

Comunicat privind disponibilitatea raportului semestrial

Consiliul de Administrație al societății TRANSGEX S.A., cu sediul în loc. Oradea, str. V. Alecsandri, nr. 2, cod postal 410072, jud. Bihor, înregistrată la ORC de pe lângă Tribunalul Bihor sub nr. J05/843/2000, cod fiscal RO 202255, prin prezentul comunicat informează că raportul semestrial aferent perioadei 01.01.2024-30.06.2024 este disponibil pe site-ul www.transgex.ro.

Presedinte Consiliul de Administrație,
Luana-Cristina CĂLBUREAN



ălburean

TRANSGEX SA
ORADEA

RAPORT SEMESTRIAL
LA 30.06.2024



RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2024

Data raportului: **18.09.2024**

Denumirea societatii comerciale: **TRANSGEX S.A.**

Sediul social: **Str. Vasile Alecsandri, Nr. 2, localitatea Oradea, jud. Bihor**

Numar de telefon/fax: **0730.099350, 0259/431965**

Cod de identificare fiscala: **202255**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 05/843/2000**

Capital social subscris si varsat: **13.311.405 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **BVB – Segment SMT – Categoria AeRO Standard**

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a) Bilantul contabil

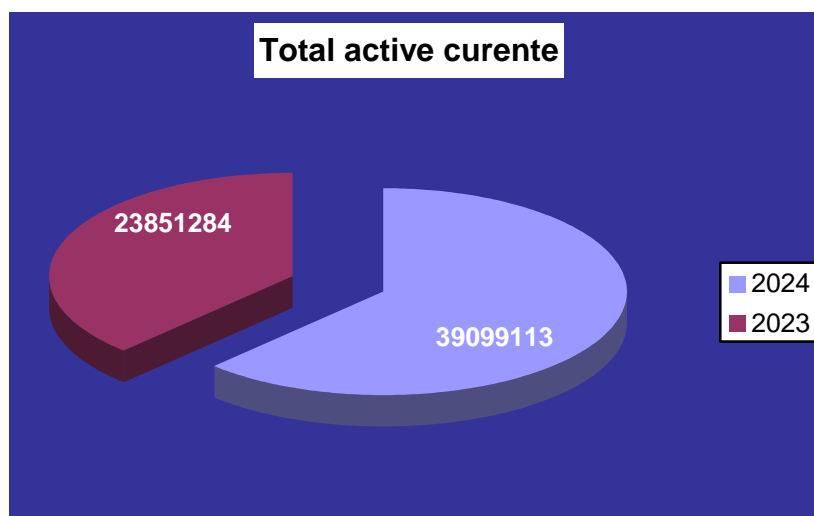
	(LEI)	
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2023	30.06.2024
ACTIVE IMOBILIZATE	62.513.103	69.508.055
Imobilizari necorporale	47.789	93.987
Imobilizari corporale	60.728.080	67.677.185
Imobilizari financiare	1.737.234	1.736.883
ACTIVE CIRCULANTE	23.851.284	39.099.113
STOCURI	1.799.861	9.080.912
CREANTE	21.185.385	26.223.452
INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0
CASA SI CONTURI LA BANCII	866.038	3.794.749
CHELTUIELI IN AVANS	256.463	568.112
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	21.385.916	34.617.068
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE	1.713.610	-2.140.039
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	64.231.003	67.598.708
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	21.835.843	24.680.237
PROVIZIOANE PENTRU RISCURII SI CHELTUIELI	21.461	21.461
VENITURI IN AVANS	10.319.532	15.276.838
CAPITAL	13.311.405	13.311.405

PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	3.006.617	2.891.330
REZERVE	3.438.595	3.512.791
REZULTATUL REPORTAT	12.171.961	13.362.683
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	1.129.520	1.501.467
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	33.058.098	34.579.676
CAPITALURI TOTAL	33.058.098	34.579.676
PASIV=ACTIV	86.620.850	109.175.280

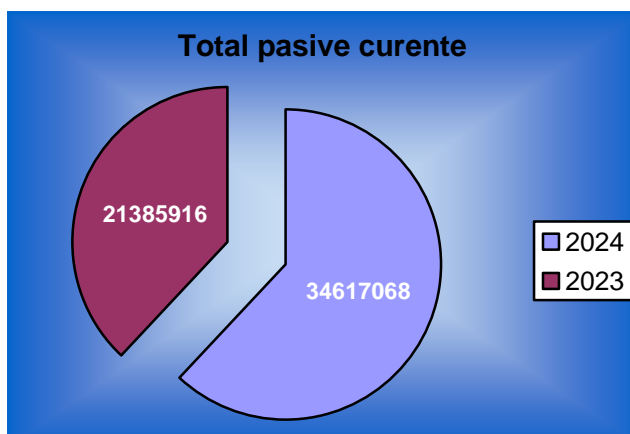
Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

- Activele care reprezintă cel puțin 10% din total sunt:
 - Imobilizarile corporale în valoare de 67.677.185 lei reprezintă 61,99% din totalul activelor sunt în creștere cu 11,44% față de aceeași perioadă a anului trecut când se înregistrau 60.728.080 lei;
 - Creanțele în valoare de 26.223.452 lei reprezintă 24,02% din totalul activelor și sunt în creștere față de aceeași perioadă a anului trecut când erau în valoare de 21.185.385 lei;
- Total active curente la 30.06.2024 = 39.099.113 lei;
- Total active curente la 30.06.2023 = 23.851.284 lei;

La 30.06.2024, total active curente au crescut cu 63,93% față de aceeași perioadă a anului 2023.



