



SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT
GAZE NATURALE "TRANSGAZ" SA MEDIAS
Capital social: 117 738 440,00 LEI
ORC: J32/301/2000; C.I.F.: RO13068733
P-ța C. I. Moțaș nr. 1, cod: 551130, Mediaș, Jud. Sibiu
Tel.: 0040 269 803333, 803334; Fax: 0040 269 839029
http://www.transgaz.ro; E-mail: cabinet@transgaz.ro



Nr.DEc 6.074/9 februarie 2016

Supus spre aprobare în ședința AGA din data de 21 martie 2016

PREDAT LA SERVICIUL SECRETARIAT CA ȘI AGA
Data 2.02.16 Ora 12 Nr. Pag. 30
Nume în clar Iulian Ursu
Departament / Direcție / Serviciu / Birou
Director Dep. Economic
Semnătura _____

REFERAT

privind aprobarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016
și a estimărilor pentru anii 2017 - 2018

REZUMAT

În ședința Consiliului de administrație al Transgaz din data de 11 februarie 2016 s-a avizat proiectul BVC pentru anul 2016 și estimări pentru anii 2017 - 2018.

Fundamentarea proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli s-a realizat pe baza programelor privind proiectarea, mentenanța și reabilitarea SNT, modernizarea și dezvoltarea SNT, aprovizionarea cu materiale și piese de schimb; a programelor pentru asigurarea unor servicii; a prevederilor CCM; a actelor normative în vigoare; pe baza cantităților de gaze naturale estimate a fi transportate și a rezervărilor de capacitate previzionate.

* mii lei *

Nr. crt.	SPECIFICAȚIE	BVC 2015	Preliminat 2015	BVC 2016
0	1	2	3	4
1.	VENITURI TOTALE, din care:	1.694.948	1.691.489	1.752.011
	Comparație BVC 2015		-0,20%	3,37%
	Comparație preliminar 2015			3,58%
1.1.	Venituri din exploatare	1.685.161	1.663.905	1.723.159
1.2.	Venituri financiare	9.788	27.584	28.852
2.	CHELTUIELI TOTALE	1.250.854	1.108.498	1.282.386
	Comparație BVC 2015		-11,38%	2,52%
	Comparație preliminar 2015			15,69%
2.1.	Cheltuieli exploatare	1.247.238	1.100.479	1.278.581
2.2.	Cheltuieli financiare	3.616	8.019	3.805
3.	PROFIT BRUT	444.095	582.991	469.625
	Comparație BVC 2015		31,28%	5,75%
	Comparație preliminar 2015			-19,45%
4.	Impozit pe profit	72.683	107.733	72.149
5.	PROFIT NET	371.412	475.258	397.476
	Comparație BVC 2015		27,96%	7,02%
	Comparație preliminar 2015			-16,37%

PROPUNERE:

Aprobarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016 și estimări pentru anii 2017 - 2018, conform prevederilor Actului constitutiv în vigoare al Transgaz, Capitolul IV, art.15, alin.3, litera c).

Considerații generale privind elaborarea BVC

Având în vedere prevederile OG nr. 26/21 august 2013, cu modificările și completările ulterioare, „privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară”, care reglementează:

- *Art.6 alin. (1[^]1) Operatorii economici prevăzuți la art.4 alin.(1) lit.d), ale căror acțiuni sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată și filialelor acestora, prezintă Adunării generale a acționarilor potrivit legii, în vederea aprobării, după consultarea prealabilă a organizațiilor sindicale, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, în termen de 60 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat, sau de la data aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor și municipiului București, după caz. Potrivit alin.(2) al art.II din OG nr.11/27 ianuarie 2016 „pentru modificarea și completarea OG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară” termenele prevăzute la art.6 alin.(1[^]1), pentru exercițiul financiar al anului 2016, încep să curgă de la data intrării în vigoare a OG 11/2016.*
- *Art.7 alin. (1) Anual, prin legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politică salarială pe baza cărora operatorii economici fundamentează indicatorii din bugetele de venituri și cheltuieli.*
- *Art.9 alin. (1) La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:*
 - a) respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;*
 - b) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;*

la fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SNTGN Transgaz SA se impune respectarea politicii Guvernului privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare și a obiectivelor de politică salarială, obiective care se aprobă prin Legea Bugetului de Stat.

Fundamentarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016 s-a făcut cu respectarea prevederilor legale cuprinse în:

- *Legea nr.339/2015 a bugetului de stat pentru anul 2016;*

- OG nr. 26/21 august 2013, cu modificările și completările ulterioare, „privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară”;
- OG nr.11/27 ianuarie 2016 „pentru modificarea și completarea OG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară”;
- Ordinul MFP nr 20/8 ianuarie 2016 „privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia”;
- Ordinul ANRE nr.32 din 21 mai 2014 privind aprobarea Metodologiei de stabilire a venitului reglementat, a venitului total și a tarifelor reglementate pentru activitatea de transport al gazelor naturale;
- Regulamentul UE nr.312/2014 de stabilire a unui cod de rețea privind echilibrarea rețelelor de transport gaze naturale;
- Ordinul ANRE nr.160/2015 privind modificarea și completarea Codului rețelei pentru Sistemul Național de Transport al gazelor naturale, aprobat prin ordinul președintelui ANRE nr.16/2013;
- Ordonanța de Urgență nr.57/2015 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice în anul 2016, prorogarea unor termene, precum și unele măsuri fiscal – bugetare;
- Legea societăților comerciale nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016 a fost supus consultării organizațiilor sindicale și controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr.1.151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Fundamentarea costurilor s-a făcut având la bază următoarele:

- indicii estimați ai inflației și/sau evoluția cursurilor de schimb previzionate conform „**Proгноzei pe termen mediu pentru perioada 2015-2019 – prognoza de toamnă a Comisiei Naționale de Prognoză**”, pentru acele costuri care prin natura lor au o evoluție relativ liniară;
- normative tehnice în vigoare;
- programele privind modernizarea, și dezvoltarea SNT (Investiții), proiectarea, mentenanța și reabilitarea SNT, aprovizionarea cu materiale și piese de schimb;
- programele pentru asigurarea unor servicii diverse (pază și securitate, pregătire profesională, consultanță, etc.);
- actele normative în vigoare pentru costurile care sunt legiferate (contribuția pentru asigurări sociale, asigurări de sănătate, ajutor somaj, taxa de acordare a licenței de transport, redevența pentru concesionarea sistemului de transport, impozitul pe construcții speciale, etc.);
- cheltuielile cu acțiuni sociale acordate conform prevederilor Contractului Colectiv de Muncă (CCM).

