



Transelectrica®
Societate Administrată în Sistem Dualist

Compania Națională de Transport al Energiei Electrice
Transelectrica SA - Sediul Social: Str. Olteni, nr. 2-4, C.P. 030786, București
România, Număr înregistrare Oficiul Registrului Comerțului J40/8060/2000,
Cod Unic de înregistrare 13328043. Telefon +4021 303 56 11, Fax +4021 303 56 10
Capital subscris și vărsat: 733.031.420 Lei
www.transelectrica.ro

Nr. 24490/16.05.2023

NOTĂ

privind aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor
a repartizării profitului net la data de 31 decembrie 2022

În temeiul art. 14, alin. (1) lit. b) din Actul Constitutiv al CNTEE Transelectrica SA actualizat prin Hotărârea A.G.E.A. nr. 1/26.01.2023, și intrând în vigoare la data de 30.03.2023 conform Hotărârii Directoratului nr. 21/20.02.2023, **supunem aprobării Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului net la data de 31 decembrie 2022**, în considerarea următoarelor aspecte:

În conformitate cu prevederile OMFP nr. 881/2012, CNTEE Transelectrica SA aplică, începând cu exercițiul financiar al anului 2012, Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) la întocmirea situațiilor financiare anuale individuale (separate).

Situațiile financiare separate la data de 31 decembrie 2022 au fost întocmite în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Profitul net contabil înregistrat de CNTEE Transelectrica SA la data de 31 decembrie 2022 este de 514.572.741 lei.

În aceste condiții, propunerea de repartizare pe destinațiile legale a profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit la data de 31 decembrie 2022, în sumă de 514.572.741 lei, este următoarea:

Nr. crt.	Destinația	Suma (lei)
1	Profit contabil rămas după deducerea impozitului pe profit la data de 31 decembrie 2022	514.572.741
	<i>Repartizare profit contabil pe următoarele destinații:</i>	
a	Rezerva legală (5%)	8.679.665
b	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale – scutirea de plată a impozitului pe profitul reinvestit	71.849.896
c	Alte repartizări prevăzute de lege - venituri realizate în anul 2022 din alocarea capacității de interconexiune (net de impozitul pe profit și de rezerva legală)	331.218.663
2	Profit rămas de repartizat (1-a-b-c)	102.824.517
d	Participarea salariaților la profit	-
e	Dividende cuvenite acționarilor	52.045.231
f	Alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare	50.779.286
g	Profit nerepartizat	-
3	Total repartizări (a+b+c+e+f)	514.572.741

Propunerea de repartizare a profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit la data de 31 decembrie 2022 **s-a efectuat în conformitate cu prevederile legislației în vigoare, respectiv:**

- **Adresa acționarului majoritar nr. 20/15875/10.05.2023, înregistrată în Companie cu nr. 24152/ 12.05.2023, prin care se înaintează Memorandumul** cu tema „**Autorizarea Secretariatului General al Guvernului pentru mandatarea, prin ordin al secretariatului general al Guvernului, a reprezentanților statului în adunarea generală a acționarilor Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" - S.A., pentru a exercita dreptul de vot cu respectarea propunerii de repartizare de dividende într-o cotă de 50% din profitul repartizabil aferent exercițiului financiar al anului 2022**”, rămas după deducerea sumelor aferente, potrivit prevederilor O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome”, **însoțit de Avizul favorabil transmis de Ministerul Finanțelor;**

- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;

- OMFP nr. 144/2005 – privind aprobarea precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;

- OMFP nr. 128/2005 privind unele reglementări contabile aplicabile agenților economici;

- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

- Regulamentul (UE) nr. 943/2019 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019 privind piața internă de energie electrică;

- Ordinul ANRE nr. 171/2019 privind aprobarea Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice, cu modificările și completările ulterioare;

- Referatul pentru aprobarea ordinului privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport al energiei electrice, a componentelor tarifului de transport de introducere a energiei electrice în rețea (Tg) și de extragere a energiei electrice din rețea (TI), a tarifului pentru serviciul de sistem și a prețului pentru energia electrică reactivă, practicate de CNTEE Transelectrica SA, valabile de la 1 ianuarie 2022, transmis de ANRE cu adresa nr. 148981/13.12.2021, completat cu Referatul nr. 76336/20.04.2022 cu privire la calculația tarifelor de transport al energiei electrice, cu aplicare de la 1 aprilie 2022;

- Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea AGA nr. 1/25.02.2022 și rectificat prin Hotărârea AGOA nr. 8/29.09.2022.

Astfel, profitul contabil pe anul 2022 rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații:

a) rezerva legală în sumă de 8.679.665 lei, determinată în cota de 5% aplicată asupra profitului contabil, până ce aceasta a atins a cincea parte a capitalului social subscris și vărsat, conform prevederilor art. 26 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare și a Legii nr. 31/1991 privind societățile comerciale.

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege în sumă de 71.849.896 lei, reprezentate de scutirea de la plată a impozitului pe profitul reinvestit, în conformitate cu

prevederile art. 22 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

c) alte repartizări prevăzute de lege în sumă de 331.218.663 - reprezentate de veniturile realizate în anul 2022 din alocarea capacității de interconexiune (sume nete de impozitul pe profit și de rezerva legală), repartizate conform prevederilor art. 1 lit. d) din OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 943/2019 și ale Ordinului ANRE nr. 171/2019 care prevăd utilizarea veniturilor din alocarea capacităților de interconexiune pentru realizarea de investiții în rețea pentru menținerea sau creșterea capacităților de interconexiune.

d) dividendele cuvenite acționarilor în sumă de 52.045.231 – reprezintă dividend brut de 0,71 lei/acțiune.

Valoarea dividendelor brute cuvenite acționarilor a fost determinată în funcție de următoarele elemente:

- numărul de acțiuni existent la data întocmirii situațiilor financiare ale anului 2022, respectiv 73.303.142 acțiuni;
- dividende brute pe acțiune stabilite cu două zecimale după virgulă.

Valoarea dividendelor reprezintă 50,62% din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit și acoperirea destinațiilor de la punctele a), b) și c).

e) alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare în sumă de 50.779.286 – reprezintă profitul nerepartizat pe destinațiile prezentate în tabelul de mai sus - literele a), b), c) și e).

În temeiul art. 14, alin. (1) lit. b) din Actul Constitutiv al CNTEE Transelectrica SA actualizat prin Hotărârea A.G.E.A. nr. 1/26.01.2023, și intrând în vigoare la data de 30.03.2023 conform Hotărârii Directoratului nr. 21/20.02.2023, **supunem aprobării Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului net la data de 31 decembrie 2022**, conform propunerilor prezentate mai sus.

DIRECTORAT

Președinte
Ștefăniță
MUNTEANU

Membru
Florin-Cristian
TĂTARU

Membru
Cătălin-Constantin
NADOLU

Membru
Bogdan
TONCESCU