

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

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

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

SITUAȚIA PRELIMINATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
(exprimată în lei, dacă nu se specifică contrariul)



	<u>31 decembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
	(neauditat)	
ACTIV		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	377.609.917	418.131.904
Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	14.500.703	16.934.813
Imobilizări necorporale	3.631.006.197	3.909.577.432
Imobilizări financiare	177.619.145	191.122.702
Creanțe comerciale și alte creanțe	2.423.669.228	2.141.205.427
Impozit amânat	<u>9.868.530</u>	<u>-</u>
	6.634.273.720	6.676.972.278
Active circulante		
Stocuri	577.080.618	609.876.837
Creanțe comerciale și alte creanțe	392.434.334	335.331.267
Numerar și echivalent de numerar	<u>677.336.356</u>	<u>384.237.135</u>
	1.646.851.308	1.329.445.239
Total activ	8.281.125.028	8.006.417.517
Capitaluri proprii		
Capital social	1.883.815.040	1.883.815.040
Ajustări ale capitalului social la hiperinflație	441.418.396	441.418.396
Primă de emisiune	247.478.865	247.478.865
Alte rezerve	1.265.796.861	1.265.796.861
Rezultatul reportat	<u>276.665.369</u>	<u>244.236.598</u>
	4.115.174.531	4.082.745.760
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi pe termen lung	1.865.388.334	1.871.382.547
Provizion pentru beneficiile angajaților	114.807.183	110.895.341
Venituri înregistrate în avans	849.564.612	969.150.112
Impozit amânat	-	1.206.204
Datorii comerciale și alte datorii	<u>12.208.966</u>	<u>14.178.481</u>
	2.841.969.095	2.966.812.685
Datorii curente		
Datorii comerciale și alte datorii	668.647.505	631.538.978
Venituri înregistrate în avans	113.993.591	107.439.092
Provizion pentru riscuri și cheltuieli	92.889.057	81.197.994
Împrumuturi pe termen Scurt	432.316.032	132.098.774
Provizion pentru beneficiile angajaților	<u>16.135.217</u>	<u>4.584.234</u>
	1.323.981.402	956.859.072
Total datorii	4.165.950.497	3.923.671.757
Total capitaluri proprii și datorii	8.281.125.028	8.006.417.517

Director General
Sterian Ion

Director Financiar
Lupean Marius

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



	Anul încheiat la 31 decembrie 2023 (neauditat)	Anul încheiat la 31 decembrie 2022
Venituri din activitatea de transport intern	1.451.982.194	1.351.930.670
Venituri din activitatea de transport internațional și asimilate	116.305.612	73.926.517
Alte venituri	<u>144.258.238</u>	<u>149.328.948</u>
Venituri din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.712.546.044	1.575.186.135
Amortizare	(457.196.923)	(423.649.671)
Cheltuieli cu angajații	(567.556.752)	(491.588.137)
Consum gaze SNT, materiale și consumabile utilizate	(148.201.016)	(180.267.951)
Cheltuieli cu redevențe	(55.285.137)	(5.703.430)
Întreținere și transport	(40.779.817)	(36.913.734)
Impozite și alte sume datorate statului	(87.506.609)	(86.781.521)
Venituri/ (Cheltuieli) cu provizioane pentru riscuri și cheltuieli	(22.841.375)	(18.088.348)
Alte cheltuieli de exploatare	<u>(238.486.930)</u>	<u>(172.561.046)</u>
Profit din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	94.691.485	159.632.297
Venituri din activitatea de echilibrare	458.810.505	1.005.543.977
Cheltuieli cu gazele de echilibrare	(458.810.505)	(1.005.543.977)
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	170.617.135	299.868.442
Costul activelor construite conform cu IFRIC12	<u>(170.617.135)</u>	<u>(299.868.442)</u>
Profit din exploatare	94.691.485	159.632.297
Venituri financiare	233.093.910	461.287.140
Cheltuieli financiare	<u>(129.106.401)</u>	<u>(183.445.916)</u>
Venituri financiare, net	<u>103.987.509</u>	<u>277.841.224</u>
Profit înainte de impozitare	198.678.994	437.473.521
Cheltuiala cu impozitul pe profit	<u>(38.717.220)</u>	<u>(71.718.653)</u>
Profit net aferent perioadei	<u>159.961.774</u>	<u>365.754.868</u>
Număr de acțiuni	188.381.504	188.381.504
Rezultatul pe acțiune, de bază și diluat (exprimat în lei pe acțiune)	0,85	1,94
Alte elemente ale rezultatului global	4.334.050	2.452.222
Rezultatul global total aferent perioadei	<u>164.295.824</u>	<u>368.207.090</u>