În baza art.1 din OUG nr. 8/2009 privind acordarea tichetelor de vacanță aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.94/2014, care prevede „Începând cu data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, pentru recuperarea și întreținerea capacității de muncă a personalului

salarial, angajatorii care încadrează personal prin încheierea unui contract individual de muncă pot acorda, în condițiile legii, bonuri de valoare, denumite în continuare vouchere de vacanță”, corelat cu prevederile CCM în vigoare, la fundamentarea BVC 2016 și estimări pentru 2017-2018 nu s-au prevăzut cheltuieli cu tichete de vacanță și au fost luate în calcul drepturile salariaților privind decontarea parțială a biletelor de odihnă și tratament.

Totodată, pentru anul 2016, acordarea tichetelor de vacanță în limita maximă admisă prin art.1 alin.(4) din OUG nr.8/2009 privind acordarea tichetelor de vacanță aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.94/2014, respectiv „Nivelul maxim al sumelor care pot fi acordate salariaților sub formă de vouchere de vacanță reprezintă contravaloarea a 6 salarii de bază minime brute pe țară garantate în plată, pentru un salariat, în decursul unui an fiscal”, ar conduce la costuri de aproximativ trei ori mai mari decât cheltuiala prevăzută pentru decontarea parțială a biletelor de odihnă și tratament conform CCM.

- cheltuielile cu consumul tehnologic au fost stabilite pe baza:
 - estimării consumurilor specifice din cadrul stațiilor de comprimare gaze naturale, pierderilor tehnologice datorate refulărilor ca urmare a cuplărilor unor noi conducte și reparațiilor planificate, diferențelor datorate erorilor de măsurare, etc.;
 - prețului de achiziție a gazelor naturale din producția internă destinate consumului tehnologic conform contractului de vânzare cumpărare a gazelor naturale nr.173/2 octombrie 2015 (preț contract: 80 lei/MWh) la care s-a adăugat acciza unitară estimată;
- cheltuielile cu achiziția de gaze naturale pentru echilibrarea SNT conform prevederilor Ordinului ANRE nr.160/2015 privind modificarea și completarea Codului rețelei pentru SNT aprobat prin ordinul președintelui ANRE nr.16/2013;
- impozitul pe construcții s-a stabilit pe baza Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal și reglementarea unor măsuri financiar-fiscale;
- impozitul pe monopol s-a prevăzut în anul 2016 – conform art.27 din OUG nr.57/2015 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice în anul 2016, prorogarea unor termene, precum și unele măsuri fiscal - bugetare "Termenul prevăzut la art.6 din Ordonanța Guvernului nr.5/2013 privind stabilirea unor măsuri speciale de impozitare a activităților cu caracter de monopol natural din sectorul energiei electrice și al gazului natural, cu modificările ulterioare, se prorogă până la data de 31 decembrie 2016”;
- La fundamentarea cheltuielilor cu personalul, s-au avut în vedere :
 - respectarea prevederilor Contractului colectiv de muncă în vigoare la nivelul societății și ale contractelor individuale de muncă aflate în derulare;
 - indexarea salariilor de încadrare cu 3% începând cu luna octombrie 2016. Precizăm că, în anul 2015, indexarea a fost negociată la un nivel de 2,2% și aplicată în ultimul trimestru al anului trecut. Această indexare a fost inferioară nivelului minim de indexare de 10% aplicat în sectorul bugetar în aceeași perioadă de referință;

- continuarea procesului de restructurare organizațională a unor activități din cadrul societății și corelarea atribuțiilor și responsabilităților personalului în paralel cu redistribuirea atribuțiilor și responsabilităților pentru unele posturi ale căror titulari se vor pensiona în anul 2016. În acest sens se urmărește completarea cu specialiști a structurilor ce realizează activitățile de implementare a proiectelor SCADA și „Marea Neagră”, a reprezentanțelor Transgaz de la Bruxelles și Chișinău, precum și în activitățile prioritare de accesare a fondurilor europene. De asemenea, în scopul dezvoltării sistemelor informatice și a programelor informatice ce deservește activitățile companiei este necesară suplimentarea numărului de specialiști în informatică. Pentru ocuparea posturilor enumerate mai sus vor fi selectați atât angajați din cadrul companiei cât și specialiști din exterior. Angajarea de personal în anul 2016 se înscrie în politica de resurse umane a societății;
- angajarea de personal pe perioadă determinată pe un număr de 50 de posturi în cursul anului 2016. Posturile respective vor fi ocupate în principal de specialiști și consilieri necesari activităților de operare și analiză a structurii consumurilor pe piața gazelor naturale precum și activităților de accesare a fondurilor structurale europene necesare implementării proiectelor de modernizare a SNT și instalațiilor anexe. Pentru aceste 50 de posturi cu durată de angajare de 7 luni au fost prevăzute în anul 2016 fonduri necesare cheltuielilor cu salariile în cuantum de 1.475,8 mii lei;
- prevederea sumelor necesare acordării tichetelor de masa la valoarea nominală de 9,41 lei. Conform Legii nr.142/1998 privind acordarea tichetelor de masa, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederea cheltuielilor efectuate în numele unui angajat, la schemele de pensii facultative, în limita unei sume reprezentând echivalentul în lei a 400 euro într-un an fiscal, pentru fiecare participant, comparativ cu echivalentul a 250 euro/angajat/an în anul 2015;
- prevederea cheltuielilor cu primele de asigurare voluntară de sănătate, în limita unei sume reprezentând echivalentul în lei a 400 de euro într-un an fiscal, pentru fiecare participant, începând cu trimestrul II 2016. Modificările Codului Fiscal ce intră în vigoare la 01.01.2016 prevăd creșterea plafonului de deductibilitate la 400 de euro/ salariat/ an fiscal;
- cheltuieli reprezentând participarea salariaților la profitul societății acordată în baza 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 regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederea unui fond de 5.143 mii lei pentru acordarea de compensații pentru continuarea disponibilizării angajaților de pe unele posturi ce vor fi desființate ca urmare a restructurării organizaționale a unor activități din cadrul societății. Acest fond a fost calculat pentru un număr estimat de 100 de angajați, la nivelul prevăzut în art. 47 din C.C.M. Prevederea acestor fonduri reprezintă o creștere a cheltuielilor cu personalul pe termen scurt, dar pe termen lung se urmărește obținerea de avantaje din reducerea cheltuielilor cu angajații respectivi, angajați cu contracte individuale de muncă pe perioada nedeterminată.

