



SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT
GAZE NATURALE "TRANSGAZ" SA MEDIAȘ
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. 24896/16 octombrie 2009

Supus spre aprobare în sedinta AGA din data de 16 noiembrie 2009

REFERAT

privind propunerea de rectificare a bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2009

Necesitatea rectificării bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2009 este dată de faptul că unele din premisele care au stat la baza elaborării bugetului actual, aprobat prin Hotărârea de Guvern nr.903/5 august 2009, au suferit modificări, cu influente semnificative asupra indicatorilor economico-financiari ai SNTGN Transgaz SA.

Mentionăm câteva din schimbările intervenite:

1. Amânarea cu două luni a ajustării venitului total reglementat si respectiv a tarifelor de transport, care, conform prevederilor Deciziei nr. 1078/2003, trebuia să intre în vigoare începând cu data de 1 iulie 2009.

Deși Transgaz a transmis fundamentarea venitului total reglementat si a tarifelor încă din data de 27 martie 2009, precum si informatii suplimentare solicitate în perioada aprilie-iunie 2009, ANRE nu a aprobat ajustarea acestora. Ca urmare, prin Ordinul presedintelui ANRE nr.66 din 16 iunie 2009 s-a prelungit durata de valabilitate a Ordinului presedintelui ANRE nr.72/2008 privind stabilirea tarifelor reglementate pentru prestarea serviciului de transport al gazelor naturale pentru perioada 1 iulie 2009-30 iunie 2010;

2. Ajustarea venitului total reglementat si respectiv a tarifelor de transport s-a aprobat la un nivel inferior față de solicitările Transgaz (venit fundamentat de Transgaz: 1.477.762 mii lei, venit aprobat: 1.223.863 mii lei) datorită:
 - amânării includerii în venit a unor sume recunoscute de ANRE (94.135 mii lei);

- considerării costurilor preluate direct la nivelul anului anterior (153.625 mii lei) contrar metodologiei care prevede considerarea costurilor fundamentate pentru anul gazier în curs (218.642 mii lei);
- luării în considerare a unor volume de gaze transportate mai mari decât cele fundamentate de Transgaz (cantitate Transgaz: 10.909.500 mii mc/116.498.799 MWh, cantitate ANRE: 14.453.696 mii mc/153.394.575 MWh).

Tarifele ajustate pentru perioada 1 septembrie 2009 – 30 iunie 2010, aprobate prin Ordinul presedintelui ANRE nr.76 din 27 august 2009, comparativ cu tarifele utilizate pentru semestrul II 2009 la elaborarea BVC aprobat sunt redată mai jos:

Specificatie	Ordin ANRE nr.76/27.08.2009		Tarife utilizate la fundamentarea BVC HG 903/2009	
	lei/MWh	lei/1000 mc	lei/MWh	lei/1000 mc
0	1	2	3	4
Componenta volumetrică	7,50	79,60	7,80	82,78
Componenta pentru rezervare a capacității orare pentru servicii ferme	0,22	2,33	0,19	2,02
Componenta pentru rezervare a capacității orare pentru servicii întreruptibile	0,17	1,80	0,15	1,59

Prin acest ordin au fost stabilite Venitul total și Venitul total reglementat aferente anului „3” al celei de-a doua perioade de reglementare și indicatorii fizici care s-au avut în vedere la stabilirea tarifelor, elemente redată mai jos:

Capacitatea operațională a SNT (iulie 2009-iunie 2010)	UM	Valori
0	1	2
Capacitatea de transport anuală	MWh	344.780.927,20
Capacitatea de transport orară, din care:	MWh	39.358,55
capacitatea de transport întreruptibilă	MWh	6.080,27
Cantitatea anuală transportată programată	MWh	153.394.575,16
Venitul total aferent anului 3 al celei de-a doua perioade de reglementare		1.223.863,33
Venit total reglementat aferent anului trei al celei de-a doua perioade de reglementare	mii lei	922.687,12
Rata de creștere a eficienței economice	%	0,91

Amânarea ajustării tarifelor precum și aprobarea ulterioară a unor tarife mai mici decât solicitările fundamentate de Transgaz au determinat o scădere substanțială a veniturilor aferente anului 2009 estimate în BVC aprobat;

