

RAPORT CURENT conform prevederilor Legii nr. 24/2017 și Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piațăData raportului: **29.02.2024**Denumirea entității emitente: **SNTGN TRANSGAZ SA**

Sediul social: Mediaș, Piața Constantin I. Motaș, nr.1, jud. Sibiu

Numărul de telefon/fax: **0269803333/ 0269839029**Codul de înregistrare fiscală: **RO 13068733**Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J32/301/2000**Capital social subscris și vărsat: **1.883.815.040 lei**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București**Evenimente de raportat: **Rezultate financiare preliminare pentru anul 2023, neauditate**

În conformitate cu datele din Calendarul de comunicare financiară și respectând prevederile legislației specifice pieței de capital în materie de raportări către instituțiile pieței de capital și acționari, SNTGN Transgaz SA aduce la cunoștința tuturor celor interesați situațiile financiare anuale individuale și consolidate, preliminare pentru anul 2023, neauditate.

PRINCIPALII INDICATORI AI REZULTATELOR ECONOMICE ȘI FINANCIARE CONSOLIDATE

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 Republica Moldova de către EUROTRANSGAZ SRL, SNTGN Transgaz SA, 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%

Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD) a devenit, începând cu data de 25.08.2021, asociat cu o participație de 25% în capitalul social al companiei de transport gaze naturale VESTMOLDTRANSGAZ SRL, subsidiara SNTGN TRANSGAZ SA din Republica Moldova, ce deține și operează conducta de transport gaze naturale Ungheni-Chișinău.

Principalii indicatori economici și financiari preliminari consolidati la 31 decembrie 2023, comparativ cu cei realizați în perioada similară a anului 2022 sunt prezentați în tabelul de mai jos:

mii lei

Denumirea	Preliminat 2023	Realizat 2022	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	1.784.935	1.579.284	13%
Venituri din activitatea de echilibrare	458.811	1.005.544	-54%
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	170.617	299.868	-43%
Venituri financiare	260.962	498.370	-48%
Cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	1.672.517	1.432.967	17%
Cheltuieli din activitatea de echilibrare	458.811	1.005.544	-54%
Costul activelor construite conform cu IFRIC12	170.617	299.868	-43%
Cheltuieli financiare	161.568	225.110	-28%
REZULTATUL BRUT, din care :	211.812	419.576	-50%
• din exploatare	112.418	146.316	-23%
• din activitatea financiară	99.394	273.260	-64%
Impozitul pe profit	39.425	72.507	-46%
PROFITUL NET	172.387	347.069	-50%

Variația indicatorilor economici și financiari preliminari consolidati la 31 decembrie 2023, comparativ cu cei realizați în anul 2022 este determinată în principal de variația indicatorilor economici și financiari individuali înregistrați de SNTGN Transgaz SA la 31 decembrie 2023 comparativ cu cei realizați în anul 2022.

În anul 2023 Societatea VESTMOLDTRANSGAZ SRL din Republica Moldova a prestat servicii de livrare a gazului natural în valoare de 67.440 mii lei.

PRINCIPALII INDICATORI AI REZULTATELOR ECONOMICE ȘI FINANCIARE INDIVIDUALE

Principalii indicatori economici și financiari conform situațiilor financiare individuale preliminate la 31 decembrie 2023, comparativ cu cei realizați în perioada similară a anului 2022 sunt prezentați în tabelul de mai jos:

mii lei

Denumirea	Preliminat 2023	Realizat 2022	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	1.712.546	1.575.186	9%
- venituri din activitatea de transport intern	1.451.982	1.351.931	7%
- venituri din activitatea de transport internațional și asimilate	116.306	73.927	57%
Cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	1.617.855	1.415.554	14%
Rezultatul din exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	94.691	159.633	-41%
Venituri din activitatea de echilibrare	458.811	1.005.544	-54%
Cheltuieli din activitatea de echilibrare	458.811	1.005.544	-54%