Fundamentarea veniturilor s-a determinat avându-se în vedere:

- cantitățile de gaze naturale estimate a fi transportate (inclusiv cantitățile transportate în vederea înmagazinării) și rezervările de capacitate previzionate pentru anii 2016 – 2018;
- cantitățile de gaze naturale estimate a fi achiziționate pentru echilibrarea fizică a Sistemului național de transport;
- tarifele reglementate de transport aprobate de ANRE prin Ordiul nr.136 din 14 august 2015 privind aprobarea venitului reglementat, a venitului total și a tarifelor de transport pentru activitatea de transport al gazelor naturale prin Sistemul național de transport pentru perioada 1 ianuarie 2016 - 30 septembrie 2016, respectiv tarifele estimate pentru perioada 1 octombrie 2016 - 31 decembrie 2018 pe baza metodologiei aprobate prin Ordinul ANRE nr.32/2014;
- valoarea serviciilor de transport internațional gaze naturale s-a estimat conform contractelor existente încheiate cu Gazprom Export Ltd și cu Bulgargaz EAD.

Ipotezele care au stat la baza fundamentării indicatorilor economico-financiar pentru perioada 2016-2018 sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Specificații	UM	2016	2017	2018
1.	Indicele mediu anual de inflație	%	0,5	2,7	2,5
2.	Cursul de schimb	lei/EURO	4,44	4,42	4,40
3.	Cursul de schimb	lei/USD	3,93	3,88	3,83
4.	Cantitatea de gaze transportată (inclusiv injecție înmagazinare)	MWh	131.953.793	131.178.873	130.411.703
5.	Tarifal mediu de transport	lei/MWh	9,41	9,54	8,44
6.	Prețul de achiziție consum tehnologic	lei/MWh	82,11	82,11	82,11

Pe baza acestor ipoteze au rezultat următorii indicatori economico-financiar:

mii lei

Nr. crt.	Indicatori	BVC 2016	Estimat 2017	Estimat 2018
1.	VENITURI TOTALE, din care:	1.752.011	1.764.377	1.619.833
1.1	Venituri din exploatare	1.723.159	1.735.592	1.587.815
1.2	Venituri financiare	28.852	28.785	32.018
2.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	1.282.386	1.283.063	1.301.193
2.1	Cheltuieli de exploatare	1.278.581	1.275.525	1.293.671
2.2	Cheltuieli financiare	3.805	7.538	7.522
3.	PROFIT BRUT	469.625	481.314	318.640
4.	IMPOZIT PE PROFIT	72.149	76.846	50.798
5.	PROFIT NET	397.476	404.468	267.842

Evoluția indicatorilor economico-financiar pe perioada prognozată este influențată de:

- punerile în funcțiune estimate a unor obiective de investiții;

- evoluția lucrărilor de reabilitare și mentenanță a sistemului național de transport;
- evoluția costurilor aferente achiziției de gaze pentru consumul tehnologic;
- activitatea de echilibrare a Sistemului Național de Transport.

Repartizarea profitului s-a determinat avându-se în vedere prevederile 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, cu modificările și completările ulterioare și a precizărilor aprobate prin Ordinul MFP nr.144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform 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, aprobată cu modificări prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare, astfel:

- nu s-au repartizat sume la rezerve legale deoarece acestea sunt constituite în prezent în limita cotei de 20% din capitalul social, conform prevederilor art.183 alin.(1) și (2) din Legea nr.31/1990, cu modificările și completările ulterioare, și nu se estimează modificarea capitalului social al societății;
- participarea salariaților la profit s-a determinat în limita salariului de bază mediu lunar estimat pe salariat în anul pentru care se acordă participarea, în funcție de numărul mediu de salariați realizat în exercițiul financiar încheiat;
- dividendele cuvenite acționarilor s-au determinat conform precizărilor OMFP nr.144/2005, prin aplicarea cotei de 50% asupra profitului net rămas, după reîntregirea acestuia cu suma cheltuielilor reprezentând participarea la profit, cu care a fost afectat profitul brut înainte de impozitare;
- profitul nerepartizat, destinat constituirii surselor proprii de finanțare, s-a stabilit ca diferență dintre profitul net de repartizat și profitul propus a fi repartizat pe destinațiile prevăzute de OG nr.64/2001.

