62.163	30.185	106%
Cheltuieli financiare	33.541	6.451	420%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>28.622</b>	<b>23.734</b>	<b>21%</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>101.802</b>	<b>-21.409</b>	<b>x</b>
<b>Impozitul pe profit</b>	<b>14.049</b>	<b>7.845</b>	<b>79%</b>
<b>REZULTATUL NET</b>	<b>87.753</b>	<b>-29.254</b>	<b>x</b>

**Veniturile din activitatea de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12** cresc cu **60%** față de realizările din trimestrul III 2021, înregistrându-se o creștere de **151.034 mii lei**.

**Veniturile au fost influențate în principal de următorii factori:**

- *veniturile obținute din rezervarea de capacitate* mai mari cu **181.159 mii lei** datorită:

- *veniturilor din prima* de licitație mai mari cu 115.533 mii lei, ca urmare a licitațiilor de rezervare de capacitate desfășurate conform CAM-NC pe punctele de interconectare;
- *tarifului de rezervare a capacității* mai mare cu 0,79 lei/MWh, cu influență pozitivă de 68.706 mii lei;
- *capacității rezervate* mai mici cu 1.860.306 MWh, cu influență negativă de 3.080 mii lei;
- *veniturile obținute din componenta volumetrică* mai mici cu **11.725 mii lei** din cauza:
  - *cantității de gaze transportate* mai mică față de trimestrul III 2021 cu 497.322 MWh/31.246 mii mc (▼1,5%), cu o influență negativă de 726 mii lei, detaliată pe categorii de consumatori astfel:

		Trim III 2022	Trim III 2021	Diferențe
Cantitate transportată pentru consumatori direcți	MWh	24.621.157	24.473.145	148.012
	Mii mc	2.307.195	2.264.326	42.869
Cantitate transportată pentru distribuții	MWh	6.804.726	7.450.060	-645.334
	Mii mc	616.669	690.784	-74.115
Total	MWh	31.425.883	31.923.205	-497.322
	Mii mc	2.923.864	2.955.110	-31.246

- *tarifului de transport volumetric mai mic* cu 0,35 lei/MWh, cu o influență negativă de 10.999 mii lei;

Scăderea tarifelor volumetrice în trimestrul III 2022 față de trimestrul III 2021 se datorează în principal:

- prevederilor Ordinului președintelui ANRE nr. 10/2017, de modificare a Ordinului președintelui ANRE nr. 32/2014 privind aprobarea Metodologiei de stabilire a venitului reglementat, a venitului total și a tarifelor reglementate pentru activitatea de transport al gazelor naturale, care impune creșterea cu 5% anual a proporției în care venitul aprobat se recuperează prin aplicarea tarifului pentru rezervare de capacitate, până la nivelul de 85% și respectiv scăderea proporției în care venitul aprobat se recuperează prin aplicarea tarifului volumetric; în anul gazier 2020-2021 componenta variabilă a venitului total care stă la baza tarifelor volumetrice reprezenta 20% din venitul total în timp ce în anul gazier 2021-2022 a scăzut la 15% din venitul total;
- la fundamentarea tarifelor pentru anii gazieri 2020-2021 și 2021-2022 impozitul pe monopol nu a fost recunoscut de către ANRE în categoria costurilor preluate direct și implicit în venitul reglementat.
- *veniturile din transportul internațional al gazelor naturale și asimilate* mai mici cu **19.733 mii lei**. Conform Acordului de încetare a Contractului istoric dintre SNTGN Transgaz SA și GPE, plata sumelor rămase de achitat se face eșalonat pe o perioadă de maxim trei ani iar veniturile încasate din transport sunt reglementate conform Ordin ANRE 41/2019 și respectiv Ordin ANRE 34/2014 în funcție de punctele în care se rezervă capacitate, diferența lunară fiind clasificată la venituri asimilate;
- *alte venituri din exploatare* mai mari cu **1.333 mii lei**, în principal pe seama înregistrării de venituri din vânzări de materiale recuperate și deșeuri și din materii prime și materiale obținute din casări/dezmembrări.