- Total pasive curente la 30.06.2024 = 34.617.068 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2023 = 21.385.916 lei;



Imobilizari financiare:

Denumirea entitatii emitente	Adresa sediu social	Valoare participatiei	Procentul de detinere in capitalul social	Capitalul propriu al emitentului conform ultimelor situatii financiare aprobate
Leumi Bank	Bucuresti, Bulevardul Aviatorilor, nr.45	1.183	0,00048 %	247.939.743
Clusterul Inovativ Geoterm	Jud. Bihor, Mun. Oradea, P-ta Unirii, nr.1	500	20 %	2.500
Sere Livada SRL	Jud. Bihor, Mun. Oradea, str. V.Aleksandri, 2	200	100%	200
Alte imob. financiare		1.735.000		
TOTAL		1.736.883		

b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2023	30.06.2024
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	27.693.412	53.699.756
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	28.326.094	56.323.700
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	25.969.962	53.404.190
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	2.356.132	2.919.510
5.	VENITURI FINANCIARE	256.847	89.473
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	1.205.354	1.130.555
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-948.507	-1.041.082
8.	VENITURI TOTALE	28.582.941	56.413.173
9.	CHELTUIELI TOTALE	27.175.316	54.534.745
10.	REZULTATUL BRUT	1.407.625	1.878.428
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	278.105	376.961
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	1.129.520	1.501.467

Prezentarea cifrei de afaceri pe piețe de desfacere:

	Exercițiul financiar la 31.12.2023	Perioada 01.01.2024 - 30.06.2024
Piața internă	61.230.031	53.699.756
Piata externa	4.270.296	-
Total	65.500.327	53.699.756

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constata urmatoarele:

- Cifra de afaceri este de 53.699.756 lei, cu 93,91% mai mare fata de aceeași perioadă a anului 2023.
- Veniturile totale sunt în valoare de 56.413.173 lei, cu 97,37% mai mari fata de 30.06.2023.

Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri au fost:

- Cheltuielile cu personalul in suma de 11.029.389 lei, sunt în crestere semnificativa fata de aceeași perioadă a anului trecut si reprezinta 20,54% din cifra de afaceri;

- Alte cheltuielile de exploatare in suma de 28.629.812 lei, sunt în crestere cu 148,70% fata de aceeași perioada a anului trecut și reprezintă 53,31% din cifra de afaceri;
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- În următoarele 6 luni nu se anticipează vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.

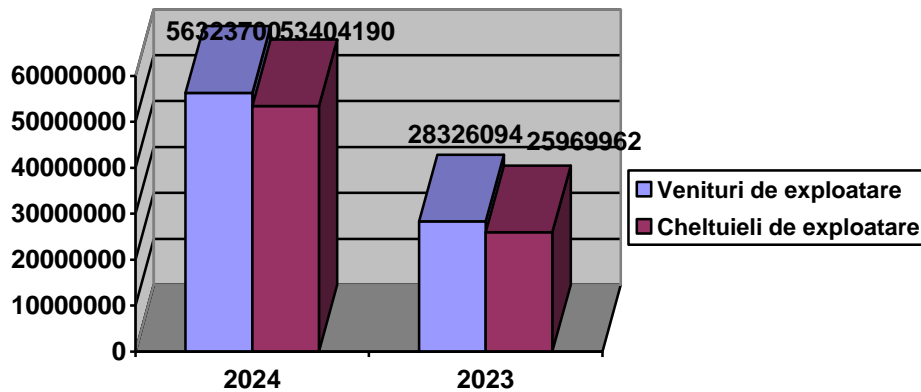
II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

Societatea comercială TRANSGEX S.A. are ca obiect de activitate „Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea” - 7112.

În primul semestru al anului 2024, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 56.413.173 lei, reprezentând o creștere cu 97,37% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2023. Volumul total al cheltuielilor de 54.534.745 lei, a crescut față de primul semestru al anului 2023 cu un procent de 100,68%. La sfârșitul semestrului I 2024, unitatea a înregistrat un profit în suma de 1.878.428 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistra un profit în suma de 1.407.625 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 56.323.700 lei au crescut în primul semestru al anului 2024 cu 98,84% față de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 53.404.190 lei au crescut cu 105,64% față de 30.06.2023. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în suma de 2.919.510 lei, iar în semestrul I 2023 s-a încheiat cu un profit din exploatare în suma de 2.356.132 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine producția vândută în valoare de 53.371.023 lei, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin alte cheltuieli de exploatare, acestea fiind în suma de 28.629.812 lei în creștere cu 148,70% față de aceeași perioadă a anului precedent.



Societatea a înregistrat venituri financiare în suma de 89.473 lei, acestea sunt în scădere semnificativă față de perioada anterioară când erau în valoare de 256.847 lei, iar cheltuielile financiare sunt în suma de 1.130.555 lei, iar în aceeași perioadă a anului 2023 erau în valoare de 1.205.354 lei. Din activitatea financiară rezultă în sem. I 2024 o pierdere de 1.041.082 lei, iar în aceeași perioadă a anului 2023 s-a înregistrat o pierdere în suma de 948.507 lei.

Din analiza grupelor de venituri și cheltuieli, se observă faptul că societatea înregistrează profit în semestrul I 2024 în suma de 1.878.428 lei, iar în sem. I 2023 a înregistrat un profit de 1.407.625 lei.

La finele primului semestru al anului 2024 numărul mediu de angajați cu contract de muncă a fost de 92 angajați.

2.1 Lichiditatea societății comerciale:

1. Lichiditatea generală:

Lichiditate generală sem. I 2024 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1.13

Lichiditate generală sem. I 2023 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1.12

Lichiditatea generală a crescut față de anul 2023 pe fondul creșterii accentuate a activelor circulante.

2. Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă sem. I 2024 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 0.87

Lichiditate redusă sem. I 2023 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1.03

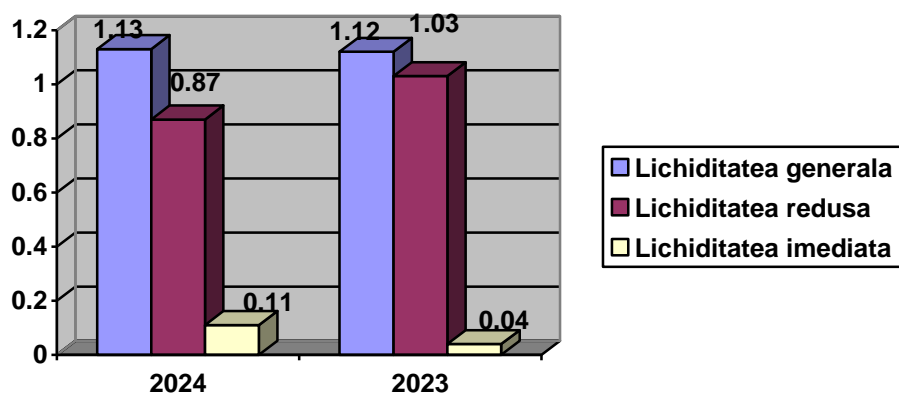
Lichiditatea redusă a scăzut față de anul 2023 pe fondul creșterii datoriilor pe termen scurt și a stocurilor.