Analiza indicatorilor economico-financiari BVC 2016 comparativ cu anul 2015 preliminar

Sinteza indicatorilor BVC 2016 comparativ cu anul 2015 preliminar este redată mai jos:

mii lei

Nr. crt.	Specificație	Preliminat 2015	BVC 2016	Variație
0	1	2	3	4=3/2-1
1.	VENITURI TOTALE, din care:	1.691.489	1.752.011	3,58%
1.1.	Venituri din exploatare	1.663.905	1.723.159	3,56%
1.2.	Venituri financiare	27.584	28.852	4,60%
2.	CHELTUIELI TOTALE	1.108.498	1.282.386	15,69%
2.1.	Cheltuieli exploatare	1.100.479	1.278.581	16,18%
2.2.	Cheltuieli financiare	8.019	3.805	-52,55%
3.	PROFIT BRUT	582.991	469.625	-19,45%

Nr. crt.	Specificație	Preliminat 2015	BVC 2016	Variație
4.	Impozit pe profit	107.733	72.149	-33,03%
5.	PROFIT NET	475.258	397.476	-16,37%

I. **Veniturile totale** în valoare de **1.752.011 mii lei**, sunt cu **60.522 mii lei** mai mari decât nivelul veniturilor preliminate pe anul 2015 ceea ce reprezintă o creștere a acestora cu 3,58%, determinată, în principal de:

- veniturile din echilibrarea SNT în valoare de **92.943 mii lei** - activitatea de echilibrare fiind introdusă ca obligație legală pentru Transgaz prin Ordinul ANRE nr.16/2013 privind aprobarea Codului rețelei pentru Sistemul național de transport al gazelor naturale modificat prin Ordinul ANRE nr.160/2015;
- scăderea veniturilor din transportul gazelor naturale cu **13.641 mii lei**, pe seama scăderii componentei volumetrice cu **112.503 mii lei** și a creșterii componentei de rezervare de capacitate cu **98.862 mii lei**;
- scăderea altor venituri din exploatare cu **19.528 mii lei** în principal pe seama veniturilor din vânzarea de materii prime și materiale obținute din dezmembrări și vânzarea de imobilizări realizate în anul 2015 care nu se regăsesc în veniturile anilor următori.

Scăderea veniturilor din transport a fost cauzată, în principal, de **scăderea venitului aprobat prin Ordinul ANRE nr.136/14 august 2015, în condiții comparabile, cu 11,80% (148.209,43 mii lei) față de venitul aprobat pentru perioada 1 iulie 2014-30 septembrie 2015 prin Ordinul ANRE nr. 70/22 iulie 2014** și de modificarea structurii veniturilor din activitatea de transport, începând cu a treia perioadă de reglementare determinată de:

- creșterea componentei fixe a venitul reglementat de la 50% la 60%;
- scăderea componentei volumetrice de la 50% la 40%.

Referitor la evoluția anuală a veniturilor din transportul gazelor naturale precizăm următoarele:

Activitatea de transport a gazelor naturale este reglementată de către Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei (ANRE). Conform metodologiei de stabilire a venitului reglementat, economiile la cheltuieli efectuate de operatorul de transport într-un an gazier precum și veniturile suplimentare realizate într-un an gazier, diminuează venitul reglementat aprobat în următorii ani gazieri.

Potrivit Ordinului ANRE nr.32 din 21 mai 2014 *privind aprobarea Metodologiei de stabilire a venitului reglementat, a venitului total și a tarifelor reglementate pentru activitatea de transport al gazelor naturale* la determinarea venitului reglementat anual se au în vedere și următoarele:

- componenta de corecție a venitului total pentru anii precedenți;
- componenta de corecție a consumului tehnologic pentru anii precedenți;

- o componenta de redistribuire a sporului de eficiență economică obținut de operatorul de transport în anul I al perioadei de reglementare către utilizatorii sistemului de transport în anul I al următoarei perioade (economii obținute de operatorul de transport la unele elemente de cheltuieli comparativ cu nivelele aprobate de ANRE se păstrează de către acesta 5 ani, după care se redistribuie utilizatorilor prin diminuarea cu aceste economii a venitului anual reglementat).

Toate aceste prevederi ale metodologiei pot determina reducerea veniturilor din activitatea de transport și implicit a tarifelor aferente acestora, cu efecte benefice asupra utilizatorilor sistemului de transport.

Aplicarea prevederilor metodologiei menționate au determinat, în mare măsură, scăderea veniturilor din transportul gazelor naturale în anul 2016 comparativ cu anul 2015.

Astfel venitul reglementat aprobat pentru perioada 1 octombrie 2015-30 septembrie 2016 a înregistrat diminuări în principal pe seama economiilor la costurile de achiziție a gazelor pentru consumul tehnologic aferente anului doi și trei ai celei de-a treia perioade de reglementare (1 iulie 2013 - 30 septembrie 2015) în valoare de **97.776** mii lei și a recalculării venitului total pentru anul 3 pe baza inflației realizate.

Venitul estimat din activitatea de transport al gazelor naturale pentru anul 2016, în condițiile tarifelor aprobate de ANRE pentru perioada 1 octombrie 2015 - 30 septembrie 2016, a tarifelor estimate pe baza reglementărilor existente pentru trimestrul IV 2016 este de 1.242.248 mii lei, cu 13.641 mii lei mai mic comparativ cu anul 2015 preliminar.

Având în vedere cele menționate, considerăm că prevederile din Instrucțiunile de completare a BVC aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 20/8.01.2016, Anexa 6 alin.II.6, potrivit căruia „veniturile și cheltuielile totale se estimează, astfel încât indicele de creștere a cheltuielilor totale, de regulă, să nu depășească indicele de creștere a veniturilor totale” nu pot fi aplicate în cazul Transgaz a cărei activitate este reglementată în proporție de cca. 80%.

Referitor la veniturile din activitatea de echilibrare a gazelor naturale precizăm următoarele: Regulamentul UE nr.312/2014 de stabilire a unui cod de rețea privind echilibrarea rețelelor de transport gaze naturale prevede reguli de echilibrare unitare la nivel european, care să reflecte nevoile specifice ale sistemelor de transport și să țină seama de pârgurile aflate la îndemâna operatorilor pentru echilibrarea sistemelor de transport. Potrivit Regulamentului menționat rolul operatorului de sistem este acela de a derula activități de echilibrare, bazate pe principii de piață nediscriminatorii prin cumpărarea/vânzarea cantităților de gaze naturale necesare pentru echilibrare. Operatorul de sistem nu înregistrează câștiguri sau pierderi ca urmare a derulării activității de echilibrare.