Denumirea	Preliminat 2023	Realizat 2022	Creștere
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	170.617	299.868	-43%
Costul activelor construite conform cu IFRIC12	170.617	299.868	-43%
Rezultatul din exploatare	94.691	159.633	-41%
Venituri financiare	233.094	461.287	-49%
Cheltuieli financiare	129.106	183.446	-30%
Rezultat financiar	103.988	277.841	-63%
REZULTATUL BRUT	198.679	437.474	-55%
Impozitul pe profit	38.717	71.719	-46%
REZULTATUL NET	159.962	365.755	-56%

Veniturile din activitatea de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12 sunt mai mari decât cele realizate la 31 decembrie 2022 cu 9%, înregistrând o creștere de 137.360 mii lei.

Aceste venituri au fost obținute în condițiile prorogării pentru perioada 1 octombrie 2022 – 30 septembrie 2023 a tarifelor aprobate prin Ordinul Președintelui ANRE nr.32 din 26.05.2021.

Veniturile au fost influențate în principal de următorii factori:

- *veniturile obținute din rezervarea de capacitate* mai mari cu **80.564 mii lei** datorită:
 - *tarifului de rezervare a capacității* mai mare cu 0,344 lei/MWh, cu influență pozitivă de 123.343 mii lei;
 - *capacității rezervate* mai mare cu 2.489.350 MWh, cu influență pozitivă de 6.220 mii lei;
 - *venituri din depășire de capacitate* mai mari cu 45.459 mii lei. Valoarea veniturilor din depășiri de capacitate înregistrată la 31 decembrie 2022 este de 75.737 mii lei iar valoarea înregistrată la 31 decembrie 2023 este de 121.196 mii lei;
 - *veniturilor din prima de licitație* mai mici cu 94.458 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 31 decembrie 2022 au fost de 227.801 mii lei iar la 31 decembrie 2023 de 133.343 mii lei.
- *veniturile obținute din componenta volumetrică* mai mari cu **19.488 mii lei** datorită:
 - *tarifului de transport volumetric* mai mare cu 0,14 lei/MWh, cu influență pozitivă de 19.985 mii lei;
 - *cantității de gaze transportate* mai mică față 31 decembrie 2022 cu 448.256 MWh, cu o influență negativă de 498 mii lei, detaliată pe categorii de consumatori astfel:

		2023	2022	Diferențe
Cantitate transportată pentru consumatori direcți	MWh	71.894.881	68.472.756	3.422.125
	Mii mc	6.548.241	6.185.284	362.957
Cantitate transportată pentru distribuții	MWh	69.624.750	73.495.131	-3.870.381
	Mii mc	6.507.679	6.846.782	-339.103
Total	MWh	141.519.631	141.967.887	-448.256
	Mii mc	13.055.920	13.032.066	23.854

- *veniturile din transportul internațional al gazelor naturale și asimilate* mai mari cu **42.379 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 mici cu **5.071 mii lei**.

Veniturile din activitatea de echilibrare au înregistrat o scădere de **546.733 mii lei** pe seama următorilor factori:

- preț de tranzacționare mai mic cu 301,86 lei/MWh, cu o influență negativă de 602.597 mii lei;
- cantitate mai mare cu 105.068 MWh cu influență pozitivă de 55.863 mii lei;

Veniturile din activitatea de construcții mai mici cu **129.251 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 negativă de **228.193 mii lei** în principal pe seama înregistrării actualizării valorii activelor reglementate cu rata inflației de 6,61% la 31 decembrie 2023 față de 16,37% la 31 decembrie 2022 (144.616 mii lei la 31 decembrie 2023 față de 286.877 mii lei la 31 decembrie 2022). În anul 2022 Transgaz a înregistrat venituri din participații ca urmare a reducerii capitalului social al EUROTRANSGAZ cu 13,15 milioane Euro, iar în anul 2023 capitalul social al EUROTRANSGAZ s-a diminuat cu 13.504 mii lei, sumă încasată în luna august 2023.