3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2024 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0.11

Lichiditate imediata sem. I 2023 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0.04

Lichiditatea imediată a crescut in 2024 fata de aceeași perioada a anului trecut pe fondul creșterii lichiditatii.



2.2 Veniturile din activitatea de exploatare ape geotermale

Societatea are ca activitati de baza exploatarea zacamintelor de apa geotermala, valorificarea energiei termice din ape geotermale si forarea sondelor.

Valoarea veniturilor din activitatea de bază la 30.06.2024:

- venituri din producerea si vanzarea energiei termice produse pe baza apei geotermale si a apei geotermale: 13.949.068 lei

Valoarea veniturilor din activitatea de bază la 30.06.2023:

- venituri din producerea si vanzarea energiei termice produse pe baza apei geotermale si a apei geotermale: 13.025.124 lei

Principalul factor care afectează veniturile societatii din activitatea de bază este concurența in domeniu.

2.3 Veniturile din activitatea de foraj

In baza contractului cadru pentru lucrări de foraj onshore numar 9000010641 cu instalatia de 350 tm, cu OMV Petrom a fost sapata sonda 4346 Mamu cu o valoare de 12.464.624,00 lei +TVA, adancimea 4.160 m si au inceput operatiunile la sonda 1 Spineni cu o valoare de 13.352.823,00 lei +TVA si o adancime proiectata de 4.745 m.

In baza contractului cu SNGN Romgaz S.A. 42823/25.09.2023 “Lucrări pregătitoare provizorii, foraj și probe de producție la sonde de exploatare” – 2 loturi – lotul 1 - sonda 250 Noul Săsesc și lotul 2 – sonda 100 Caragele, a fost finalizata sonda 100 Caragele la o adancime de 3.159 m cu o valoare de 23.443.207,79 lei +TVA si a fost sapata sonda 250 Noul Sasesc la o adancime de 1.879 m si o valoare de 11.803.712,50 lei +TVA.

In acelasi timp au fost castigate la licitatie si contractele SNGN Romgaz S.A “Lucrări pregătitoare provizorii, foraj și probe de producție la sonda de explorare 501 Filitelnic” si “Lucrări pregătitoare provizorii, foraj și probe de producție la sonda de explorare 2 Linia Dealului” cu o valoare cumulata de 51.500.000,00 lei +TVA.

Valoarea veniturilor din activitatea de foraj la 30.06.2023:

- Venituri din lucrari executate terti: 39.399.987 lei

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII;

3.1. Nu au existat situatii în care societatea sa fi fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu au existat tranzactii majore încheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Mentionam ca situatiile financiare ale TRANSGEX SA la 30.06.2024 nu au fost auditate.

V. ALTE INFORMATII

Societatea este filiala a grupului BINDERBUBI TURISM SA, cu sediul in Medias, P-ța REGELE FERDINAND I nr.16, jud Sibiu, care intocmeste situatii fianciare consolidate, iar in perioada 01.01.2024-30.06.2024 societatea Transgex SA nu a derulat tranzactii cu aceasta.

In perioada 01.01.2024-30.06.2024 a fost preluata prin cesionare o creanta a un banci in legatura cu debitorul Dafora SA., asa cum rezulta din analiza efectuata in fiecare situatie, bunurile (garantiile) respective sunt utile pentru desfasurarea activitatii de foraj a societatii. Transgex a devenit noul

creditor (cu garantii, in prealabil fiind intocmit, in acest scop inclusiv un Raportul de evaluare de catre un evaluator autorizat) al debitorului cedat, urmand a incasa sumele cuvenite din valorificarea garantiilor aferente.

In perioada 01.01.2024-30.06.2024, societatea a derulat tranzactii cu urmatoarele parti legate:

-Dafora SA	1.769.408 lei
-Daflog SRL	956.048 lei

Presedinte CA,
Luana-Cristina Calburean



Calburean

Bifati numai
dacă
este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An SemestruAnul **2024**

Suma de control 13.311.405

Entitatea TRANSSEX SA

Adresa

Județ Bihor Sector Localitate ORADEA

Strada VASILEALECSANDRI Nr. 2 Bloc Scara Ap. Telefon 0259431965

Număr din registrul comerțului J05/843/2000

Cod unic de inregistrare 202255

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

254900ZY3EZ3051UQ83

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7112 Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

 Raportari contabile semestriale Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ? 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2024 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.3100/ 2024 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	34.579.676
Capital subscris	13.311.405
Profit/ pierdere	1.501.467

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA FELICIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	30.06.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	29.978	93.987
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	58.402.343	67.677.185
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	3.424.611	1.736.883
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	61.856.932	69.508.055
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	4.635.723	9.080.912
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	22.873.143	26.223.452
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	22.873.143	26.223.452
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.762.591	3.794.749
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	29.271.457	39.099.113
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	660.214	568.112
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	395.252	337.420
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	264.962	230.692
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	29.446.692	34.617.068
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-779.208	-2.140.039
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	61.342.686	67.598.708
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	19.426.549	24.680.237
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	21.461	21.461
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	9.815.692	15.276.838
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	9.815.542	15.276.688
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	999.075	6.959.354
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	8.816.467	8.317.334
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	150	150

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	150	150
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	13.311.405	13.311.405
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	13.311.405	13.311.405
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	3.006.617	2.891.330
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.512.791	3.512.791
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	12.171.961	13.362.683
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.149.631	1.501.467
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	74.196	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	33.078.209	34.579.676
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	33.078.209	34.579.676

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA FELICIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024</small>	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	27.693.412	53.699.756
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	14.542.014	39.399.987
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	27.779.890	53.371.023
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		612.033
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	86.478	283.300
— 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	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	1.703.289
Sold D	08	08	197.761	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	173.177	2.548
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	27.000	18.000
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	630.266	900.107
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	504.381	499.941
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	28.326.094	56.323.700
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	5.179.811	7.506.881
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	29.911	133.394
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.788.797	1.758.635
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		597.768
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	189	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.009.874	11.029.389
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.864.351	10.684.633
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	145.523	344.756