Veniturile din activitatea de echilibrare au înregistrat o creștere de **162.831 mii lei** pe seama următorilor factori:

- preț de tranzacționare mai mare cu 589,19 lei/MWh, cu o influență pozitivă de 158.675 mii lei;
- cantitate mai mare cu 16.990 MWh cu influență pozitivă de 4.156 mii lei;

Veniturile din activitatea de construcții mai mici cu **108.007 mii lei**, înregistrate în conformitate cu IFRIC 12, conform căruia veniturile și costurile aferente serviciilor de construire sau îmbunătățire a rețelei de transport, în schimbul cărora se înregistrează activul necorporal, trebuie recunoscute în conformitate cu IAS 11, Contracte de construcții.

Veniturile financiare cu o influență pozitivă de **31.978 mii lei** în principal pe seama înregistrării actualizării valorii activelor reglementate cu rata inflației pentru trimestrul III 2022 (38.907 mii lei).

**Cheltuielile de exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12** cresc cu **11%** față de trimestrul III 2021, nivelul acestora fiind cu **32.710 mii lei** mai mare.

**Societatea a înregistrat economii de 31.789 mii lei**, la următoarele elemente de cheltuieli:

- cheltuieli cu materiale auxiliare: 3.867 mii lei;
- cheltuieli cu impozite și taxe: 249 mii lei;
- cheltuieli cu provizionul pentru riscuri și cheltuieli: 27.674 mii lei.

**S-au înregistrat depășiri de 64.498 mii lei**, la următoarele elemente de cheltuieli:

- consum de gaze naturale pe sistemul de transport 23.821 mii lei, din cauza:
  - prețul mediu de achiziție realizat mai mare față de cel realizat în trimestrul III 2021 cu 154,28 lei/MWh cu o influență negativă de 21.259 mii lei;
  - cantitatea de gaze naturale destinată consumului de gaze în SNT mai mare față de trimestrul III 2021 cu 29.333 MWh, cu o influență negativă de 2.562 mii lei;
- cheltuieli cu redevența pentru concesionarea SNT: 599 mii lei;
- cheltuieli cu taxa privind licența de transport gaze naturale: 170 mii lei;
- cheltuieli cu personalul: 6.980 mii lei;
- cheltuieli cu amortizarea: 20.977 mii lei pe seama punerilor în funcțiune;
- cheltuieli cu întreținere și transport: 2.652 mii lei;
- cheltuieli cu impozitul pe monopol și alte impozite și taxe: 61 mii lei;
- alte cheltuieli materiale: 406 mii lei.
- alte cheltuieli de exploatare: 8.832 mii lei, în principal pe seama constituirii provizioanelor pentru deprecierea activelor curente.

**Cheltuielile financiare** au înregistrat o creștere de **27.090 mii lei** în principal pe seama cheltuielilor cu dobânda aferentă creditului pentru finanțarea activității curente.

\*mii lei\*

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE INDIVIDUALE			
Denumire indicator	Realizat 9 luni 2022	Realizat 2021	Creștere
1	2	3	4=2/3x100-100
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizări corporale	416.789	454.059	-8%
Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	17.919	19.617	-9%
Imobilizări necorporale	3.876.245	3.997.028	-3%

<b>SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE INDIVIDUALE</b>			
<b>Denumire indicator</b>	<b>Realizat 9 luni 2022</b>	<b>Realizat 2021</b>	<b>Creștere</b>
1	2	3	4=2/3x100-100
Imobilizări financiare	233.673	296.576	-21%
Creanțe comerciale și alte creanțe	2.059.754	1.788.571	15%
Impozit amânat	490	1.443	-66%
<b>Total active imobilizate</b>	<b>6.604.870</b>	<b>6.557.294</b>	<b>1%</b>
<b>Active circulante</b>			
Stocuri	591.877	308.541	92%
Creanțe comerciale și alte creanțe	243.710	536.070	-55%
Numerar și echivalent de numerar	336.294	321.185	5%
<b>Total active circulante</b>	<b>1.171.881</b>	<b>1.165.797</b>	<b>0%</b>
<b>Total active</b>	<b>7.776.750</b>	<b>7.723.090</b>	<b>1%</b>
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>3.988.097</b>	<b>3.889.027</b>	<b>3%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Împrumuturi pe termen lung	1.789.764	1.711.802	5%
Alte datorii pe termen lung	1.099.331	1.192.554	-7%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>2.889.095</b>	<b>2.904.357</b>	<b>-1%</b>
<b>Datorii curente</b>			
Împrumuturi pe termen scurt	132.112	132.104	0%
Alte datorii pe termen scurt	767.447	797.602	-4%
<b>Total datorii curente</b>	<b>899.558</b>	<b>929.707</b>	<b>-3%</b>
<b>Total datorii</b>	<b>3.788.653</b>	<b>3.834.063</b>	<b>-1%</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>	<b>7.776.750</b>	<b>7.723.090</b>	<b>1%</b>

### **Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale cuprind clădiri auxiliare activelor operaționale, clădiri de birouri, terenuri, active folosite pentru activitatea de tranzit precum și obiective aferente sistemului național de transport preluate cu titlu gratuit.