Cheltuielile de exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12 cresc cu **14%** față de 31 decembrie 2022, nivelul acestora fiind cu **202.301 mii lei** mai mare.

Societatea a înregistrat economii de 38.497 mii lei, la următoarele elemente de cheltuieli:

- consum de gaze naturale pe sistemul de transport 36.049 mii lei, datorită următorilor factori:
 - cantitatea de gaze naturale destinată consumului de gaze în SNT mai mică față de 31 decembrie 2022 cu 126.518 MWh, cu o influență pozitivă de 25.588 mii lei;
 - prețul mediu de achiziție realizat mai mic față de cel realizat la 31 decembrie 2022 cu 16,68 lei/MWh cu o influență pozitivă de 10.461 mii lei;
- cheltuieli cu taxa de acordare licență: 2.448 mii lei.

S-au înregistrat depășiri de 240.798 mii lei, la următoarele elemente de cheltuieli:

- cheltuieli cu personalul: 75.969 mii lei;
- cheltuieli cu provizionul pentru riscuri și cheltuieli: 4.753 mii lei;
- cheltuieli cu redevența: 49.582 mii lei. Prin Legea nr. 296/2023 *privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung*, prevederile art. 103, alin.(2) din Legea energiei electrice și a gazelor naturale nr. 123/2012, au fost abrogate. Începând cu data de 30 octombrie 2023 cota de redevență s-a modificat de la 0,4% la 11,5% din valoarea veniturilor brute realizate din operațiuni de transport și tranzit prin sistemele naționale de transport, conform art. 49, alin (2) lit. b) din Legea petrolului nr. 238/2004;
- cheltuieli cu amortizarea: 33.547 mii lei pe seama finalizării și punerii în funcțiune a proiectelor de investiții;
- cheltuieli cu materiale auxiliare: 9.231 mii lei;
- cheltuieli cu întreținere și transport: 3.866 mii lei;
- cheltuieli cu impozitul pe monopol: 2.522 mii lei;
- alte cheltuieli de exploatare: 60.677 mii lei. În anul 2023 societatea a înregistrat cheltuieli cu deprecierea creanțelor clienți în valoare de 108.175 mii lei, mai mare cu 52.800 mii lei comparativ cu anul 2022. Valoarea deprecierei creanțelor clienți a fost determinată în principal de neîncasarea creanțelor Gazprom Export LLC (120.908 mii lei) diminuată de încasarea creanțelor Electrocentrale Constanța (20.546 mii lei) și Mehedinți Gaz SA (3.214 mii lei). La data de 31 decembrie 2023 Societatea a capitalizat valoarea de 10.113 mii lei (3.345 mii lei la 31 decembrie 2022), reprezentând diferența dintre costurile cu consumul tehnologic realizat peste cel aprobat în tariful de transport, în conformitate cu prevederile OUG 27/2022;
- alte cheltuieli: 651 mii lei.

Cheltuielile financiare au înregistrat o scădere de **54.340 mii lei**, determinată de diminuarea capitalului social al societății EUROTRANSGAZ SRL Chișinău din Republica Moldova. În anul 2022 Transgaz a înregistrat cheltuieli din participații ca urmare a reducerii capitalului social al EUROTRANSGAZ cu 13,15 milioane Euro iar în anul 2023 capitalul social al EUROTRANSGAZ s-a diminuat cu 13.504 mii lei, sumă încasată în luna august 2023.

Comparativ cu realizările la 31 decembrie 2022 profitul brut preliminar la 31 decembrie 2023 este mai mic cu 55%, respectiv cu 238.795 mii lei iar profitul net este mai mic cu 56%, respectiv cu 205.793 mii lei.

Menționăm că situațiile financiare preliminate consolidate și individuale pe anul 2023 au fost întocmite conform IFRS-UE și nu sunt auditate.

