



S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A.

Societate administrată în sistem dualist

J40/7426/2000

RO 13267213

Capital social: 4.498.025.670 lei

Certificate SRAC ISO 9001, Nr. 325/ISO 14001, Nr. 95

ISO 45001, Nr. 22/ISO 37001, Nr. 250

Public

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

către Adunarea Generală Ordinară (AGOA) S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. („Hidroelectrica” sau „Compania”) din data de 29 aprilie 2024

I. Referitoare la:

1. **Aprobarea Situațiilor Financiare anuale individuale auditate ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice („O.M.F.P.”) nr. 2844/2016, în baza Raportului Anual care cuprinde Raportul Directoratului și Raportul Consiliului de Supraveghere aferente exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023.**
2. **Aprobarea Situațiilor Financiare anuale consolidate auditate ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. împreună cu filiala sa, la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, întocmite în conformitate cu O.M.F.P. nr 2844/2016, în baza Raportului Anual care cuprinde Raportul Directoratului și Raportul Consiliului de Supraveghere aferente exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023.**
3. **Aprobarea Situațiilor Financiare anuale consolidate auditate ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. împreună cu filiala sa, la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („IFRS”) adoptate de Uniunea Europeană („IFRS-EU”), în baza Raportului Anual care cuprinde Raportul Directoratului și Raportul Consiliului de Supraveghere aferente exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023.**

II. Tip Nota:

Aprobare	X
Informare	

III. Hotărârile propuse:

1. **Aprobarea Situațiilor Financiare anuale individuale auditate ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice („O.M.F.P.”) nr. 2844/2016, în baza Raportului Anual care cuprinde Raportul Directoratului și Raportul Consiliului de Supraveghere aferente exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023.**



S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A.

Societate administrată în sistem dualist

J40/7426/2000

RO 13267213

Capital social: 4.498.025.670 lei

Certificate SRAC ISO 9001, Nr. 325/ISO 14001, Nr. 95

ISO 45001, Nr. 22/ISO 37001, Nr. 250

- 2. Aprobarea Situațiilor Financiare anuale consolidate auditate ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. împreună cu filiala sa, la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, întocmite în conformitate cu O.M.F.P. nr 2844/2016, în baza Raportului Anual care cuprinde Raportul Directoratului și Raportul Consiliului de Supraveghere aferente exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023.**
- 3. Aprobarea Situațiilor Financiare anuale consolidate auditate ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. împreună cu filiala sa, la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („IFRS”) adoptate de Uniunea Europeană („IFRS-EU”), în baza Raportului Anual care cuprinde Raportul Directoratului și Raportul Consiliului de Supraveghere aferente exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023.**

IV. Temeiul legal:

- Legea 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare;
- Legea Contabilității nr 82/1991, republicată;
- Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară;
- Standardele Internaționale de Raportare Financiară
- Avizarea Directoratului și Avizarea Consiliului de Supraveghere

V. Conținut:

Conform **situațiilor financiare individuale** întocmite la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, în conformitate cu OMFP nr.2844/2016, Societatea înregistrează un profit înainte de impozitare în valoare de **7.442.948.563 RON** la care s-a calculat un impozit pe profit de 1.090.622.033 RON, rezultând un profit net de 6.352.326.530 RON. Rezultatul global total este în valoare de 7.746.645.688 RON.

Conform **situațiilor financiare consolidate** întocmite la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, în conformitate cu OMFP nr.2844/2016, Grupul înregistrează un profit înainte de impozitare în valoare de **7.459.127.382 RON** la care s-a calculat un impozit pe profit de 1.093.796.861 RON, rezultând un profit net de 6.365.330.521 RON. Rezultatul global total este în valoare de 7.770.340.577 RON.

Conform **situațiilor financiare consolidate** întocmite la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, în conformitate cu **IFRS-EU**, Grupul înregistrează un profit înainte de impozitare în valoare de **7.459.127 mii RON** la care s-a calculat un impozit pe profit de 1.093.797 mii RON, rezultând un profit net de 6.365.330 mii RON. Rezultatul global total este în valoare de 7.770.341 mii RON.



S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A.

Societate administrată în sistem dualist

J40/7426/2000

RO 13267213

Capital social: 4.498.025.670 lei

Certificate SRAC ISO 9001, Nr. 325/ISO 14001, Nr. 95

ISO 45001, Nr. 22/ISO 37001, Nr. 250

VI. Anexe:

1. Situațiile financiare individuale ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A., întocmite în conformitate cu OMFP 2844/2016 pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023, inclusiv în format xHTML.
2. Raport al auditorului independent pentru Situațiile Financiare individuale ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A., întocmite în conformitate cu OMFP 2844/2016 pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023.
3. Situațiile financiare consolidate ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. împreună cu filiala sa, întocmite în conformitate cu OMFP 2844/2016, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023.
4. Raport auditorului independent pentru Situațiile Financiare consolidate ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. împreună cu filiala sa, întocmite în conformitate cu OMFP 2844/2016 pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023.
5. Situațiilor Financiare anuale consolidate auditate ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. împreună cu filiala sa, la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („IFRS”) adoptate de Uniunea Europeană („IFRS-EU”), inclusiv în format xBRL.
6. Raport al auditorului independent pentru Situațiilor Financiare anuale consolidate auditate ale S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. împreună cu filiala sa, la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („IFRS”) adoptate de Uniunea Europeană („IFRS-EU”).
7. Raportul Anual al S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. care cuprinde Raportul Directoratului și Raportul Consiliului de Supraveghere, pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2023, inclusiv în format xHTML.

VII. Semnături

Președinte Directorat **Karoly BORBELY**

Membru Directorat **Bogdan-Nicolae BADEA**

Membru Directorat **Radu Ioan CONSTANTIN**

Membru Directorat **Marian FETIȚA**

Membru Directorat **Ianăș RĂDOI**

Manager Departament Juridic **Ion MONCEA**

Director Direcție Financiară **Petronel CHIRIAC**

Manager Departament Contabilitate **Gabriela VASILESCU**