**Imobilizările corporale au înregistrat o scădere de 37.270 mii lei** comparativ cu valoarea de la 31.12.2021, aceasta fiind determinată în principal de faptul că intrările de imobilizări corporale au fost depășite de cheltuiala cu amortizarea privind imobilizările corporale.

### **Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing**

Începând cu 1 ianuarie 2019 societatea aplică IFRS 16 pentru contractele de închiriere care îndeplinesc criteriile de recunoaștere și a recunoscut ca activ necorporal un drept de utilizare aferent contractelor de închiriere.

Drepturile de utilizare a activelor luate în leasing înregistrează o **scădere de 1.698 mii lei** față de 31 decembrie 2021, determinată de faptul că valoarea de intrare a contractelor de bunuri luate cu chirie a fost depășită de cheltuiala cu amortizarea acestora.

### **Imobilizări necorporale**

#### *Programe informatice*

Licențele achiziționate aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt capitalizate pe baza costurilor înregistrate cu achiziționarea și punerea în funcțiune a programelor informatice respective. Aceste costuri sunt amortizate pe durata de viață utilă estimată a acestora (trei ani). Costurile aferente dezvoltării sau întreținerii programelor

informatice sunt recunoscute ca și cheltuieli în perioada în care sunt înregistrate.

#### *Acordul de concesiune a serviciilor*

Începând cu anul 2010, Societatea, în conformitate cu procesul de aprobare UE, a început să aplice IFRIC 12, **Angajamente de concesiune a serviciilor**, adoptat de către UE.

Domeniul de aplicare al IFRIC 12 cuprinde: infrastructura existentă la momentul semnării acordului de concesiune și de asemenea modernizările și îmbunătățirile aduse sistemului de conducte, care sunt transferate autorității de reglementare la sfârșitul acordului de concesiune.

Societatea are dreptul de a taxa utilizatorii serviciului public și, în consecință, un activ necorporal a fost recunoscut pentru acest drept. Pe măsură ce apar, costurile înlocuirilor sunt trecute pe cheltuială, în timp ce îmbunătățirile activelor utilizate în cadrul ACS sunt recunoscute la valoarea justă. Activele necorporale sunt amortizate la zero pe parcursul perioadei rămase a acordului de concesiune.

**Imobilizările necorporale au scăzut cu 120.783 mii lei** comparativ cu valoarea de la 31.12.2021, această scădere fiind determinată în principal de faptul că intrările de imobilizări necorporale au fost depășite de cheltuiala cu amortizarea privind imobilizările necorporale.

#### *Imobilizări financiare*

**Imobilizările financiare au scăzut cu 62.903 mii lei față de 31.12.2021** urmare a reducerii capitalului social al societății EUROTRANSGAZ SRL Chișinău din Republica Moldova, înființată prin Hotărârea AGEA nr. 10 din data de 12.12.2017 a SNTGN Transgaz SA.

#### *Creanțe comerciale și alte creanțe/Active immobilizate*

**Creșterea creanței privind dreptul de a încasa valoarea reglementată rămasă neamortizată la încetarea acordului de concesiune la 30 septembrie 2022 cu suma de 271.184 mii lei**, creanță înregistrată conform prevederilor Legii nr. 127/2014 din 5 octombrie 2014, care menționează că în cazul încetării contractului de concesiune din orice motiv, sau la terminarea contractului, investiția efectuată de către operatorul sistemului național de transport se transferă către proprietarul sistemului național de transport sau către un alt concedent în schimbul plății unei compensații egale cu valoarea reglementată rămasă neamortizată stabilită de către ANRE.