Pentru vizualizarea integrală a raportului puteți accesa linkul de mai jos sau site-ul Transgaz la adresa: http://www.transgaz.ro/ro/investitori/raportari_financiare

DIRECTOR GENERAL
STERIAN ION



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

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

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

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



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

Director General
Sterian Ion



Director Financiar
Lupean Marius

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



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

Director General
Sterian Ion



Director Financiar
Lupean Marius

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

	Capital social	Ajustări ale capitalului social	Primă de emisiune	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Diferențe de conversie din consolidare	Interese fără control	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2022	117.738.440	441.418.396	247.478.865	1.265.796.861	1.785.866.415	16.520.600	93.548.755	3.968.368.332
Profit net aferent perioadei, raportat	-	-	-	-	351.895.142	-	(4.826.671)	347.068.471
Căștigul/(pierderea) actuarială aferentă perioadei	-	-	-	-	2.452.222	-	-	2.452.222
Constituire rezerve din profit	-	-	-	-	354.347.364	-	(4.826.671)	349.520.693
Majorare rezervă legală	-	-	-	-	(21.873.676)	-	-	(21.873.676)
Tranzacții cu acționarii:	-	-	-	-	21.873.676	-	-	21.873.676
Majorarea capitalului social	1.766.076.600	-	-	-	(1.766.076.600)	-	-	-
Dividende aferente anului 2021	-	-	-	-	(174.488.369)	-	-	(174.488.369)
Diferențe de conversie din consolidare	-	-	-	-	-	3.411.659	(11.808.100)	(8.396.441)
Interese fără control	-	-	-	-	-	-	5.904.050	5.904.050
Sold la 31 decembrie 2022	1.883.815.040	441.418.396	247.478.865	1.265.796.861	199.648.810	19.932.259	82.818.034	4.140.908.265
Profit net aferent perioadei	-	-	-	-	169.280.666	-	3.106.298	172.386.964
Căștigul/(pierderea) actuarială aferentă perioadei	-	-	-	-	4.334.050	-	-	4.334.050
Tranzacții cu acționarii:	-	-	-	-	173.614.716	-	3.106.298	176.721.014
Dividende aferente anului 2022	-	-	-	-	(131.867.053)	-	-	(131.867.053)
Interese fără control	-	-	-	-	-	3.880.045	26.290.724	30.170.769
Diferențe de conversie din consolidare	-	-	-	-	-	-	(13.145.362)	(13.145.362)
Sold la 30 septembrie 2023 (neauditat)	1.883.815.040	441.418.396	247.478.865	1.265.796.861	241.396.473	23.812.304	99.069.694	4.202.787.633

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

Director General
Sterian Ion




Director Financiar
Lupean Marius



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

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

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

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

Director General
Sterian Ion



Director Financiar
Lupean Marius

**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	9.868.530	-
	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	677.336.356	384.237.135
	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	276.665.369	244.236.598
	4.115.174.531	4.082.745.760
Datorii pe termen lung		
Împrumuturi 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	12.208.966	14.178.481
	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	16.135.217	4.584.234
	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	103.987.509	277.841.224
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	159.961.774	365.754.868
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	164.295.824	368.207.090

Director General
Sterian Ion



Director Financiar
Lupean Marius

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



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

Director General
Stefan 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 angajaților	12.567.497	2.341.979
Efectul actualizării provizionului pentru beneficiile angajaților	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	153.941.808	343.602.258
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	(93.897.261)	(77.532.781)
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	4.477.340	133.208.997
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 (nceauditat)	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	(132.399.008)	(175.088.518)
Numerar net utilizat în activități de finanțare	151.942.283	(31.991.193)
Modificarea netă a numerarului și echivalentului de numerar	293.099.221	63.051.874
Numerar și echivalent de numerar la început de an	384.237.135	321.185.261
Numerar și echivalent de numerar la sfârșit de perioadă	677.336.356	384.237.135

Director General
Sterian Ion



Director Financiar
Lupean Marius