3. Creșterea cheltuielilor cu amortizarea datorită reevaluării terenurilor și construcțiilor aparținând patrimoniului Transgaz în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1752/2005. Lucrarea de reevaluare a fost efectuată de Darian Rom Siusse SRL Cluj Napoca, care este autorizată de Asociația Națională a Evaluatorilor din România (ANEVAR). Raportul de

evaluare întocmit de societatea menționată este în concordanță cu cerințele, standardele, recomandările și metodologia de lucru stabilite de ANEVAR și a fost avizat prin Hotărârea nr.2/26 februarie 2009 a consiliului de administrație al Transgaz și aprobat prin Hotărârea nr.1/28 aprilie a adunării generale a acționarilor Transgaz. Având în vedere că lucrarea de reevaluare a fost elaborată în perioada noiembrie 2008-februarie 2009 influența reevaluării asupra amortizării anuale nu a putut fi luată în considerare la elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2009 care s-a efectuat în luna noiembrie 2009;

4. Evoluția cursului de schimb care înregistrează o creștere față de cursul de schimb luat în considerare la elaborarea bugetului aprobat (curs BVC aprobat: 3,60 lei/euro și 2,67 lei/usd, respectiv curs BVC rectificat: 4,20 lei/euro și 3,00 lei/usd);
5. Pretul mediu de achiziție a gazelor pentru consumul tehnologic mai mic față de cel estimat la fundamentarea BVC (pret BVC aprobat: 55,20 lei/MWh, pret BVC rectificat: 47,325 lei/MWh);
6. Scăderea cantităților de gaze reprezentând pierderile și consumul tehnologic (cantitate BVC aprobat: 4.158.000 MWh/392 mil.mc, cantitate BVC rectificat: 3.303.656 MWh/311 mil.mc).
7. Scăderea cantităților de gaze estimate a fi transportate în anul 2009 ca urmare a diminuării cererii de pe piața gazelor naturale (cantitate BVC aprobat: 153.360.636 MWh/14.450 mil.mc, cantitate BVC rectificat: 128.719.309 MWh/12.128 mil.mc).

La fundamentarea indicatorilor din BVC rectificat s-au utilizat indicatorii realizați la data de 31 iulie 2009 și previziunile pentru perioada august-decembrie 2009.

Principalele modificări ale indicatorilor BVC rectificat față de BVC aprobat sunt prezentate în cele ce urmează:

I. Veniturile totale în valoare de **1.284.408 mii lei**, sunt cu **133.463 mii lei** mai mici decât nivelul veniturilor cuprinse în BVC aprobat, ceea ce reprezintă o diminuare a acestora cu 9,41% .

Principalele cauze care au generat modificarea sunt:

1. scăderea cantităților de gaze naturale transportate cu 26.641.327 MWh (cca. 2.510 milioane mc), datorită cererii de gaze mai mici decât s-a estimat la elaborarea BVC aprobat, determină o scădere a veniturilor cu **179.948 mii lei**;
2. scăderea componentei volumetrică a tarifului de transport cu 0,185 lei/MWh ca urmare a aplicării noilor tarife începând cu 1 septembrie 2009 mai mici decât cele estimate la elaborarea BVC aprobat, a avut o influență negativă asupra veniturilor de **23.832 mii lei**;

3. revizuirea cursurilor de schimb în creștere față de prevederile din BVC aprobat (BVC aprobat 3,6 lei/EURO și 2,67 lei/usd, respectiv BVC rectificat 4,2 lei/EURO și 3,0 lei/usd) a dus la creșterea veniturilor din serviciile de tranzit internațional de gaze naturale cu **34.035 mii lei**;
4. creșterea veniturilor financiare cu **21.283 mii lei** pe seama dobânzilor aferente depozitelor bancare;
5. creșterea tarifului de rezervare a capacității cu 0,007 lei/MWh și oră a avut o influență pozitivă de **2.737 mii lei**.

Analiza factorială a modificării veniturilor totale este prezentată în Anexa 1.1 iar fundamentarea veniturilor din exploatare în Anexa nr.2.1

II. Cheltuielile totale în valoare de **934.338 mii lei** sunt cu **110.060 mii lei** mai mici față de nivelul bugetului aprobat, respectiv o scădere a acestora cu 10,54%.