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	3.449.750	3.748.311
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	3.449.750	3.748.311
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	11.512.008	28.629.812
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	9.827.974	23.099.167
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	1.276.370	4.054.984
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	40.461	33.843
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	1.235.909	4.021.141
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	256.071	989.632
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	1.200	900
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	150.393	485.129
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	25.969.962	53.404.190
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	2.356.132	2.919.510
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	83.724	67.907
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	173.123	21.566
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	256.847	89.473
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	944.020	1.043.667
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	261.334	86.888
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.205.354	1.130.555
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	948.507	1.041.082
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	28.582.941	56.413.173
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	27.175.316	54.534.745
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.407.625	1.878.428
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	278.105	376.961
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
25. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b)	84	69	1.129.520	1.501.467
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- 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”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA FELICIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2024

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.3100 /2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.501.467
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	85		92
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	99		236
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:					
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	22	21			48.902
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			729.730

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	1.245.317	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	2.025	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	2.025	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	452.000	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	24.532	58.145
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.956.670	3.328.796
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	550	200
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	550	200
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	2.956.120	3.328.596
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	2.956.120	3.328.596
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	11.723.949	10.874.745
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	4.000	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	3.853.603	7.337.116
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	33.929	47.021
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	3.728.503	2.481.831
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	91.171	4.808.264
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	6.139.003	6.903.770
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	6.139.003	6.903.770
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77	1.735.000	1.735.000
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	46.129	15.428
- în lei (ct. 5311)	99	85	46.129	15.428
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	808.620	3.807.155
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	806.017	3.779.221
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.603	27.934
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	1.785	9.611
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	1.785	9.611
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	78.857.072	57.497.305
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	9.177.655	18.598.480
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	9.177.655	18.598.480
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	17.964.894	16.118.474
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	11.368.539	17.496.131
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	338.785	836.520
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	390.186	1.130.766
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	246.478	734.014
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	139.868	382.793
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	3.840	13.959
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	39.617.013	3.316.934		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	22.388	22.388		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	3.959.462	3.294.546		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		1.800.000		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	13.311.405	13.311.405		
- acțiuni cotate 4)	150	131	13.311.405	13.311.405		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	270.307	300.663		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	202.802	306.107		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	13.311.405	X	13.311.405	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	13.288.253	99,83	13.288.253	99,83
- deținut de persoane fizice	170	151	23.152	0,17	23.152	0,17
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2023	2024
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)	

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		30.06.2023	30.06.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	12.957.478
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155	4.550.000
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156	

XVI. Venituri obținute din activități agricole ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		30.06.2023	30.06.2024
Venituri obținute din activități agricole	178	157	

XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:

- inundații	180	157b (323)	
- secetă	181	157c (324)	
- alunecări de teren	182	157d (325)	

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SARBU ABRAMIUC EDUARD

Numele si prenumele

TEPELEA MIRELA FELICIA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicitata pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 3100/ 2024, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SC TRANSGEX SA

SITUATII FINANCIARE

**PENTRU RAPORTAREA CONTABILA LA DATA DE
30 IUNIE 2024**

Intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014

Denumirea societatii: TRANSGEX SA

Sediul Societății: BIHOR, ORADEA, STR.VASILE ALECSANDRI, NR.2

Locul de desfășurare al activității: Judetul Bihor, Judetul Satu Mare,

Foraj sonde, Piața de desfacere: toata tara

Energie termică, Piața de desfacere: nord vestul tarii

Prestari servicii privind extinderea si modernizarea sistemelor de incalzire cu apa geotermala: toata tara

Forma juridica: SA

Sectorul de activitate: Productia si furnizarea de energie termica

Obiectul de activitate: Societatea are ca activități de bază exploatarea zăcămintelor de apă geotermală, valorificarea energiei termice din ape geotermale, forarea sondelor.

Entitatea se incadreaza in categoria entitate mijlocie si mare

Transgex S.A. este cea mai mare companie din România implicată în lucrări de prospecțiune, explorare și exploatare a zăcămintelor de ape geotermale, având în concesiune aproximativ 60% din totalul acestor resurse.

Transgex S.A. s-a infiintat pe baza H.G.nr.1327/21.12.1990 continuand activitatea IPEG Cluj-Napoca care a fost fondata la data de 1 ianuarie 1959 în orașul Ștei, județul Bihor, având o experiență de peste 50 de ani în domeniul cercetării geologice complexe, si de peste 55 în domeniul cercetării și exploatării apelor geotermale din partea de vest a României.

Transgex S.A. Oradea are ca obiect principal de activitate lucrări de explorare și exploatare a zăcămintelor de ape geotermale puse în evidență prin foraje de mare adâncime executate în Câmpia de Vest a României începând cu anul 1964.

In baza contractului cadru pentru lucrări de foraj onshore numar 9000010641 cu instalatia de 350 tm, cu OMV Petrom a fost sapata sonda 4346 Mamu cu o valoare de 12.464.624,00 lei +TVA, adancimea 4.160 m si au inceput operatiunile la sonda 1 Spineni cu o valoare de 13.352.823,00 lei +TVA si o adancime proiectata de 4.745 m.

In baza contractului cu SNGN Romgaz S.A. 42823/25.09.2023 Lucrări pregătitoare provizorii, foraj și probe de producție la sonde de exploatare” – 2 loturi – lotul 1 - sonda 250 Noul Săsesc și lotul 2 – sonda 100 Caragele, a fost finalizata sonda 100 Caragele la o adancime de 3.159 m cu o valoare de 23.443.207,79 lei +TVA si a fost sapata sonda 250 Noul Sasesc la o adancime de 1.879 m si o valoare de 11.803.712,50 lei +TVA.

In acelasi timp au fost castigate la licitatie si contractele SNGN Romgaz S.A “Lucrări pregătitoare provizorii, foraj și probe de producție la sonda de explorare 501 Filitelnic” si “Lucrări pregătitoare provizorii, foraj și probe de producție la sonda de explorare 2 Linia Dealului” cu o valoare cumulata de 51.500.000,00 lei +TVA.

Politica firmei in domeniu este aceea de a realiza toate lucrările în condițiile cele mai sigure conform practicilor industriale și ținând seama de regulile de protecție a mediului.

