



COMUNICAT

privind situația indicatorilor economico-financiari la 31 martie 2014

Considerații generale

SNTGN "Transgaz" SA este o societate pe acțiuni care își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și Actul Constitutiv.

Conform H.G. nr.334/2000 și Actului Constitutiv, Transgaz are ca scop îndeplinirea strategiei naționale stabilită pentru transportul intern și internațional, dispecerizarea gazelor naturale și cercetarea-proiectarea în domeniul transportului de gaze naturale prin efectuarea, cu respectarea legislației naționale, de acte de comerț corespunzătoare obiectului de activitate.

Veniturile Transgaz se realizează din desfășurarea următoarelor activități:

- ❖ **activitatea de transport al gazelor naturale** care, datorită caracterului de monopol, este reglementată de către Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei.

Veniturile obținute din activitatea de transport sunt reglementate prin *Ordinul ANRE nr.22/2012 de aprobare a Metodologiei pentru aprobarea prețurilor și stabilirea tarifelor reglementate în sectorul gazelor naturale*, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu metodologia menționată se determină venitul total reglementat al activității de transport care stă la baza stabilirii tarifelor reglementate pentru transportul gazelor naturale, prin raportarea acestuia la capacitățile rezervate, respectiv la volumele de gaze transportate. În structura venitului total reglementat sunt incluse următoarele elemente:

- ❖ *costurile operaționale* recunoscute de autoritate (materiale, energie și apă, consum tehnologic, salarii, întreținere și reparații și altele);
- ❖ *amortizarea* reglementată a activelor aferente activității de transport;

- ✎ *costurile preluate direct*, costuri aflate în afara controlului operatorului (redevența pentru concesionarea SNT, impozit pe monopol, taxa pentru licența de transport, contribuții aferente fondului de salarii, alte impozite și taxe);
- ✎ *profitul reglementat* determinat prin aplicarea ratei reglementate a rentabilității capitalului la valoarea activelor reglementate utilizate pentru desfășurarea activității de transport.

Fundamentarea venitului reglementat se face pe perioade de reglementare de 5 ani (perioada prezentă este 1 iulie 2012-30 iunie 2017), iar în cadrul perioadei de reglementare, anual, se realizează ajustarea venitului reglementat funcție de indicele anual al inflației diminuat cu factorul de creștere a eficienței economice, valoarea mijloacelor fixe puse în funcțiune (prin amortizarea reglementată aferentă și respectiv profitul reglementat aferent) și de realizarea sau nerealizarea venitului reglementat aprobat aferent anului gazier anterior, astfel:

- în situația în care în anul anterior s-a obținut un venit reglementat mai mare decât cel aprobat diferența se scade din venitul reglementat al anului următor;
- în situația în care în anul anterior s-a obținut un venit reglementat mai mic decât cel aprobat diferența se adaugă la venitul reglementat al anului următor.

Ca urmare a reglementării activității de transport conform metodologiei menționate mai sus, veniturile obținute din activitatea de transport acoperă cheltuielile generate de aceasta și dau posibilitatea obținerii unui profit reglementat limitat la 7,72% din valoarea capitalului investit în această activitate, respectiv 9,12% pentru investițiile puse în funcțiune după 1 iulie 2012, conform Ordinului ANRE nr. 23/11.06.2012.

- ✎ **activitatea de transport internațional al gazelor naturale** care este tot o activitate de transport gaze dar, deoarece se desfășoară prin conducte de transport dedicate (conducte care nu sunt interconectate cu sistemul național de transport), *nu este activitate reglementată, iar tarifele aferente se stabilesc pe baze comerciale prin negocieri între părți.*

Veniturile totale ale societății sunt completate și de venituri din alte activități cu o pondere scăzută în cifra de afaceri, cum sunt vânzări de active, chirii, redevențe, precum și de veniturile financiare din dobânzi și din diferențe de curs valutar.

Analiza veniturilor și cheltuielilor realizate la 31 martie 2014 comparativ cu realizările la 31 martie 2013

Principalii indicatori economico-financiari realizați la 31 martie 2014, comparativ cu cei realizați în perioada similară a anului 2013 sunt prezentați în tabelul de mai jos:

mii lei

Nr. crt.	Denumirea	Realizat 1.01-31.03.2014	Realizat 1.01-31.03.2013	Creștere
0	1	2	3	4=2/3x100-100
1.	Venituri din activitatea de exploatare	522.718	449.967	16%
2.	Venituri financiare	4.039	6.433	-37%
3.	TOTAL VENITURI	526.757	456.400	15%
4.	Cheltuieli de exploatare	251.713	241.863	4%
5.	Cheltuieli financiare	1.702	3.404	-50%
6.	TOTAL CHELTUIELI	253.415	245.267	3%
7.	REZULTATUL BRUT (rd.3.- rd.6.) din care :	273.342	211.134	29%
	• din exploatare	271.005	208.104	30%
	• din activitatea financiară	2.337	3.029	-23%
8.	Impozitul pe profit	24.539	29.570	-17%
9.	PROFITUL NET	248.803	181.563	37%

