

# **SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINARE la 31 decembrie 2022**

întocmite în conformitate cu

Norma nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul instrumentelor și investițiilor financiare, precum și Fondul de Compensare a Investitorilor

## **NEAUDITATE**



**Cuprins****SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE**

	<u>pag.</u>
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL.....	1
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE .....	2
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII .....	3 - 4
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE .....	5

### Situația individuală a profitului sau pierderii și altor elemente ale rezultatului global

<i>În lei</i>	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021*retratat</b>
<b>Venituri</b>		
Venituri brute din dividende	194.404.216	57.273.099
Venituri din dobânzi	2.824.719	392.111
Alte venituri operaționale	98.629	638.289
<b>Cheltuieli</b>		
Câștig net /(Pierdere netă) din reevaluarea activelor financiare la valoarea justă prin contul de profit sau pierdere	(118.242)	1.552.115
(Pierdere)/Reluarea pierderilor din deprecierea activelor financiare	34.592	38.776
Cheltuieli cu salariile, indemnizațiile și ale cheltuieli asimilate	(16.805.940)	(11.931.543)
Alte cheltuieli operaționale	(7.933.808)	(6.052.799)
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>172.504.166</b>	<b>41.910.048</b>
Impozitul pe profit	(7.695.679)	(4.287.792)
<b>Profit net al exercițiului financiar</b>	<b>164.808.487</b>	<b>37.622.256</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>		
Creșteri/ (Scăderi) ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, netă de impozit amânat	86.687	936.341
(Pierdere)/Câștig net din reevaluarea instrumentelor de capitaluri proprii măsurate la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global ("FVTOCI"), net de impozitul amânat	(203.623.079)	306.575.825
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>(203.536.392)</b>	<b>307.512.166</b>
<b>Total rezultat global aferent exercițiului financiar</b>	<b>(38.727.905)</b>	<b>345.134.422</b>
<b>Rezultatul pe acțiune de bază și diluat</b>		
Profit net pe acțiune	0.3383	0.0752
Rezultatul net pe acțiune incluzând câștigul realizat prin vânzarea activelor financiare măsurate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global	0.3988	0.2643

Sorin – Iulian Cioacă  
Președinte-Director General



Mihai Trifu  
Vicepreședinte-Director General Adjunct



Vlăduțoiaia Valentina  
Director Economic




**Situația individuală a poziției financiare**

<i>În lei</i>	<i>Nota</i>	31 decembrie 2022	31 decembrie 2021 *retratat	1 ianuarie 2021 *retratat
<b>Active</b>				
Numerar și conturi curente		2.241.614	3.918.232	4.279.517
Depozite plasate la bănci		12.881.011	14.631.528	26.602.893
Active financiare evaluate la valoare justă prin contul de profit sau pierdere		4.475.075	4.652.462	3.598.943
Active financiare desemnate la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global		2.205.311.434	2.367.086.068	1.995.142.337
Obligațiuni la cost amortizat		2.927.744	6.851.710	-
Alte active		1.732.249	3.995.141	1.404.984
Imobilizări corporale		12.400.450	12.463.318	11.282.944
Creante privind impozitul pe profit		93.891	-	92.163
<b>Total active</b>		<b>2.242.063.468</b>	<b>2.413.598.459</b>	<b>2.042.403.781</b>
<b>Datorii</b>				
Dividende de plată		49.300.619	45.798.986	61.222.189
Datorii privind impozitul pe profit curent		-	16.776.057	-
Datorii financiare la cost amortizat		2.096.313	443.880	257.892
Alte datorii		10.314.899	8.359.573	11.295.436
Datorii privind impozitul pe profit amânat		63.087.285	109.146.540	78.318.319
<b>Total datorii</b>		<b>124.799.116</b>	<b>180.525.036</b>	<b>151.093.836</b>
<b>Capitaluri proprii</b>				
Capital social		50.000.000	50.000.000	52.214.914
Rezerve legale		10.003.314	10.003.314	9.932.437
Rezultatul reportat		887.013.879	729.408.036	649.163.058
Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale		7.408.018	7.687.157	7.074.686
Rezerve din reevaluarea activelor financiare la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global		582.643.084	815.714.658	603.668.705
Alte rezerve		643.561.019	620.260.258	631.218.714
Acțiuni proprii		(2.500.000)	-	(2.214.914)
Alte elemente de capitaluri proprii		(60.864.962)	-	(59.747.655)
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>2.117.264.352</b>	<b>2.233.073.423</b>	<b>1.891.309.945</b>
<b>Total datorii și capitaluri proprii</b>		<b>2.242.063.468</b>	<b>2.413.598.459</b>	<b>2.042.403.781</b>