Creșterea de 271.184 mii lei față de valoarea la 31 decembrie 2021 este determinată în principal de actualizarea creanței cu modificările înregistrate în baza de active reglementate și ajustarea valorii reglementate a activelor cu rata inflației începând cu anul 2019, conform Ordinul ANRE nr. 41/2019. Valoarea ajustării creanței cu inflația a crescut în perioada 01.01.-30.09.2022 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2021 datorită creșterii ratei inflației în perioada 01.01.-30.09.2022 la 13,06% (5,55% în semestrul I 2021) și a creșterii bazei de active reglementate cu intrările de imobilizări din anul gazier octombrie 2020-septembrie 2021 în valoare de 1.297.561,31 mii lei. Imobilizările recunoscute în baza de active reglementate în cadrul unui an gazier sunt actualizate cu rata inflației începând cu anul gazier următor.

#### *Stocuri*

**La 30 septembrie 2022 stocurile au înregistrat o creștere de 283.336 mii lei** comparativ cu valoarea de la 31 decembrie 2021, datorată în principal creșterii valorii gazelor naturale achiziționate în cadrul activității de echilibrare.

#### *Creanțe comerciale și alte creanțe*

**La 30 septembrie 2022**, soldul creanțelor comerciale și alte creanțe **a scăzut cu 292.360 mii lei** față de 31 decembrie 2021, această scădere fiind determinată în principal de următorii factori:

- scăderea soldului creanțelor clienți cu 187.843 mii lei determinată în special de scăderea soldului creanțelor restante;

- creșterea provizioanelor pentru deprecierea creanțelor comerciale și a altor creanțe cu 21.203 mii lei;
- diminuare fondurilor nerambursabile cu caracter de subvenții în sumă de 124.856 mii lei;
- creșterea soldului altor creanțe cu 41.542 mii lei în principal a creanțelor reprezentând impozite și TVA de recuperat.

### **Casa și conturi la bănci**

**La 30 septembrie 2022 numerarul societății a crescut cu 15.109 mii lei** comparativ cu sfârșitul anului 2021. Disponibilitățile din conturile bancare în lei au scăzut cu 58.449 mii lei și cele din conturile de bancare în valută au crescut cu 73.425 mii lei.

Alte elemente de numerar și echivalente de numerar înregistrează o creștere de 133 mii lei comparativ cu anul 2021.

### **Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an**

În structura datoriilor ce trebuie plătite într-o perioadă de un an s-au înregistrat următoarele modificări față de 31 decembrie 2021:

- scăderea soldului datoriilor comerciale și a altor datorii cu 32.863 mii lei;
- scăderea provizionului pentru riscuri și cheltuieli 11.675 mii lei;
- creșterea veniturilor înregistrate în avans pe termen scurt cu 14.381 mii lei;
- creșterea împrumuturilor pe termen scurt cu 7 mii lei.

### **Datorii pe termen lung**

Evoluția datoriilor pe termen lung are la bază următoarele:

- creșterea împrumuturilor pe termen lung în sumă de 77.961 mii lei;
- scăderea veniturilor înregistrate în avans și a subvențiilor cu 91.628 mii lei;
- scăderea datoriilor comerciale și a altor datorii în sumă de 1.595 mii lei.

### **Capitaluri proprii**

Nu s-a modificat capitalul subscris și vărsat.

Creșterea rezultatului reportat cu 99.071 mii lei este determinată de înregistrarea profitului aferent perioadei 01.01.-30.09.2022 care a depășit repartizarea profitului destinat constituirii surselor proprii de finanțare.

## **2. Analiza veniturilor și cheltuielilor realizate la 30 septembrie 2022 comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin HAGOA nr.3 din 28 februarie 2022**

Principalii indicatori economico-financiari realizați în perioada 01.01.-30.09.2022, comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin HAGOA nr. 3 din 28 februarie 2022 sunt prezentați în tabelul următor:

*\*mii lei\**

Nr. crt.	Denumirea	BVC 9 luni 2022	Realizat 9 luni 2022	Creștere
0	1	2	3	$4=3/2 \times 100 - 100$
1.	Venituri din activitatea de exploatare, înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	847.501	1.108.711	31%
2.	Venituri din activitatea de echilibrare	381.052	765.029	101%
3.	Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	393.149	166.667	-58%
4.	Venituri financiare	110.728	339.861	207%

Nr. crt.	Denumirea	BVC 9 luni 2022	Realizat 9 luni 2022	Creștere
5.	Cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	1.100.374	998.852	-9%
6.	Cheltuieli din activitatea de echilibrare	381.052	765.029	101%
7.	Costul activelor construite conform cu IFRIC12	393.149	166.667	-58%
8.	Cheltuieli financiare	38.696	118.016	205%
<b>9.</b>	<b>REZULTATUL BRUT, din care :</b>	<b>-180.841</b>	<b>331.705</b>	<b>x</b>

**Veniturile din activitatea de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12** cresc cu **261.210 mii lei** față de cele prevăzute în BVC.