Mentionăm principalele elemente de cheltuieli care au fost rectificate datorită unor factori de influență care nu au existat la data fundamentării BVC aprobat:

1. costul aferent consumului tehnologic se estimează a fi mai mic cu **73.175 mii lei**, datorită pretului mediu de achiziție estimat mai mic față de cel prevăzut inițial cu 7,875 lei/MWh cu o influență de **26.015 mii lei**, respectiv scăderii cantității cu 854.344 MWh cu o influență de **47.160 mii lei**;
2. cheltuielile cu materialele auxiliare înregistrează o scădere de **23.055 mii lei** în urma reconsiderării programului de aprovizionare;
3. cheltuielile privind prestațiile externe înregistrează o diminuare de **20.064 mii lei**, ca urmare a reactualizării programului de reparații și reabilitarea SNT;
4. redevența pentru concesionarea sistemului național de transport este cu **16.701 mii lei** mai mică datorită scăderii veniturilor din activitatea de transport;
5. cota gaze se estimează a fi mai mică cu **8.220 mii lei** pe seama scăderii pretului mediu final de furnizare a gazelor naturale;
6. fondul de salarii înregistrează o diminuare de **5.333 mii lei** de la 172.233 mii lei la 166.900 mii lei, în vederea respectării prevederilor OUG 79/2008 aprobată prin Legea 203/2009.
7. amortizarea înregistrează o creștere de **40.125 mii lei** cauzată de reevaluarea mijloacelor fixe începând cu data de 1 ianuarie 2009;
8. cheltuielile sociale estimate sunt mai mari cu **7.421 mii lei** datorită respectării prevederilor contractului colectiv de muncă încheiat între patronat și sindicate. Mentionăm că cheltuielile sociale cuprinse în BVC inițial aprobat de AGA au fost

în valoare de 10.242 mii lei și au fost fundamentate pe baza prevederilor din Contractul Colectiv de Muncă încheiat la nivelul unității, în temeiul art.3 din *Legea nr.130/1996 privind contractul colectiv de muncă*, republicată și modificată, coroborat cu art.236(2) din Codul muncii - *Legea nr.53/2003*, cu modificările și completările ulterioare.

Contractul colectiv de muncă la nivelul unității a fost încheiat între angajator, pe de o parte, și salariați, reprezentati prin organizațiile sindicale și a fost înregistrat la Direcția de Muncă și Protecție Socială Sibiu sub nr.5408 din 9 octombrie 2008. Potrivit art.236(4) din Codul muncii și art.969 Cod civil "*convențiile legal făcute au putere de lege între părțile contractante*".

În considerarea textelor legale antementionate SNTGN Transgaz SA, în calitate de parte în contract are obligația legală de a respecta prevederile clauzelor contractuale la care s-a obligat prin semnarea contractului, executarea contractului colectiv de muncă fiind obligatorie pentru părți, conform art.243(1) din Codul muncii;

Urmare solicitărilor OPSPI transmise prin adresele nr.1515/24.04.2009 și nr.1769/14.05.2009 cheltuielile sociale au fost calculate în conformitate cu prevederile Codului fiscal, art.21(3), lit.c *în limita unei cote procentuale de până la 2% aplicată asupra valorii cheltuielilor cu salariile personalului*. Această modificare a determinat diminuarea cheltuielilor sociale față de BVC inițial cu suma de 6.797 mii lei (de la 10.242 mii lei la 3.445 mii lei în BVC aprobat prin HG nr.903/2009).

Ca urmare a aplicării prevederilor contractului colectiv de muncă nivelul cheltuielilor sociale realizate la 31 iulie 2009 a fost de 5.485 mii lei, depășind nivelul anual aprobat prin BVC. Având în vedere cele menționate propunem ca nivelul anual al cheltuielilor sociale din BVC rectificat să fie cel estimat a se realiza în valoare de 10.866 mii lei (5.485 mii lei realizări la 31 iulie 2009 + 5.381 mii lei preliminar august-decembrie 2009).

Reactualizarea programelor de reparatii și reconsiderarea programului de aprovizionare în sensul diminuării sumelor ce vor fi utilizate cu această destinație alături de reducerea cheltuielilor reprezentând consumul tehnologic și cu salariile s-au făcut în vederea respectării prevederilor HG nr.903/2009, art.2, alin(2) și alin(3) care prevăd ca în cazul în care în executia bugetului se înregistrează nerealizări ale veniturilor aprobate, "*operatorii economici pot efectua cheltuieli în funcție de realizarea veniturilor*" și "*cheltuielile cu salariile brute se vor efectua numai cu respectarea corelației dintre creșterea câștigului mediu lunar brut și cea a productivității muncii*".