Prevederile Regulamentului menționat sunt preluate în Ordinul ANRE nr.16/2013 privind aprobarea Codului rețelei pentru Sistemul național de transport al gazelor naturale modificat prin Ordinul ANRE nr.160/2015, care prevede la Art.83(2) că „pentru a asigura funcționarea în condiții de siguranță a SNT, OTS trebuie să dispună de o cantitate suficientă de gaze naturale pentru echilibrarea sistemului, sub formă de gaze naturale stocate în conducte și/sau sub formă de gaze naturale de echilibrare

înmagazinate în depozitele subterane, și să întreprindă acțiuni de echilibrare a SNT inclusiv prin efectuarea de tranzacții de vânzare și/sau cumpărare a cantităților de gaze naturale necesare pentru echilibrarea fizică a sistemului, în mod transparent, nediscriminatoriu, prin utilizarea mecanismelor de piață”.

La estimarea cantității de gaze naturale destinate echilibrării SNT s-au avut în vedere cantitățile maxime de gaze naturale ce urmează a fi achiziționate pentru echilibrarea fizică a SNT. Aceste gaze vor fi achiziționate în funcție de necesități cu scopul de a echilibra fluctuațiile debitului de gaze și de a menține nivelul presiunilor la valori care să permită funcționarea în condiții de siguranță și eficiență a SNT.

II. Cheltuielile totale în valoare de **1.282.385 mii lei** sunt cu **173.891 mii lei** mai mari față de cele preliminate pentru anul 2015, ceea ce reprezintă o creștere a acestora cu 15,69%, determinată, în principal, de:

1. costul aferent achiziției de gaze naturale în vederea echilibrării SNT în valoare de **92.943 mii lei** în conformitate cu prevederile Ordinului ANRE nr.16/2013 privind aprobarea Codului rețelei pentru Sistemul național de transport al gazelor naturale modificat prin Ordinul ANRE nr.160/2015. Deoarece potrivit prevederilor Regulamentului UE nr.312/2014 operatorul de sistem nu înregistrează câștiguri sau pierderi ca urmare a derulării activității de echilibrare, veniturile și cheltuielile aferente acestei activități au fost fundamentate în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli la aceeași valoare.
2. costul aferent consumului tehnologic mai mare cu **11.872 mii lei**, datorită următorilor factori:
 - cantitatea de gaze naturale mai mare față de anul 2015 cu 20,70% (206.443 MWh), cu o influență negativă de **18.003 mii lei**;
 - prețul mediu de achiziție estimat mai mic față de cel preliminar pentru 2015 cu 5,095 lei/MWh, cu o influență pozitivă de **6.131 mii lei**;
3. cheltuiala cu impozitul pe monopol mai mare cu **3.942 mii lei**, calculat conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 5/2013 privind stabilirea unor măsuri speciale de impozitare a activităților cu caracter de monopol natural din sectorul energiei electrice și al gazului natural. Conform art.27 din OUG nr.57/2015 privind salarizarea personalului plătit din fonduri publice în anul 2016, prorogarea unor termene, precum și unele măsuri fiscal - bugetare "*Termenul prevăzut la art.6 din Ordonanța Guvernului nr.5/2013 privind stabilirea unor măsuri speciale de impozitare a activităților cu caracter de monopol natural din sectorul energiei electrice și al gazului natural, cu modificările ulterioare, se prorogă până la data de 31 decembrie 2016*";
4. alte cheltuieli materiale în valoare de **12.124 mii lei**.

S-au prevăzut economii în principal la următoarele elemente de cheltuieli:

1. alte cheltuieli de exploatare mai mici cu **103.622 mii lei**, în principal pe seama ajustării provizioanelor pentru deprecierea activelor curente (-99.650 mii lei);

2. cheltuielile financiare mai mici cu **4.214 mii lei** (-53%) datorită scăderii cheltuielilor cu dobânzile pe seama rambursării ratelor la creditele angajate.

III. Rezultatul brut estimat pentru anul 2016 este de **469.625 mii lei**, cu 113.369 mii lei (-19,45%) mai mic decât cel preliminar pe anul 2015.

IV. Impozitul pe profit s-a calculat ținând cont de:

- ☞ influența provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli și a provizioanelor pentru deprecierea activelor curente;
- ☞ influența cheltuielii cu participarea salariaților la profit aferentă anului 2015 și a drepturilor aferente contractului de mandat care se plătesc în anul următor;
- ☞ cheltuielile sociale care depășesc limita de deductibilitate legală (Legea 227/2015 – Codul Fiscal art. 25 (3) lit.b) de 5% aplicată asupra valorii cheltuielilor cu salariile;
- ☞ cheltuielile de sponsorizare acordate în limita legală (Legea 227/2015 – Codul Fiscal art. 25 (4) lit. i) de 0,5% din cifra de afaceri, dar nu mai mult de 20% din impozitul pe profit.

Planificarea efortului financiar investițional pentru 2016-2018

Cheltuielile totale pentru investiții cuprind sumele destinate lucrărilor pentru dezvoltarea și modernizarea SNT, sumele necesare pentru rambursarea ratelor la creditele angajate de societate pentru finanțarea lucrărilor de investiții neacoperite din surse proprii precum și sumele necesare plății garanțiilor pentru scoatere temporară din circuitul agricol a terenurilor.

Sursele pentru finanțarea cheltuielilor de investiții sunt:

- surse proprii, în componența cărora intră amortizarea și sumele repartizate din profitul net pentru finanțarea investițiilor conform *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*, cu modificările și completările ulterioare;
- sume provenite din absorbția de fonduri europene;
- sursele proprii neutilizate din anii anteriori și alte surse.

Cheltuielile pentru investiții au fost determinate pe baza:

- programului de modernizare și dezvoltare investiții pentru anul 2016 și a estimărilor pentru perioada 2017-2018;
- programului de proiectare pentru lucrările de investiții pentru anul 2016;
- programului de dezvoltare a Sistemului National de Transport pe 10 ani.

O dezvoltare durabilă a infrastructurii de transport gaze naturale din România presupune un amplu program investițional care să permită alinierea Sistemului National de Transport (SNT) la cerințele de transport și operare ale rețelei europene de transport gaze naturale.