Veniturile totale realizate cresc cu **15%** față de realizările perioadei similare a anului 2013, înregistrându-se o depășire de **70.357 mii lei**. Veniturile au fost influențate în principal de următorii factori:

- *tariful de rezervare capacitate* mai mare față de perioada similară a anului 2013 cu 1,22 lei/MWh, cu o influență pozitivă de **91.497 mii lei**;
- *componenta volumetrică a tarifului de transport* mai mare cu 0,111 lei/MWh, cu o influență pozitivă de **4.960 mii lei**;
- *cantitatea de gaze naturale transportate* mai mică față de realizările perioadei similare a anului 2013 cu 2.730.745 MWh /260.598 mii mc (6%), cu o influență negativă de **20.481 mii lei**;
- *componenta de rezervare capacitate* mai mică față de perioada anterioară cu 4.433,78 MWh/h (11%), cu o influență negativă de **2.085 mii lei**;
- *veniturile din serviciile de transport internațional gaze naturale* au înregistrat o scădere de **184 mii lei** datorată evoluției cursurilor medii de schimb leu/USD față de cursurile din perioada similară a anului precedent;
- *alte venituri din exploatare* mai mici cu **956 mii lei**;
- *veniturile financiare* mai mici cu **2.394 mii lei** față de perioada similară din anul 2013, pe seama scăderii veniturilor din diferențe de curs valutar.

Cheltuielile totale cresc cu **3%** față de aceeași perioadă a anului 2013, nivelul acestora fiind cu **8.148 mii lei** mai mare.

Cheltuielile de exploatare au crescut cu **4%**.

S-au înregistrat valori mai mari față de perioada similară din 2013 la următoarele elemente de cheltuieli:

- ✎ redevența pentru concesiunea sistemului de transport: **7.371 mii lei**, ca urmare a creșterii veniturilor din activitatea de transport gaze naturale;
- ✎ impozitul pe monopolul natural: **7.257 mii lei**, ca urmare a aplicării prevederilor OG nr.5 din 22 ianuarie 2013, începând cu data de 1 februarie 2013;
- ✎ impozitul pe construcții speciale: **3.281 mii lei**, ca urmare a aplicării prevederilor OUG nr. 102/2013, începând cu data de 1 ianuarie 2014;
- ✎ cheltuieli cu personalul: **2.909 mii lei** cu respectarea prevederilor OUG nr.79/2008, respectiv corelarea creșterilor salariale cu creșterea productivității muncii;
- ✎ amortizarea mijloacelor fixe: **1.142 mii lei** pe seama mijloacelor fixe puse în funcțiune în perioada martie 2013-februarie 2014;
- ✎ alte costuri de exploatare: **5.682 mii lei**, pe seama constituirii provizioanelor pentru deprecierea activelor circulante, impact pe care Societatea îl gestionează prin aplicarea unui set complex de măsuri destinate să reducă riscul de neîncasare a creanțelor.

*Societatea a reușit să compenseze în mare parte acest impact negativ prin economii de **19.295 mii lei** la următoarele elemente de cheltuieli:*

- ✎ consum și pierderi tehnologice de gaze naturale pe sistemul de transport: **15.032 mii lei**, datorită a doi factori:
 - cantitatea de gaze naturale destinată consumului tehnologic mai mică cu 452.630 MWh/43.678 mii mc (63%) comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, cu o influență favorabilă de 21.576 mii lei;
 - prețul mediu de achiziție realizat la 31 martie 2014 mai mare față de aceeași perioadă a anului 2013 cu 25,03 lei/MWh (51%), cu o influență negativă de 6.544 mii lei.
- ✎ lucrări și servicii executate de terți: **3.838 mii lei**.

Profitul brut este mai mare cu **29%** (**62.209 mii lei**) comparativ cu realizările perioadei similare din 2013, respectiv **profitul net** este mai mare cu **37%** (**67.240 mii lei**).

Cheltuielile pentru investiții realizate la 31 martie 2014 au fost de **12.875 mii lei**, din care **2.018 mii lei** reprezintă instalații de racordare la SNT realizate în baza regulamentului de acces la SNT aprobat prin HG nr.1043/2004. În cursul trimestrului I 2014 s-au rambursat rate aferente creditelor pentru investiții în valoare de **6.000 mii lei**.

În perioada analizată au fost puse în funcțiune investiții în valoare de **1.802 mii lei**.

Societatea nu are obligații de plată restante la bugetul de stat.

În trimestrul I 2014 s-a vărsat la bugetul de stat suma de **205.465 mii lei**, din care:

- taxa pe valoarea adăugată: 104.163 mii lei;
- redevența petrolieră: 45.254 mii lei;
- impozit pe profit: 29.570 mii lei;
- impozit pe monopolul natural: 17.046 mii lei;
- impozit pe venituri din salarii: 9.097 mii lei.

De asemenea s-a achitat bugetelor locale, fondurilor speciale și asigurărilor sociale suma de 33.271 mii lei.

Menționăm că situațiile financiare aferente perioadei 1 ianuarie-31 martie 2014 nu sunt auditate și au fost întocmite conform IFRS-UE.

Director General,

Petru Ion Văduva



Vizat:

Director Departament Economic,

Marius Lupean