Analiza factorială a modificării elementelor cheltuielilor este prezentată în Anexa 1.2 și iar fundamentarea cheltuielilor de exploatare în Anexa 2.2.

III. Rezultatul brut este de **350.070 mii lei**, cu **23.403 mii lei** (6,27%) mai mic față de BVC aprobat, ca urmare a modificărilor survenite la veniturile și cheltuielile societății.

IV. **Cheltuielile pentru investitii** prevăzute în BVC rectificat sunt în valoare de **327.954 mii lei**, menținându-se la nivelul din bugetul initial aprobat.

Situatia cheltuielilor pentru investitii se prezintă astfel:

	- mii lei -	
	BVC aprobat	BVC rectificat
▪ Investitii în anul 2009	327.954	327.954
▪ Rambursări de credite pentru investitii	68.723	73.338
TOTAL	396.677	401.292

Sursele pentru acoperirea cheltuielilor de investitii sunt următoarele:

	- mii lei -	
	BVC aprobat	BVC rectificat
▪ Surse proprii	241.219	183.832
▪ Alte surse (IPO)	155.458	217.460
TOTAL	396.677	401.292

În tabelul următor este redată *sinteza indicatorilor BVC rectificat pe anul 2009* comparativ cu BVC 2009 aprobat prin HG nr. 903/5 august 2009:

mii lei				
Nr. crt.	SPECIFICATIE	BVC 2009 H.G. nr.903/2009	Propunere BVC 2009 rectificat	Indici %
0	1	2	3	4=3/2
1.	VENITURI TOTALE, din care:	1.417.871	1.284.408	90,59
1.1	Venituri din exploatare	1.408.455	1.253.709	89,01
1.2	Venituri financiare	9.416	30.699	326,03
2.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	1.044.398	934.338	89,46
2.1	Cheltuieli de exploatare	1.025.943	917.089	89,39
2.2	Cheltuieli financiare	18.455	17.249	93,47
3.	PROFIT BRUT	373.473	350.070	93,73
4.	IMPOZIT PE PROFIT	59.596	54.880	92,09
5.	PROFIT NET	313.877	295.190	94,05

Situatia indicatorilor BVC rectificat pe anul 2009 comparativ cu realizările anului 2008 este prezentată în tabelul de mai jos:

mii lei

Nr. crt.	SPECIFICATIE	Realizări Anul 2008	Propunere BVC 2009 rectificat	Indici %
0	1	2	3	4=3/2
1.	VENITURI TOTALE, din care:	1.175.886	1.284.408	109,23
1.1	Venituri din exploatare	1.138.318	1.253.709	110,14
1.2	Venituri financiare	37.568	30.699	81,72
2.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	890.744	934.338	104,89
2.1	Cheltuieli de exploatare	857.374	917.089	106,96
2.2	Cheltuieli financiare	33.369	17.249	51,69
3.	PROFIT BRUT	285.143	350.070	122,77
4.	IMPOZIT PE PROFIT	46.136	54.880	118,95
5.	PROFIT NET	239.007	295.190	123,51

Mentionăm că proiectul bugetului de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2009 a fost avizat de Consiliul de Administratie al SNTGN Transgaz SA prin Hotărârea nr.13 din 24 septembrie 2009.

În conformitate cu prevederile Actului constitutiv al Transgaz, Capitolul IV, art.15, alin.3, litera e, solicităm Adunării Generale a Actionarilor aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2009.