Prin Planul de dezvoltare al SNT în următorii 10 ani, Transgaz prezintă direcțiile strategice de acțiune și propune proiecte majore de Investiții pentru dezvoltarea strategică și durabilă a infrastructurii de

transport gaze naturale din România și conformitatea acestora cu cerințele reglementărilor europene în domeniu. La baza planificării strategice a proiectelor de Investiții propuse au fost avute în vedere atât ultimele evoluții și tendințe în domeniul traseelor de transport gaze naturale la nivel european cât și profilarea a două noi surse importante de aprovizionare cu gaze naturale: gazele naturale din Regiunea Mării Caspice și cele recent descoperite în Marea Neagră, astfel încât compania să fie pregătită să facă față provocărilor generate de valorificarea acestor oportunități.

Finanțarea cheltuielilor totale de investiții s-a prevăzut a se asigura din surse proprii (sume din profitul net și amortizare), fonduri europene și credite bancare.

Dezvoltarea Sistemului Național de Transport Gaze Naturale pe teritoriul României pe coridorul Bulgaria-Romania-Ungaria-Austria – lucrări de execuție Faza 1 este parte a proiectului - „Conductă de gaze din Bulgaria în Austria via România și Ungaria” (PCI - 7.1.5 – din prima Lista de PCI).

Pentru Faza 1, s-a solicitat prin Cererea de finanțare depusă la Comisia Europeană în data de 12.10.2015, un ajutor financiar din mecanismul CEF, în cuantum de 50% din valoarea costurilor eligibile ale investiției.

În cadrul reuniunii din data de 19.01.2016 a Comitetului de Coordonare CEF-Energie, Uniunea Europeană a alocat suma de **179,3 milioane euro**, pentru realizarea primei faze a proiectului propus de Transgaz conform Listei 1 PCI / 2013 „Conductă de gaz dinspre Bulgaria către Austria, via România și Ungaria”, cu denumirea - *conform Planului de Dezvoltare al Sistemului Național de Transport Gaze Naturale 2014 – 2023 (TYNDP)* - „Dezvoltarea pe teritoriul României a Sistemului Național de Transport Gaze pe coridorul conductei de transport Bulgaria – România – Ungaria – Austria” – (abreviat BRUA) - prima etapă. Contribuția de până la 100% a valorii investiției se asigură din surse proprii și surse împrumutate, în conformitate cu politica de finanțare a societății.

Progresul realizat în direcția implementării proiectelor majore de investiții ale SNTGN Transgaz SA impune efectuarea în paralel a demersurilor pentru asigurarea finanțării planului de dezvoltare pe 10 ani al Sistemului Național de Transport. În anii 2017-2018 se urmărește atragerea de fonduri din sistemul bancar care să completeze necesarul de finanțare.

Sinteza cheltuielilor de investiții pentru perioada 2016-2018 precum și modul de finanțare a acestora este redată mai jos:

mii lei

Nr. crt.	Specificație	2016	2017	2018	Total
					2016-2018
0	1	2	3	4	5=2+3+4
I.	Cheltuieli Investiții, din care:	838.838	1.280.787	1.458.840	3.578.464
1.1.	Investiții	751.940	1.238.496	1.383.822	3.374.258
1.2.	Dobânda capitalizată	0	8.194	40.068	48.262
1.3.	Garanții terenuri	86.898	34.097	34.950	155.945
II.	Surse de finanțare, din care:	1.253.697	1.280.787	1.458.840	3.578.464
2.1.	Surse proprii, din care:	357.609	358.512	292.444	1.008.565
	- sume din profitul net	192.689	196.043	127.730	516.463
	- amortizare	164.920	162.469	164.714	492.102

Nr.	Specificație	2016	2017	2018	Total
2.2.	Fonduri europene	282.364	246.145	236.702	765.212
2.3.	Credite bancare	0	261.271	842.795	1.104.066
2.4.	Încasări garanții terenuri			86.898	86.898
2.5.	Surplus/deficit din anii anteriori	613.724	414.859	0	613.724
III.	SURPLUS/DEFICIT(II-I)	414.859	0	0	0

Alte informații suplimentare

1. Fundamentarea remunerațiilor membrilor neexecutivi și executivi ai Consiliului de Administrație

Sumele aferente contractului de mandat al directorului general/administrator executiv au fost determinate pe baza remunerațiilor stabilite prin contractul de mandat și a prevederilor art.37, alin (5) din OUG nr.109/30 noiembrie 2011 *privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare*, și reprezintă o indemnizație fixă lunară și o componentă anuală variabilă a remunerației. Componenta anuală variabilă a remunerației la contractul de mandat al directorului general/administrator executiv este compusă din bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la EBITDA + bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la cheltuieli de exploatare exclusiv amortizarea + bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la investiții.

Sumele aferente contractelor de mandat ale administratorilor neexecutivi (un număr de 4 contracte), au fost determinate pe baza remunerațiilor stabilite prin contractele de mandat și a prevederilor art.38, alin (3) din OUG 109/30 noiembrie 2011 *privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare*, și reprezintă indemnizațiile fixe lunare și componenta anuală variabilă a remunerației. Componenta anuală variabilă a remunerației la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi este compusă din bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la EBITDA + bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la cheltuieli de exploatare exclusiv amortizarea + bonusul anual pentru indicatorul de performanță referitor la investiții.

Remunerația variabilă a Directorului general și a Consiliului de Administrație a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.9 din 23 septembrie 2013, art.2, respectiv odată cu aprobarea formei Contractului de mandat ce urma a fi încheiat cu membrii Consiliului de Administrație al SNTGN Transgaz SA, formă agreată de către acționarul majoritar Statul Român reprezentat prin Ministerul Finantelor Publice și publicată pe pagina de web a SNTGN TRANSGAZ SA prin adresa nr.5917/28.08.2013.

Plata Bonusului pentru indicatorul de performanță „EBITDA” se face în patru rate egale plătibile trimestrial, pe parcursul anului fiscal pentru care se determină, iar regularizarea se face în funcție de rezultatele efectiv obținute în anul respectiv în termen de 30 de zile de la data aprobării de către AGA

a situațiilor financiare anuale auditate, MANDATARUL urmând a rambursa integral contravaloarea bonusului dacă indicatorul de performanță în cauză nu este îndeplinit.