Activitatea de cercetare geologică s-a concentrat în jumătatea nordică a Transilvaniei și în Câmpia de Vest a României. Transgex S.A. este furnizorul unei energii termice obținută din surse nepoluante. În domeniul cercetării geologice pentru ape geotermale S.C. Transgex S.A. a întocmit proiecte geologice și a executat foraje de mare adâncime în perimetre din toată Câmpia de Vest a României.

- Binderbubi Turism SA, societate ce detine 96,68% din actiunile emise de Transgex SA;
- Sere Livada SRL, societate la care Transgex SA detine 100% din capitalul social. Societatea nu desfasoara activitate.

Nota 1. Principii, politici si metode contabile

A. Bazele întocmirii situațiilor financiare

a) Informații generale

Situațiile financiare 30 iunie 2024 au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilitatii nr 82/1991 Republicata
- Ordin MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Situatiile financiare semestriale se refera la activitatea societatii TRANSGEX SA si s-au intocmit pentru perioada 01.01.2024-30.06.2024.

Informatiile din situatiile financiare sunt exprimate in Lei.

Tranzacțiile societății în valuta sunt înregistrate initial la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor.

Diferențele de curs valutar care apar cu ocazia decontării creanțelor și datoriilor în valută la cursuri diferite față de cele la care au fost înregistrate inițial pe parcursul lunii sau față de cele la care sunt înregistrate în contabilitate trebuie recunoscute în luna în care apar, ca venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar.

Diferențele de valoare care apar cu ocazia decontării creanțelor și datoriilor exprimate în lei, în funcție de un curs valutar diferit de cel la care au fost înregistrate inițial pe parcursul lunii sau față de cele la care sunt înregistrate în contabilitate trebuie recunoscute în luna în care apar, la alte venituri sau cheltuieli financiare.

Pentru ultima zi a lunii se efectuează evaluarea lunară la cursul Băncii Naționale a României, din ultima zi bancară a lunii în cauză, atât pentru creanțele și datoriile exprimate în valută cât și pentru creanțele și datoriile exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute.

La 30 iunie 2024 cursul de schimb utilizat a fost: **1 EURO = 4,9771 RON.**

b) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Transgex își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activ, prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

B. Politicile contabile

1. Imobilizări necorporale

Recunoașterea unui element drept imobilizare necorporală prevede ca entitatea să demonstreze că elementul respectiv îndeplinește:

- a) definiția unei imobilizări necorporale; și
- b) criteriile generale de recunoaștere.

Dacă un element nu îndeplinește condițiile de recunoaștere a unei imobilizări necorporale, costul aferent achiziției sau realizării sale pe plan intern este recunoscut drept cheltuială în momentul în care este suportat.

Imobilizarile necorporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Un activ necorporal trebuie scos din evidență la cedare sau atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

Imobilizările necorporale, care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o asemenea operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere curent.

Amortizarea licențelor – software se calculează la cost istoric, folosindu-se metoda liniară, pe o durată de viață estimată de până la 3 ani.

2. Imobilizări corporale

Evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție .

Valoarea cladirilor si terenurilor a fost determinată pe baza reevaluărilor efectuate la 31.12.2014, valoare care este atribuită cladirilor în locul costului de achiziție. Regulile privind amortizarea se vor aplica activelor având în vedere valoarea acestora, determinată în urma reevaluării. Clădirile si terenurile aflate în patrimoniu sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată.

Daca lucrarile efectuate au ca scop restabilirea starii initiale a cladirii, sunt considerate cheltuieli ale perioadei

Exemple de astfel cheltuieli care se recunosc ca si cheltuieli ale perioadei, fara a fi capitalizate in valoarea constructiei: repararea instalatiei sanitare, inlocuirea unor componente cu altele care sa asigure aceeasi functionalitate, refacerea instalatiei electrice asa cum era prevazuta initial, inlocuire parchet, gresie faianta efectuare de zugraveli, vopsiri, etc.

In cazul in care cheltuielile sunt de natura a imbunatati confortul, de a reduce

costurile de intretinere si reparatii, se fac lucrari suplimentare fata de cele care exista in proiectul initial, cheltuielile efectuate sunt considerate investitii si se capitalizeaza in valoarea imobilului, cheltuielile fiind recuperate pe calea amortizarii. De regula aceste lucrari necesita si Autorizatie de constructie, exemplu: inlocuit acoperis, refacere fatada, etc.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale.

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

Amortizare

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza folosindu-se metoda liniara conform Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe aprobate prin Hotararea nr. 2139 din 30/11/2004 Publicata in Monitorul Oficial, Partea I nr.46 din 13/01/2005.

Duratele normale de functionare ale acestora, corespund cu duratele de amortizare in ani, aferente regimului de amortizare liniar. Pentru fiecare mijloc fix nou achizitionat se utilizeaza sistemul unor plaje de ani cuprinse intre o valoare minima si una maxima. Comisia tehnica numita prin decizia nr. 2004/01.04.2020, inlocuita cu decizia 4234/01.07.2021 are posibilitatea alegerii duratei normale de functionare (cuprinsa intre aceste limite), in functie de conditiile specifice de utilizare si functionare a activului respectiv si de specificitatea activitatii desfasurate de societate.

Terenurile nu se amortizează.

Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare.

Castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale se determina ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si se prezinta ca valoare neta, la venituri sau cheltuieli dupa caz, in contul de profit si pierdere.

Active de explorare si evaluare a resurselor minerale

Cheltuielile de explorare și evaluare a resurselor de apa geotermala sunt cheltuieli generate în legătură cu explorarea și evaluarea resurselor de apa geotermala, înainte ca fezabilitatea tehnică și viabilitatea comercială ale extracției resurselor de ape geotermale sa fie demonstrate. Cheltuieli de explorare nu se recunosc ca imobilizări avand in vedere ca aceste cheltuieli nu pot fi asociate cu descoperirea resurselor de apa geotermala.

Din categoria cheltuielilor mai sus mentionate Transgex recunoaste ca active necorporale c-val achizitionarii Licentei de explorare, valoare care se recupereaza prin amortizare liniara pe durata initiala a licentei.

3. Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la intrarea în societate la cost de achiziție.

La scoaterea din evidența a stocurilor de materiale, costurile se stabilesc utilizând metoda primului intrat primului ieșit FIFO.