Sorin - Iulian Cioacă  
Președinte-Director General

Mihai Trifu  
Vicepreședinte-Director General Adjunct

Vlăduțoiaia Valentina  
Director Economic






**Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii**
*În lei*

	Capital social	Rezerve din reevaluarea la valoarea justă prin imobilizările or corporate	Rezerve din activelor financiare la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global, net de impozitul amânat	Rezultat reportat	Rezerve legale	Alte rezerve	Acțiuni proprii	Alte elemente de capitaluri proprii	TOTAL
<b>SOLD LA 1 IANUARIE 2022 (raportat)</b>	50.000.000	7.241.779	778.347.775	731.780.300	10.003.314	620.260.258	-	-	2.197.633.426
Corecții	-	445.378	37.366.883	(2.372.264)	-	-	-	-	35.439.997
<b>SOLD LA 1 IANUARIE 2022 (retrat)</b>	50.000.000	7.687.157	815.714.658	729.408.036	10.003.314	620.260.258	-	-	2.233.073.423
<b>REZULTATUL GLOBAL</b>									
Profitul perioadei încheiate la 31 decembrie 2022	-	-	-	164.808.487	-	-	-	-	164.808.487
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-	86.687
Reevaluarea imobilizărilor corporate, netă de impozitul amânat	-	86.687	-	-	-	-	-	-	86.687
Transferul rezervei din reevaluare la rezultat reportat ca urmare a derecunoașterii imobilizărilor corporate	-	(365.826)	-	365.826	-	-	-	-	-
Reevaluarea la valoare justă a instrumentelor de capitaluri proprii FVTOCI, netă de impozit amânat	-	-	(203.623.079)	-	-	-	-	-	(203.623.079)
(Câștig)/Pierdere aferent(ă) transferului în rezultat reportat ca urmare a vânzării instrumentelor de capitaluri proprii FVTOCI	-	-	(29.448.495)	29.448.495	-	-	-	-	-
<b>TOTAL REZULTAT GLOBAL aferent perioadei</b>	-	(279.139)	(233.071.574)	194.622.808	-	-	-	-	(38.727.905)
<b>Tranzacții cu acționarii</b>									
Diminuare de capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acțiuni proprii răscumparate	-	-	-	-	-	-	(2.500.000)	-	(2.500.000)
Diferențe (pierderi) aferente acțiunilor proprii răscumparate	-	-	-	-	-	-	-	(60.864.962)	(60.864.962)
Acțiuni proprii anulate	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte surse proprii de finanțare	-	-	-	(23.300.761)	-	23.300.761	-	-	-
Dividende prescise conform legii	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total tranzacții cu acționarii recunoscute direct în capitalurile proprii</b>	-	-	-	(23.300.761)	-	23.300.761	(2.500.000)	(60.864.962)	(63.364.962)
Dividende de plată aferente anului 2021	-	-	-	(14.250.000)	-	-	-	-	(14.250.000)
<b>Total tranzacții cu acționarii</b>	-	-	-	(37.550.761)	-	23.300.761	(2.500.000)	(60.864.962)	(77.614.962)
Alte corecții	-	-	-	533.796	-	-	-	-	533.796
<b>SOLD LA 31 DECEMBRIE 2022</b>	50.000.000	7.408.018	582.643.084	887.013.879	10.003.314	643.561.019	(2.500.000)	(60.864.962)	2.117.264.352