Presedinte Consiliul de Administratie,

Victor Alexandru Schmidt



BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2009

mii lei

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizari 2008	BVC 2009 aprobat	BVC rectificat 2009	Diferente	%	
0	1	2	3	4	5	6	7=6-5	8=6/5
I.	VENITURI TOTALE (rd. 2 + 10 + 15)	1	1.175.886	1.417.871	1.284.408	-133.463	90,59%	
1	Venituri din exploatare - total, din care:	2	1.138.318	1.408.455	1.253.709	-154.746	89,01%	
	a) productia vanduta	3	1.119.390	1.397.768	1.230.903	-166.865	88,06%	
	b) venituri din vanzarea marfurilor	4	0					
	c) venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, din care:	5						
	- subventii, cf.preved.legale in vigoare	6						
	- transferuri, cf.preved.legale in vigoare	7						
	d) productia imobilizata	8	1.036	888	1.517	629	170,83%	
	e) alte venituri din exploatare	9	17.892	9.799	21.289	11.490	217,26%	
2	Venituri financiare - total, din care:	10	37.568	9.416	30.699	21.283	326,03%	
	a) venituri din interese de participare	11	0					
	b) venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate	12	0					
	c) venituri din dobanzi	13	31.066	7.680	27.706	20.026	360,76%	
	d) alte venituri financiare	14	6.502	1.736	2.993	1.257	172,41%	
3	Venituri extraordinare	15						
II.	CHELTUIELI TOTALE (rd.17+46+49)	16	890.743	1.044.398	934.338	-110.060	89,46%	
1	Cheltuieli de exploatare - total, din care:	17	857.374	1.025.943	917.089	-108.854	89,39%	
	a) cheltuieli materiale	18	219.493	284.588	187.094	-97.494	65,74%	
	b) alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	19	4.562	5.383	5.383	0	100,00%	
	c) cheltuieli privind marfurile	20	0					
	d) cheltuieli cu personalul, din care:	21	263.780	287.574	284.048	-3.526	98,77%	
	- salarii	22	155.868	172.233	166.900	-5.333	96,90%	
	- contracte de mandat/performanta	23	385	397	397	0	100,00%	
	- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, din care:	24	42.744	44.003	47.484	3.481	107,91%	
	- cheltuieli privind contributia la asigurari sociale	25	31.383	32.699	33.002	303	100,93%	
	- cheltuieli privind contributia de asigurari pt.somaj	26	1.468	863	836	-27	96,87%	
	- cheltuieli privind contributia la asigurari sociale de sanatate	27	9.893	10.441	10.121	-320	96,94%	
	- cheltuieli privind contributia la asigurari sociale pensii facultative				3.525	3.525		
	- alte cheltuieli cu personalul, din care:	28	64.783	70.941	69.267	-1.674	97,64%	
	- cota gaze		39.621	49.513	41.293	-8.220	83,40%	
	- cheltuieli sociale prevazute la art.21 lit.c) din Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, din care:	29	10.317	3.445	10.866	7.421	315,42%	
	- tichete de cresa (cf.art.3 din Legea nr.193/2006)	30		0	0			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale (cf.art.2 din Legea nr.193/2006)	31		0	0			
	- fonduri speciale aferente fondului de salarii	32	515	736	736	0	100,00%	
	- sume brute aferente participarii salariatilor la profit		6.018	8.395	7.520	-875	89,58%	
	- tichete de masa	33	8.312	8.852	8.852	0	100,00%	
	e) ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale	34	86.931	90.716	130.902	40.186	144,30%	
	g) alte cheltuieli de exploatare, din care:	35	282.608	357.682	309.662	-48.020	86,57%	
	- cheltuieli privind prestatiile externe, din care:	36	140.879	182.907	162.843	-20.064	89,03%	
	- cheltuieli de protocol, din care:	37	757	833	833	0	100,00%	
	- tichete cadou pentru cheltuieli de protocol (cf.art.2 din Legea nr.193/2006)	38						
	- cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	39	1.632	1.809	1.809	0	100,00%	
	- tichete cadou pentru cheltuieli de reclama si publicitate (cf.art.2 din Legea nr.193/2006)	40						
	- tichete cadou pentru campanii de marketing, studiul pietei, promovarea pe pietele existente sau noi (cf.art.2 din Legea nr.193/2006)	41						
	- cheltuieli cu sponsorizarea	42	3.459	3.718	3.693	-25	99,33%	
	- alte cheltuieli, din care:	43	138.270	170.624	143.126	-27.498	83,88%	
	- taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	44						
	- redeventa din concesionarea bunurilor publice	45	111.665	139.535	122.834	-16.701	88,03%	
2	Cheltuieli financiare - total, din care:	46	33.369	18.455	17.249	-1.206	93,47%	
	- cheltuieli privind dobanzile	47	16.585	18.005	12.975	-5.030	72,06%	
	- alte cheltuieli financiare	48	16.784	450	4.274	3.824	949,81%	
3	Cheltuieli extraordinare	49						
III.	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	50	285.143	373.473	350.070	-23.403	93,73%	
IV.	IMPOZIT PE PROFIT	51	46.136	59.596	54.880	-4.716	92,09%	
V.	PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	52	239.007	313.877	295.190	-18.687	94,05%	