Productia în curs de execuție se înregistrează la costul de producție.

4. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată în și valută după caz.

În cazul operațiilor în valută se respectă întocmai Reglementările contabile în vigoare.

5. Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost.

Depozitele bancare sunt incluse în numerar și echivalente de numerar.

6. Capital social

Capitalul social subscris și varsat este înregistrat distinct în contabilitate pe baza actelor de constituire ale societății.

7. Dividende

Dividendele repartizate detinatorilor de acțiuni propuse sau declarate după data bilanțului, nu trebuie recunoscute ca datorie la data bilanțului.

8. Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt clasificate ca datorie pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sau datorii pe termen lung pe un termen de cel puțin 12 luni după perioada de raportare.

9. Beneficiile angajaților

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

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

10. Impozitare

Impozit pe profit curent

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

11. Recunoașterea veniturilor

Veniturile se refera la sume sau valori incasate sau de incasat in nume propriu din activitati curente cat si castigurile din orice alte surse.

Castigurile reprezinta cresteri ale beneficiilor economice care pot aparea ca rezultat din activitatea curenta precum si activitatile conexe acesteia.

Veniturile din prestari de servicii se recunosc pe masura efectuarii acestora.

Veniturile din redevente si chirii se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente conform contractului.

Veniturile din dividende se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

12. Recunoasterea cheltuielilor

Cheltuielile se recunosc potrivit principiului contabilitatii de angajamente, respectiv cand tranzactiile si evenimentele se produc si nu pe masura platii numerarului sau a echivalentelor de numerar.

Pierderile reprezinta reduceri ale beneficiilor economice si pot rezulta sau nu ca urmare a desfasurarii activitatii curente a entitatii si activitatii conexe acesteia.

13. Cifra de afaceri

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

Nota 2. Active imobilizate

a) Valori brute

Elemente de activ	Sold la 01.01.2024	Cresteri	Cedari , transferuri si alte reduceri	Sold la 30.06.2024
Imobilizari necorporale	329.565	77.512	-	407.077
Imobilizari corporale, din care:	91.077.215	13.720.939	992.733	103.805.420
Terenuri	1.247.864	-	50.672	1.197.193
Constructii	30.254.384		129.980	30.124.403
Instalatii tehnice, mijloace transport	57.554.077	1.251.719	-	58.805.797
Mobilier, aparatura birotica	679.980	31.425	-	711.405
Active biologice	283.587		283.587	-
Imobilizari corporale in curs	871.741	12.441.997	405.261	12.908.477
Avansuri pentru imobilizari	185.582	4.201	123.233	58.144
Imobilizari financiare	3.424.611		1.687.728	1.736.883
Total active imobilizate	94.831.391	13.798.450	2.680.461	105.949.380

b) Deprecieri (Amortizari si provizioane)

Elemente de activ	Sold la 01.01.2024	Deprecieri Inregistrate in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 30.06.2024
Imobilizari necorporale	299.587	13.503	-	313.090
Imobilizari corporale, din care:	32.674.872	3.734.810	281.442	36.128.235
Terenuri				
Constructii	8.148.014	1.032.229	45.120	9.135.123
Instalatii tehnice, mijloace transport	23.883.041	2.654.759	-	26.537.800
Mobilier, aparatura birotica	411.788	43.525	-	455.312
Investitii imobiliare				
Active biologice	232.029	4.297	236.322	-
Total active imobilizate	32.974.459	3.748.313	281.442	36.441.325

In perioada 01.01.2024-30.06.2024 societatea nu a efectuat reevaluarea mijloacelor fixe.

Ultima reevaluare a cladirilor si terenurilor a fost realizata in decembrie 2014, evaluarea s-a efectuat de evaluator autorizat respectiv SC Lacnes SRL.

Diferentele din reevaluare au fost recunoscute in conturile de capital in cea mai mare pondere, si in contul de profit si pierdere s-a recunoscut diminuarea de valoare la cele care nu a existat o recunoastere initiala in conturile de capital.

Evolutia diferentelor din reevaluare in perioada 01.01.2024-30.06.2024 este:

Sold la inceputul anului	3.006.617
Cresteri rezerva reevaluare	-
Diminuarea rezervei din reevaluare	-
Sold la 30.06.2024	2.891.330

Nota 3. Imobilizari financiare

Denumirea entitatii emitente	Adresa sediu social	Valoare participatiei	Procentul de detinere in capitalul social	Capitalul propriu al emitentului conform ultimelor situatii financiare aprobate
Leumi Bank	Bucuresti, Bulevardul Aviatorilor, nr.45	1.183	0,00048 %	247.939.743
Clusterul Inovativ Geoterm	Jud. Bihor, Mun. Oradea, P-ta Unirii, nr.1	500	20 %	2.500
Sere Livada SRL	Jud. Bihor, Mun. Oradea, str. V.Alecsandri, 2	200	100%	200
Alte imob. financiare		1.735.000		
TOTAL		1.736.883		

Nota 4. Stocuri

	31 decembrie 2023	30 iunie 2024
Materiale consumabile	421.856	3.301.205
Materiale de natura obiectelor de inventar	5.976	89.801
Productie in curs	3.813.679	5.516.968
Produse reziduale	-	-
Avansuri	<u>394.212</u>	<u>172.938</u>
Total	<u>4.635.723</u>	<u>9.080.912</u>

Stocurile nu sunt gajate sau ipotecate in favoarea tertilor.

Nota 5. Situatia creantelor

Creante	Sold la 30 iunie 2024 (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale la valoare bruta din care	9.276.090	7.796.367	1.479.723
- sume de incasat de la terti	7.796.367	7.796.367	1.479.723
Ajustari pentru deprecierea creantelor	1.479.723	-	1.479.723
Creante comerciale nete	7.796.367	7.429.852	-
Avansuri prest servicii	1.425.716	1.425.716	-
Imobilizari financiare	3.328.596	3.328.596	
Subventii	4.808.264	4.808.264	
Alte creante , din care:	8.864.509	8.864.509	-
-debitori diversi	6.335.657	6.335.657	-
-Tva de recuperat	2.394.695	2.394.695	-
-alte creante	134.157	134.157	-
TOTAL CREANTE	26.223.452	26.223.452	-

Creantele cu termen de lichiditate peste un an provin din tranzactii neincasate de la clientii aflati in procedura de insolventa si debitori aflati in litigiu.