Plata bonusurilor pentru indicatorul de performanță referitor la „Cheltuieli de exploatare (exclusiv amortizarea)” și pentru indicatorul de performanță referitor la „Investiții” se face **în termen de 30 zile de la data aprobării de către AGA** a situațiilor financiare anuale auditate corespunzătoare anului pentru care se determină bonusurile respective.

Conform art.37 alin.5 din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice „Nivelul componentei variabile este stabilit potrivit recomandărilor temeinic motivate, formulate pe baza unui studiu comparat asupra condițiilor de remunerare pentru pozițiile similare din societăți, din același domeniu de activitate, cu capital majoritar ori integral de stat din România și din alte state europene, de comitetul de nominalizare sau, după caz, de experții în recrutare resurse umane ale căror servicii au fost contractate pentru derularea procedurii de selecție a membrilor consiliului de administrație/consiliului de supraveghere”.

La stabilirea cuantumului remunerației variabile au fost utilizate recomandările Studiului comparat pentru stabilirea componentei variabile a remunerației membrilor Consiliului de Administrație și Directorului General, în conformitate cu dispozițiile OUG nr.109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, realizat în anul 2014. Acest studiu a urmărit identificarea condițiilor de remunerare a administratorilor executivi și neexecutivi din 49 de companii europene ce activează în același domeniu de activitate cu cel al SNTGN TRANSGAZ S.A.

2. Justificarea indicatorilor economico-financiari care se modifică semnificativ față de anul precedent

Cheltuielile cu bunuri și servicii au fost prognozate cu **108,88%** mai mari. Principalele cauze care determină această creștere sunt:

- Creșterea cheltuielilor cu materiile prime cu 120,56% față de anul 2015, în principal pe seama:
 - majorării cheltuielii cu consumul tehnologic cauzate de creșterea cantității de gaze naturale destinate consumului tehnologic. La estimarea cantității de gaze naturale destinate consumului tehnologic s-au avut în vedere limitele consumurilor tehnologice din total gaze vehiculate menționate în „*Studiul privind fundamentarea consumurilor tehnologice specifice operațiunilor petroliere desfășurate de SNTGN Transgaz SA Mediaș*”, avizat de Agenția Națională pentru Resurse Minerale (ANRM) prin Avizul nr.2/27 Martie 2012. Consiliul Tehnic Economic și științific al ANRM stabilește prin acest studiu următoarele:
 - pentru perioada de vară consumurile tehnologice variază în limitele de 1,1 – 1,9% din totalul volumelor de gaze vehiculate;
 - pentru perioada de iarnă consumurile tehnologice variază în limitele de de 2,6 – 3,5% din totalul volumelor de gaze vehiculate.

Menționăm că la stabilirea cantităților de gaze naturale destinate consumului tehnologic utilizate la fundamentarea proiectului BVC pentru anii 2016 – 2018 s-a avut în vedere un procent de

0,9% din totalul volumului de gaze vehiculate, procent estimat pe baza realizărilor din ultimii doi ani, inferior celui stabilit pe baza studiului mai sus amintit.

- cheltuieli cu achiziția gazelor necesare pentru echilibrarea SNT în conformitate cu prevederile Ordinului ANRE nr.16/2013 privind aprobarea Codului rețelei pentru Sistemul național de transport al gazelor naturale modificat prin Ordinul ANRE nr.160/2015. La estimarea cantității de gaze naturale destinate echilibrării SNT s-au avut în vedere cantitățile maxime de gaze naturale ce urmează a fi achiziționate pentru echilibrarea fizică a SNT. Aceste gaze vor fi achiziționate în funcție de necesități cu scopul de a echilibra fluctuațiile debitului de gaze și de a menține nivelul presiunilor la valori care să permită funcționarea în condiții de siguranță și eficiență a SNT.
- Creșterea cheltuielilor cu materialele consumabile cu 65,50% și a cheltuielilor privind materialele de natura obiectelor de inventar cu 255,77%. Aceste cheltuieli s-au stabilit conform programului de aprovizionare cu materiale și piese de schimb necesare pentru lucrări de mentenanță, lucrări de reparații, intervenții și operațiuni speciale precum și materiale pentru desfășurarea normală a activității. La fundamentarea acestui program s-au avut în vedere stocurile de materiale estimate pentru sfârșitul anului 2015 și contractele de achiziții aflate în curs de derulare;
- Creșterea cheltuielilor cu energia și apa (16,79%) pe seama creșterii consumului de energie electrică datorită racordării la rețeaua electrică a obiectivelor noi care vor fi puse în funcțiune (noduri tehnologice, sistemul SCADA, stații de reglare măsurare);
- Creșterea cheltuielilor cu întreținerea și reparațiile cu 70.507 mii lei (283,82%).
Programul de reparații programate la conducte magistrale pentru anul 2016 cumulează atât lucrările începute și nefinalizate din programul anului 2015, cât și lucrări noi propuse ca urmare a unor evenimente/anomalii/incidente apărute pe parcursul anului 2015, necesar a fi soluționate în anul 2016. Acestea au fost inițiate pe baza unor teme de proiectare sau proiecte elaborate, respectiv rapoarte de evaluare a conductelor prin metode de diagnosticare (exterioare sau cu pistoane inteligente). Din lucrările propuse în program, cea mai mare parte sunt fundamentate cu proiecte avizate în C.T.E. al Transgaz;
- Creșterea cheltuielilor privind comisioanele și onorariile cu 197,98%. Aceste cheltuieli sunt compuse în mare parte din cheltuieli cu consultanța juridică (1.760 mii lei), reprezentând servicii de consultanță, asistență și reprezentare juridică necesare pentru implementarea reglementărilor europene în vigoare și viitoare, cu incidență în activitatea societății, aplicarea reglementărilor aferente finanțării infrastructurii energetice prin mecanismul CEF și asigurarea unei expertize juridice în drept internațional și reglementări europene, aprobate prin Hotărârea AGEA nr.2/29 aprilie 2014;
- Creșterea cheltuielilor poștale și taxe de telecomunicații (216,50%); începând cu 2016 la nivelul Transgaz se vor implementa proiecte strategice ale companiei din domeniul IT, Security, Operare, Exploatare, Măsurare, Dispecerizare și interconectări cu operatorii din țările vecine.