Veniturile au fost influențate de următorii factori:

- serviciile de transport gaze au înregistrat o creștere de **271.313 mii lei**, datorită:
  - *capacității rezervate* mai mari cu 31.500.691 MWh cu o influență pozitivă de **276.561 mii lei**;
  - *cantității de gaze transportate* mai mică față de cea planificată cu 4.728.259 MWh (▼4%) cu o influență negativă de **5.248 mii lei**.
- veniturile din serviciile de transport internațional gaze naturale și asimilate au înregistrat o scădere de **7.342 mii lei**;
- alte venituri din exploatare au scăzut cu **2.761 mii lei** față de nivelul prevăzut în BVC; în situațiile financiare Transgaz nu prezintă valoarea veniturilor din producția de imobilizări corporale și nici valoarea cheltuielilor corespunzătoare acestora conform Ordinului nr. 2.844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată.

**Veniturile din activitatea de echilibrare** au înregistrat o creștere de **383.977 mii lei** pe seama următorilor factori:

- preț de tranzacționare mai mare cu 317,14 lei/MWh, cu o influență favorabilă de 431.696 mii lei;
- cantitate mai mică cu 194.869 MWh cu influență nefavorabilă de 47.719 mii lei.

**Veniturile financiare** au înregistrat o creștere de **229.133 mii lei** față de nivelul prevăzut în BVC în principal pe seama înregistrării actualizării valorii activelor reglementate cu rata inflației și a veniturilor din participații înregistrate urmare reducerii capitalului social al Eurotransgaz cu 13,15 milioane Euro, sumă încasată de Transgaz în primul trimestru al anului 2022.

**Cheltuielile de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12** înregistrează o scădere de **9%** față de programul aprobat, nivelul acestora fiind cu **101.522 mii lei** mai mic decât prevederile din BVC.

**S-au înregistrat economii de 139.100 mii lei**, în principal, la următoarele elemente de cheltuieli:

- cheltuieli cu personalul: 41.586 mii lei;
- cheltuieli cu materiale auxiliare și alte cheltuieli materiale: 14.122 mii lei;
- cheltuieli cu întreținere și transport: 32.094 mii lei;
- consum de gaze naturale pe sistemul de transport 24.389 mii lei;
- cheltuieli cu impozite și taxe: 8.406 mii lei;
- alte cheltuieli de exploatare: 18.503 mii lei.

**S-au înregistrat depășiri de 37.578 mii lei**, în principal la următoarele elemente de cheltuieli:

- cheltuieli cu redevența pentru concesiunea SNT: 1.056 mii lei;
- cheltuieli cu amortizarea: 22.568 mii lei pe seama punerilor în funcțiune;
- cheltuieli cu provizionul pentru riscuri și cheltuieli: 13.954 mii lei.

**Cheltuielile financiare** sunt mai mari decât nivelul prevăzut în BVC cu **79.319 mii lei** în principal pe seama cheltuielii privind imobilizările financiare cedate. Prin Hotărârea CA nr. 39/2021 Transgaz a aprobat reducerea capitalului social Eurotransgaz cu 13,15 milioane Euro, sumă încasată de Transgaz în primul trimestru al anului 2022.

**Profitul brut este cu 512.545 mii lei superior celui prevăzut în BVC.**

#### **4. Stadiul realizării programului de investiții**

**Cheltuielile pentru investiții** realizate la 30 septembrie 2022 au fost de **179.489 mii lei**.

În perioada analizată au fost puse în funcțiune investiții în valoare de 108.236 mii lei.

În perioada 1 ianuarie – 30 septembrie 2022 s-au rambursat rate la creditele angajate de societate pentru finanțarea lucrărilor de investiții în valoare de **105.006 mii lei**.

#### **5. Creanțe și arierate**

La 30 septembrie 2022 volumul creanțelor restante a fost de 534.227 mii lei, cu 45.514 mii lei mai mic față de 31 decembrie 2021

La data de 30 septembrie 2022 societatea nu înregistrează plăți restante.

**DIRECTOR GENERAL,  
STERIAN ION**

**Director Financiar,  
Lupean Marius**