Societatea nu a preluat creante prin cesionare.

Situatia creantelor preluate prin cesionare

Creante	Sold creante la inceputul exercitiului financiar	Creante preluate in cursul exercitiului financiar	Creante cedate tertilor in cursul exercitiului financiar	Creante incasate in cursul exercitiului financiar direct de la debitor, din care:		Creante trecute pe cheltuieli in cursul exercitiului financiar datorita imposibilitatii incasarii	Sold creante la sfarsitul exercitiului financiare
				Evidentiate anterior in conturi bilantiere (contul 461 S Debiitori diversi/ analitic distinct	Incasate pe seama conturilor de venituri(contul 758 S Alte venituri din exploatare/ amanlitic distinct		
0	1	2	3	4	5	6	7 = 1+2 3 4 6
	1.281.798	250.000	-	-	-	-	1.531.798
	4.550.000		-	-	-	-	4.550.000
	515.961		-	515.961	-	-	-
TOTAL	6.347.759	250.000	-	650.000	-	-	6.081.798

Situatia creantelor preluate prin cesionare

Creante	Sold creante la inceputul exercitiului financiar	Creante preluate in cursul exercitiului financiar	Creante scoase din evidenta extracontabila in cursul exercitiului financiare, din care:			Sold creante la sfarsitul exercitiului financiare
			Scoase din evidenta ca urmare a incasarii direct de la debitor	Cedate tertilor in cursul exercitiului financiar	Scoase din evidenta datorita imposibilitatii incasarii	
0	1	2	3	4	5	6= 1+ 2 3 4 5
	1.281.798	250.000				1.531.798
	4.550.000					4.550.000
	515.961		515.961			-
TOTAL	6.347.759	250.000	515.961			6.081.798

In perioada 01.01.2024-30.06.2024 a fost preluata prin cesionare o creanta a un banci in legatura cu debitorul Dafora SA., asa cum rezulta din analiza efectuata in fiecare situatie, bunurile (garantiile) respective sunt utile pentru desfasurarea activitatii de foraj a societatii. Transgex a devenit noul creditor (cu garantii, in prealabil fiind intocmit, in acest scop inclusiv un Raportul de evaluare de catre un evaluator autorizat) al debitorului cedat, urmand a incasa sumele convenite din valorificarea garantiilor aferente.

Nota 6. Casa si conturi la banci

	31 decembrie 2023	30 iunie 2024
Conturi curente la bănci	1.759.437	3.779.321
- în lei	1.713.039	3.741.776
- în monedă străină	4.017	27.934
- sume in curs de decontare	1.786	1.786
-incasari centru plati	17.815	3.341
-incasari Paypoint	22.780	4.485
Numerar in casa	3.154	15.428
Alte valori (timbre)	-	-
TOTAL	1.762.591	3.794.749

Nota 7. Cheltuieli in avans

	31 decembrie 2023	30 iunie 2024
Chelt. parc auto	2.045	10.633
Asigurari	243.191	138.432
Chelt autorizatii GA	9.113	9.113
Alte chelt. inreg. in avans	1.090	51.641
Chelt.legea minelor	79.418	61.523
Chelt.cu rectificari, inspectii, etc	325.357	296.771
TOTAL	660.214	568.113

Nota 8. Situatia datoriilor

Datorii	Sold la 30 iunie 2024 (col. 2 + 3 + 4)	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Furnizori	17.496.132	17.496.132	
-Datorii cu personalul	836.520	836.520	
- datorii fata de bugetul statului si alte institutii publice Din care :	1.136.730	1.136.730	
- impozit pe profit			
- impozit salarii	139.924	139.924	
- contributii privind asigurarile sociale	780.628	780.628	
-Alte taxe	216.178	216.178	
- Creditori diversi	3.288.582	3.282.582	
- Dividende de plata	22.388	22.388	
Linie credit CEC	18.598.480	4.080.221	14.518.259
Alte imprumuturi si datorii asimilate Din care:	16.118.474	5.956.496	10.161.978
- garantii de buna executie	21.700		21.700
- garantii ptr. Chirii	2.265		2.265
- garantii clienti ape geotermale	5.300		5.300
-Leasing financiar	17.357.635	3.527.831	9.187.243
- Garantie buna executie	1.803.153	857.683	945.470
TOTAL DATORII	57.497.306	32.817.069	24.680.237

Pentru prezentarea datoriilor si creantelor in situatiile financiare nu s-au facut compensari.

Nota 9. Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar 2024	Transferuri		Sold la 30.06.2024
		In cont	Din cont	
Prov.ptr.refacere mediu	21.461	-	-	21.461
TOTAL	21.461	-	-	21.461

Suma de 21.461 reprezinta garantii refacere mediu, constituite pe durata licentelor.

Nota 10. Venituri in avans

	31 decembrie 2023	30 iunie 2024
Chirii incasate in avans	150	150
TOTAL	150	150

Nota 11. Participatii si surse de finantare

a) Acțiuni

- capital social subscris varsat: 13.311.405
- numarul si valoarea totala a actiunilor: 5.324.562 actiuni cu valoare nominala 2,50 lei/actiune

Nu au fost subscrise actiuni in perioada ianuarie -iunie 2024.

Capitalul social este detinut de:

Detinator	Nr. Detinatori	Numar actiuni	Procent de detinere %	Valoarea in Lei
Binderbubi Turism SA	1	5.148.064	96,6852	12.870.160
Pers.juridice	3	166.836	3,1333	417.090
Pers.fizice	218	9.662	0,1815	24.155
TOTAL	222	5.324.562	100	13.311.405

Societatea este filiala a grupului BINDERBUBI TURISM SA, cu sediul in Medias, P-ța REGELE FERDINAND I nr.16, jud Sibiu, ROMANIA care intocmeste situatii fianciare consolidate.

b) Obligațiuni

Societatea nu a emis obligatiuni.