Director General
Sterian Ion

Director Financiar
Lupean Marius

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



	<u>Capital social</u>	<u>Ajustări ale capitalului social</u>	<u>Primă de emisiune</u>	<u>Alte rezerve</u>	<u>Rezultatul reportat</u>	<u>Total capitaluri proprii</u>
Sold la 1 ianuarie 2022	<u>117.738.440</u>	<u>441.418.396</u>	<u>247.478.865</u>	<u>1.265.796.861</u>	<u>1.816.594.475</u>	<u>3.889.027.037</u>
<i>Elemente ale rezultatului global</i>						
Profit net aferent perioadei	-	-	-	-	365.754.868	365.754.868
Câștigul/pierderea actuarială aferentă perioadei	-	-	-	-	<u>2.452.222</u>	<u>2.452.222</u>
	-	-	-	-	368.207.090	368.207.090
Constituire rezerve din profit	-	-	-	-	(21.873.676)	(21.873.676)
Majorare rezervă legală	-	-	-	-	21.873.676	21.873.676
Majorare capital social prin încorporarea rezervelor	<u>1.766.076.600</u>	-	-	-	<u>(1.766.076.600)</u>	-
<i>Tranzacții cu acționarii:</i>						
Dividende aferente anului 2021	-	-	-	-	<u>(174.488.367)</u>	<u>(174.488.367)</u>
	1.766.076.600				(1.940.564.967)	(174.488.367)
Sold la 31 decembrie 2022	<u>1.883.815.040</u>	<u>441.418.396</u>	<u>247.478.865</u>	<u>1.265.796.861</u>	<u>244.236.598</u>	<u>4.082.745.760</u>
<i>Elemente ale rezultatului global</i>						
Profit net aferent perioadei	-	-	-	-	159.961.774	159.961.774
Câștigul/pierderea actuarială aferentă perioadei	-	-	-	-	<u>4.334.050</u>	<u>4.334.050</u>
					164.295.824	164.295.824
<i>Tranzacții cu acționarii:</i>						
Dividende aferente anului 2022	-	-	-	-	<u>(131.867.053)</u>	<u>(131.867.053)</u>
Sold la 31 decembrie 2023	<u>1.883.815.040</u>	<u>441.418.396</u>	<u>247.478.865</u>	<u>1.265.796.861</u>	<u>276.665.369</u>	<u>4.115.174.531</u>

Director General
Sterian Ion

Director Financiar
Lupean Marius

SITUAȚIA PRELIMINATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE
(exprimată în lei, dacă nu se specifică contrariul)



	Anul încheiat la 31 decembrie 2023 (neauditat)	Anul încheiat la 31 decembrie 2022
Profit înainte de impozitare	198.678.994	437.473.521
<i>Ajustări pentru:</i>		
Amortizare	457.196.923	423.649.671
Câștig/(pierdere) din cedarea de mijloace fixe	(123.138)	(451.748)
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	11.691.064	13.751.630
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	8.499.713	13.249.122
Venituri din taxe de racordare, fonduri nerambursabile și bunuri preluate cu titlu gratuit	(113.957.081)	(107.066.896)
Provizioane pentru beneficiile angajatilor	12.567.497	2.341.979
Efectul actualizării provizionului pentru beneficiile angajatilor	7.229.379	5.541.410
Pierdere din creanțe și debitori diverși	126.282	1.695.530
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	108.175.204	42.126.151
Venituri din dobânzi	(59.679.235)	(50.732.498)
Cheltuieli din dobânzi	90.701.784	51.913.796
Ajustarea Creanței privind Acordul de Concesiune	(147.131.305)	(286.877.258)
Efectul variației ratelor de schimb asupra altor elemente decât cele din exploatare	5.297.914	(124.977)
Alte cheltuieli și venituri	(330.242)	(834.770)
Profit din exploatare înainte de modificările în capitalul circulant	578.943.753	545.654.663
(Creștere)/descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	22.101.324	45.563.916
(Creștere)/descreștere stocuri	23.533.328	(320.447.461)
Creștere/(descreștere) datorii comerciale și alte datorii	<u>153.941.808</u>	<u>343.602.258</u>
Numerar generat din exploatare	778.520.213	614.373.376
Dobânzi primite	4.317.150	1.277.835
Dobânzi plătite	(119.820.194)	(66.822.526)
Impozit pe profit plătit	<u>(93.897.261)</u>	<u>(77.532.781)</u>
Intrări de numerar net generat din activitatea de exploatare	569.119.908	471.295.904
Flux de trezorerie din activități de Investiții		
Plăți pentru achiziția de imobilizări necorporale	(441.119.974)	(596.593.415)
Plăți pentru achiziția de imobilizări corporale	(5.087.811)	(18.801.250)
Investiții financiare/participații	13.503.557	105.453.468
Încasări din cedarea de imobilizări corporale	263.918	479.363
Numerar din taxe de racordare și fonduri nerambursabile	<u>4.477.340</u>	<u>133.208.997</u>
Numerar net utilizat în activități de investiții	(427.962.970)	(376.252.837)

SITUAȚIA PRELIMINATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE
(exprimată în lei, dacă nu se specifică contrariul)



	Anul încheiat la 31 decembrie 2023 (neauditat)	Anul încheiat la 31 decembrie 2022
Flux de trezorerie din activități de finanțare		
Trageri împrumuturi termen lung	246.610.000	-
Rambursări împrumuturi termen lung	(132.098.774)	(143.485.273)
Trageri/rambursări credit pentru capital de lucru	175.431.456	291.740.052
Plăți leasing (IFRS 16)	(5.601.391)	(5.157.454)
Dividende plătite	<u>(132.399.008)</u>	<u>(175.088.518)</u>
Numerar net utilizat în activități de finanțare	151.942.283	(31.991.193)
Modificarea netă a numerarului și echivalentului de numerar	<u>293.099.221</u>	<u>63.051.874</u>
Numerar și echivalent de numerar la început de an	<u>384.237.135</u>	<u>321.185.261</u>
Numerar și echivalent de numerar la sfârșit de perioadă	<u>677.336.356</u>	<u>384.237.135</u>

Director General
Sterian Ion

Director Financiar
Lupean Marius