Serviciile de comunicații (servicii VPN, acces internet, conexiuni radio-relev, comunicații satelit SCADA) trebuie să fie asigurate într-un mod flexibil pentru a nu exista întârzieri în graficul de implementare al proiectelor viitoare și pentru ca serviciile operaționale de zi cu zi să nu fie limitate de comunicații și în același timp fondurile alocate să se realizeze într-un mod eficient în sensul în care serviciile să fie contractate strict din momentul și în cantitatea de care este nevoie.

Menționăm că programele privind modernizarea și dezvoltarea SNT (Investiții), proiectarea, mentenanța și reabilitarea SNT, alte servicii executate de terți aprovizionarea cu materiale și piese de schimb care au stat la baza fundamentărilor costurilor menționate mai sus au fost aprobate de Consiliul de administrație.

Prin HCA 36/2014 s-a aprobat contractarea unei facilități de tip linie de credit, pentru o perioadă de 3 ani, în sumă de 200.000.000 lei pentru acoperirea unor nevoi temporare. În anul 2016 se are în vedere utilizarea acestui tip de facilitate pentru emiterea de scrisori de garanție bancare solicitate pentru garantarea contractelor de transport gaze naturale și a contractelor de achiziție gaze naturale destinate consumului tehnologic și echilibrării fizice a sistemului național de transport.

În conformitate cu prevederile Actului constitutiv în vigoare al Transgaz, Capitolul IV, art.15, alin.3, litera c), **solicităm Adunării Generale a Acționarilor aprobarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016 și estimări pentru anii 2017 - 2018**, conform prevederilor OG nr.26 din 21 august 2013, art.4, alin.1, litera d).

Anexăm prezentului referat următoarele:

- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016 și estimări pentru anii 2017-2018: Anexa nr.1*;
- Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora: Anexa nr.2*;
- Gradul de realizare a veniturilor totale: Anexa nr.3*;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare: Anexa nr.4*;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante: Anexa nr.5*;
- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016: Anexa nr.6.

***Notă: Anexele 1 – 5 nu se dau publicității**

Președinte Consiliul de Administrație,

Ion Sterian



Pagina 16 din 16

Operatorul economic: S.N.T.G.N. Transgaz S.A. Medias
 Sediul: Medias, P-ta C.I. Motas nr.1
 Cod de inregistrare fiscala: RO 13068733

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
 pe anul 2016

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2016
0	1	2	3	4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	1.752.011
	1	Venituri totale din exploatare	2	1.723.159
		a) subventii cf. prevederilor legale in vigoare	3	
		b) transferuri cf. prevederilor legale in vigoare	4	
	2	Venituri financiare	5	28.852
	3	Venituri extraordinare	6	
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	1.282.386
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	1.278.581
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	447.835
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	231.948
	C.	cheltuieli cu personalul , din care:	11	396.796
	C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd.13+Rd.14)	12	301.475
	C1	ch. cu salariile	13	261.440
	C2	bonusuri	14	40.035
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	5.143
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	5.143
	C4	cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	4.409
	C5	cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	18	85.770
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	202.001
	2	Cheltuieli financiare	20	3.805
	3	Cheltuieli extraordinare	21	
III.		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	469.625
IV.		IMPOZIT PE PROFIT	23	72.149
V.		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	397.476
	1	Rezerve legale	25	
	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	26	
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	27	
	4	Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, plati dobandzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi	28	
	5	Alte repartizari prevazute de lege	29	
	6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28 si 29.	30	397.476
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	12.097

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2016
0	1	2	3	4
	8	Minimim 50% v \ddot{a} rs \ddot{a} minte la bugetul de stat sau local $\dot{\text{m}}$ cazul regiilor autonome, ori dividende convenite actionarilor, $\dot{\text{m}}$ cazul societ \ddot{a} tilor/companiilor na $\dot{\text{t}}$ ionale $\dot{\text{m}}$ societ \ddot{a} tilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	204.787
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	119.820
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	
	c)	- dividende convenite altor actionari	34	84.967
	9	Profitul nerepartizat pe destina $\dot{\text{t}}$ ile prev \ddot{a} zute la Rd.31 - Rd.32 se repartizeaz \ddot{a} la alte rezerve $\dot{\text{m}}$ constituie surs \ddot{a} proprie de finan $\dot{\text{t}}$ are	35	192.689
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	
	a)	cheltuieli materiale	38	
	b)	cheltuieli cu salariile	39	
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40	
	d)	cheltuieli cu reclama $\dot{\text{m}}$ publicitate	41	
	e)	alte cheltuieli	42	
VIII		SURSE DE FINAN $\dot{\text{t}}$ ARE A INVESTI $\dot{\text{T}}$ ILOR, din	43	1.253.697
	1	Aloca $\dot{\text{t}}$ ii de la buget	44	
		aloca $\dot{\text{t}}$ ii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	45	
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTI $\dot{\text{T}}$ II	46	751.940
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47	
	1	Nr. de personal prognoz \ddot{a} t la finele anului	48	4.705
	2	Nr.mediu de salaria $\dot{\text{T}}$ i total	49	4.767
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoan \ddot{a}) determinat pe baza cheltuielilor de natur \ddot{a} salarial \ddot{a} *)	50	4.835
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoan \ddot{a}) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	4.570
	5	Productivitatea muncii $\dot{\text{m}}$ unit \ddot{a} ti valorice pe total personal mediu $\dot{\text{m}}$ pre $\dot{\text{f}}$ uri curente (mii lei/persoan \ddot{a}) (Rd.2/Rd.49)	52	361
	6	Productivitatea muncii $\dot{\text{m}}$ unit \ddot{a} ti fizice pe total personal mediu (unit \ddot{a} ti fizice/ persoana)	53	0,0000
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	732
	8	Pl \ddot{a} ti restante	55	0
	9	Crean $\dot{\text{t}}$ e restante	56	150.000

DIRECTOR GENERAL

Petru Ion Vag

DIRECTOR DEPARTAMENT ECONOMIC,
Marius Lupean