 Sorin - Iulian Cioacă  
 Președinte-Director General

 Mihai Trifu  
 Vicepreședinte-Director General Adjunct

 Vlăduțoiaia Valentina  
 Director Economic


**Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii**
*În lei*

	Capital social	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporate	Rezerve din reevaluarea activelor financiare desemnate la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global	Rezultat reportat	Rezerve legale	Alte rezerve	Acțiuni proprii	Alte elemente de capitaluri proprii	TOTAL
<b>SOLD LA 1 IANUARIE 2021 (raportat)</b>	52.214.914	7.169.734	582.017.291	651.606.842	9.932.437	631.218.714	(2.214.914)	(59.747.655)	1.872.197.363
<b>Corecții</b>	-	(95.048)	21.651.414	(2.443.784)	-	-	-	-	19.112.582
<b>SOLD LA 1 IANUARIE 2021 (retratată)</b>	52.214.914	7.074.686	603.668.705	649.163.058	9.932.437	631.218.714	(2.214.914)	(59.747.655)	1.891.309.945
<b>REZULTATUL GLOBAL</b>									37.622.256
Profitul perioadei încheiate la 31 decembrie 2021	-	-	-	37.622.256	-	-	-	-	37.622.256
Alte elemente ale rezultatului global									936.341
Reevaluarea imobilizărilor corporale, netă de impozitul amânat	-	936.341	-	-	-	-	-	-	936.341
Transferul rezervei din reevaluare la rezultat reportat ca urmare a derecunoașterii imobilizărilor corporale	-	(323.870)	-	323.870	-	-	-	-	-
Reevaluarea la valoare justă a instrumentelor de capitaluri proprii FVTOCI, netă de impozit amânat	-	-	306.575.825	-	-	-	-	-	306.575.825
(Câștig)/Pierdere aferent(ă) transferului în rezultat reportat ca urmare a vânzării instrumentelor de capitaluri proprii FVTOCI	-	-	(94.529.872)	94.529.872	-	-	-	-	-
<b>TOTAL REZULTAT GLOBAL aferent perioadei</b>	-	612.471	212.045.953	132.475.997	-	-	-	-	345.134.422
<b>Tranzacții cu acționarii</b>									
Diminuare de capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acțiuni proprii răscumperate	-	-	-	-	-	-	2.214.914	-	-
Acțiuni proprii anulate	(2.214.914)	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte surse proprii de finanțare	-	-	-	(27.231.020)	-	(32.519.744)	-	59.750.764	-
Dividende prescrise conform legii	-	-	-	-	70.877	-	-	(3.109)	67.768
Alte elemente cu impact în capitalurile proprii	-	-	-	(25.000.000)	-	-	-	-	(25.000.000)
Dividende de plată aferente anului 2020	(2.214.914)	-	-	(52.231.020)	70.877	(10.958.456)	2.214.914	59.747.655	(3.370.944)
<b>Total tranzacții cu acționarii</b>	(2.214.914)	-	-	(79.462.040)	70.877	(43.478.200)	2.214.914	56.640.000	(22.855.453)
<b>SOLD LA 31 DECEMBRIE 2021</b>	50.000.000	7.687.157	815.714.658	729.408.036	10.003.314	620.260.258	-	-	2.233.073.423


 Sorin - Iulian Cioacă  
 Președinte-Director General



 Mihai Trifu  
 Vicepreședinte-Director General Adjunct



 Vlăduțoiaia Valentina  
 Director Economic



*Note explicative selectate la situațiile financiare individuale  
la 31 decembrie 2022*

## Situația individuală a fluxurilor de trezorerie

În lei

Denumirea elementului	Perioada de raportare	
	31 decembrie 2022	31 decembrie 2021
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare</b>		
<b>Profit net al exercițiului financiar</b>	<b>164.808.487</b>	<b>37.622.256</b>
Ajustări:		
Reluarea pierderilor din deprecierea activelor financiare	(34.592)	(38.776)
Pierdere/(Castig) aferentă activelor financiare la valoare justă prin profit sau pierdere	118.242	(1.552.115)
Venituri din dividende	(194.404.216)	(57.273.099)
Venituri din dobânzi	(2.824.719)	(392.111)
Constituirii / (Reluări) aferente beneficiilor acordate angajaților	3.917.681	(4.563.154)
Impozit pe profit	7.695.679	4.287.792
Alte ajustări	(268.912)	221.488
<b>Modificări ale activelor și pasivelor aferente activității de exploatare</b>		
Plati pentru achiziții ale activelor financiare la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global	(181.849.452)	(183.526.428)
Încasări din vânzări ale activelor financiare la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global	104.801.909	164.962.617
Plăți pentru achiziții de obligațiuni	-	(6.800.000)
Încasări din obligațiuni	3.923.966	-
Modificări ale altor active	590.280	(98.141)
Modificări ale altor datorii	(309.922)	1.813.276
Dividende încasate	185.201.708	54.835.830
Dobânzi încasate	2.824.719	340.402
Impozit pe profit plătit aferent rezultatului global	(23.157.594)	(2.998.915)
<b>Numerar net din activități de exploatare</b>	<b>71.033.265</b>	<b>6.840.922</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Plăți pentru achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(495.181)	(296.564)
Încasări din vânzarea imobilizărilor și a investițiilor imobiliare	80.867	-
<b>Numerar net din activități de investiție</b>	<b>(414.314)</b>	<b>(296.564)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Dividende plătite	(10.748.367)	(18.861.916)
Acțiuni proprii rascumparate	(63.300.000)	-
<b>Numerar net utilizat în activități de finanțare</b>	<b>(74.048.367)</b>	<b>(18.861.916)</b>
<b>Creșterea/(Scadere) netă în numerar și echivalente de numerar</b>	<b>(3.429.416)</b>	<b>(12.317.558)</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei de raportare</b>	<b>18.546.307</b>	<b>30.863.865</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei de raportare</b>	<b>15.116.891</b>	<b>18.546.307</b>

Sorin - Iulian Cioacă  
Președinte-Director General

Mihai Trifu  
Vicepreședinte-Director General Adjunct

Vlăduțoiaia Valentina  
Director Economic