Nota 12. Cifra de afaceri neta

Prezentarea cifrei de afaceri pe piețe de desfacere:

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Piața internă	61.230.031	53.699.756
Piata externa	4.270.296	-
Total	65.500.327	53.699.756

Prezentarea cifrei de afaceri pe segmente de activitate:

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Venituri din producerea si vanzarea energiei termice produse pe baza apei geotermale si a apei geotermale	22.292.577	13.949.068
Venituri din lucrari executate terti	41.997.898	39.399.987
Reduceri comerciale acordate	(184.032)	(283.300)
Venituri din chirii spatii	1.332.732	13.518
Alte venituri	61.152	620.483
Total	65.500.327	53.699.756

Nota 13. Productia vanduta

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Venituri din prestari de servicii	64.290.475	53.349.055
Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	1.332.732	13.518
Venituri din activitati diverse	61.152	620.483
Reduceri comerciale acordate	(184.032)	(283.300)
Venituri din vanzarea produselor reziduale	-	-
Total	65.500.327	53.699.756

Nota 14. Venituri din subventii de exploatare

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Venituri din subventii de exploatare	43.159	18.000
Total venituri din subventii de exploatare	43.159	18.000

Nota 15. Alte venituri din exploatare

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Venituri din penalizari	72.882	83.363
Venituri din cedarea activelor	-	217.038
Venituri din subventii pentru investitii(prin preluarea amortizarii)	1.008.221	499.941
Alte venituri din exploatare	113.770	99.765
Total	1.194.873	900.107

Nota 16. Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Cheltuieli cu materialele auxiliare	2.953.137	972.063
Cheltuieli privind combustibilul	6.205.964	5.149.867
Cheltuieli privind piesele de schimb	2.321.187	864.402
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	638.326	520.549
Total	12.118.614	7.506.881

Nota 17. Alte cheltuieli materiale

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	87.556	105.299
Cheltuieli privind materialele nestocate	12.415	28.096
Total	99.971	133.394

Nota 18. Cheltuieli privind prestatiile externe

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	164.085	362.863
Cheltuieli cu primele de asigurare	588.338	162.144
Cheltuieli cu pregatirea personalului	5.449	48.678
Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	146.430	136.664
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	53.372	38.473
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	4.104.273	2.350.101
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferuri	118.859	333.309
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	47.408	24.461
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	159.934	363.818
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	25.488.094	19.278.656
Total	30.876.242	23.099.167

Nota 19. Alte cheltuieli

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Chelt. cedarea activelor	2.072	84.859
Despagubiri, amenzi si penalitati	347.263	310.395
Alte cheltuieli de exploatare	233.948	74.875
Sponsorizari	8.900	15.000
Total	592.183	485.128

Nota 20. Rezultatul financiar

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Venituri din dobânzi	185.318	67.907
Venituri din diferențe de curs	6.936	31
Alte venituri financiare	300.959	21.534
Total venituri financiare	493.213	89.473
Cheltuieli privind dobânzile	2.049.986	1.043.667
Cheltuieli din diferențe de curs	21.823	26.680
Alte cheltuieli financiare	434.324	60.208
Total cheltuieli financiare	2.506.133	1.130.555
Rezultat financiar	(2.012.920)	(1.041.082)

Nota 21. Analiza principalilor indicatori economico-financiari

a) Indicatori de lichiditate

		Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Indicatorul lichidității curente	<u>Active curente</u> Datorii curente	2,10	2,01
Indicatorul lichidității imEDIATE	<u>Active curente – Stocuri</u> Datorii curente	1,94	1,75

b) Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

		Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Viteza de rotație a stocurilor(rulajul stocurilor)	$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} =$	21,45	7,83
Numarul de zile de stocare	$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} =$	17,01	46,62
Viteza de rotație a debitelor-clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$	55 zile	70 zile
Viteza de rotație a creditelor – furnizor	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$	222 zile	103 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	1,12 ori	0,79 ori
Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	1,06 ori	0,77 ori

d) Indicatori de profitabilitate

		Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2024</u>
Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}}$	0,88	0,04
Marja brută din vânzări	$\frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	5,34	5,44

Nota 22. Tranzactii cu parti afiliate

In perioada 01.01.2024-30.06.2024, societatea nu a derulat tranzactii cu urmatoarele parti afiliate:

Binderbubi Tursim SA

Natura relațiilor cu părțile afiliate cu care Societatea a efectuat tranzacții semnificative sau care au solduri semnificative nedecontate la data bilanțului sunt detaliate mai jos. Relațiile au fost stabilite în timpul desfășurării obișnuite a activității Societății.

Achizitii de bunuri si servicii

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023	01.01.2024- 30.06.2024
Achizitii servicii BINDERBUBI TURISM	0	0

Solduri rezultate din cumpărarea de bunuri și servicii

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023	01.01.2024- 30.06.2024
Binderbubi Turism SA	0	0
TOTAL	0	0

NOTA 23. TRANZACTII CU PARTI LEGATE

In perioada 01.01.2024-30.06.2024, societatea a derulat tranzactii urmatoarele parti legate:

-Dafora SA

-Daflog SRL

Achizitii de bunuri si servicii – TVA inclus

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023	01.01.2024- 30.06.2024
Dafora SA	7.924.280	1.769.408
Daflog SRL Medias	9.955.913	956.048

Solduri rezultate din cumpărarea de bunuri și servicii – TVA inclus

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023	01.01.2023- 30.06.2023
Solduri debitoare - Creante		
Dafora SA	92.306	92.306
Daflog SRL Medias	378.835	2.900.676
Solduri creditoare - Datorii		
Dafora SA	2.161.306	1.185.812
Daflog SRL Medias	-	1.859.755

Director general

Sarbu Abramiuc Eduard



Director economic

Tepelea Mirela



TRANSGEX S.A.

Sediul: Oradea, str. Vasile Alecsandri, nr. 2, jud. Bihor

J 05/843/2000

CUI: 202255

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Calburean Luana - Cristina in calitate de Presedinte C.A., Sarbu Abramiuc Eduard in calitate de Director general si Tepelea Mirela in calitate de Director economic, declaram pe proprie raspundere ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar-contabila semestrială întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale TRANSGEX S.A.

Totodată mai declarăm pe proprie răspundere că, raportul semestrial la data de 30.06.2024 prezintă în mod corect și complet informațiile despre TRANSGEX S.A.

Presedinte CA,
Calburean Luana - Cristina



Calburean

Director general,
Sarbu Abramiuc Eduard



Director economic,
Tepelea Mirela