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizari 2008	BVC 2009 aprobat	BVC rectificat 2009	Diferente	%	
0	1	2	3	4	5	6	7=6-5	8=6/5
	1	Rezerve legale	53		1.000	1.000	0	100,00%
	2	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	54	8.603				
	3	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	55					
	4	Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pt.constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi externe	56					
	5	Alte repartizari prevazute de lege	57					
	6	Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	58	7.520	9.055	8.206	-849	90,62%
	7	Minimim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende in cazul societatilor/companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat	59	123.272	156.439	151.198	-5.241	96,65%
	8	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la pct. 1-7 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	60	107.133	147.384	142.992	-4.392	97,02%
VI.		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	61	527.384	396.677	401.292	4.615	101,16%
	1	Surse proprii	62	194.064	241.219	183.832	-57.387	76,21%
	2	Alocatii de la buget	63				0	
	3	Credite bancare	64	47.650	0	0	0	
		- interne	65	47.650	0	0	0	
		- externe	66				0	
	4	Alte surse (vanzari actiuni la oferta publica si Fondul Proprietatea)	67	285.670	155.458	217.460	62.002	139,88%
VII.		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:	68	285.298	396.677	401.292	4.615	101,16%
	1	Investitii	69	216.764	327.954	327.954	0	100,00%
	2	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii	70	68.534	68.723	73.338	4.615	106,72%
		- interne	71	28.530	68.723	73.338	4.615	106,72%
		- externe	72	40.004				
VIII.		REZERVE, din care:	73	0	1.000	1.000	0	100,00%
	1	Rezerve legale	74	0	1.000	1.000	0	100,00%
	2	Rezerve statutare	75					
	3	Alte rezerve	76					
IX.		DATE DE FUNDAMENTARE	77					
	1	Venituri totale	78	1.175.886	1.417.871	1.284.408	-133.463	90,59%
	2	Cheltuieli aferente veniturilor totale	79	890.743	1.044.398	934.338	-110.060	89,46%
	3	Nr. prognozat de personal la finele anului	80	5.022	5.130	5.130	0	100,00%
	4	Nr.mediu de personal total	81	4.918	5.113	5.113	0	100,00%
	5	Fond de salarii, din care:	82	155.881	172.233	166.900	-5.333	96,90%
		a) fond de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca	83	155.440	171.792	166.459	-5.333	96,90%
		b) alte cheltuieli cu personalul	84	441	441	441	0	100,00%
	6	Castigul mediu lunar pe salariat	85	2.634	2.800	2.713	-87	96,89%
	7	Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoana) (in preturi curente)	86	239	275	251	-24	91,35%
	8	Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoana) (in preturi comparabile)	87	251	275	251	-24	91,35%
	9	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (km/salariat)	88	0,1155	0,1232	0,1232	0	0,00%
	10	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale [(cheltuieli totale/venituri totale)x1000] =(rd.17/rd.1)x1000	89	758	737	727	-10	98,70%
	11	Plati restante - total	90	3.549	3.123	3.123	0	100,00%
		- preturi curente	91	3.549	3.123	3.123	0	100,00%
		- preturi comparabile	92	3.549	3.123	3.123	0	100,00%
	12	Creante restante - total	93	158.425	139.414	139.414	0	100,00%
		- preturi curente	94	158.425	139.414	139.414	0	100,00%
		- preturi comparabile	95	158.425	139.414	139.414	0	100,00%

Director General,
Ioan Rusu

Director Departament Economic,
Radu Moldovan

ANALIZA FACTORIALA VENITURI

Nr. crt.	SPECIFICATIE	BVC 2009 aprobat HG nr.903/2009			BVC 2009 rectificat			DIFERENTE			din care influente:		
		Cantitati MWh	Preturi lei/MWh	Valori mii lei	Cantitati MWh	Preturi lei/MWh	Valori mii lei	Cantitati MWh	Preturi lei/MWh	Valori mii lei	inflatie/curs	cantitati	pret
I.	Venituri din activitatea de transport, din care:	153.360.636	7,722	1.184.280	128.719.309	7,639	983.238	-24.641.327	-0,084	-201.042		-179.948	-21.094
I.1	Componenta de rezervare a capacitatii total, din care: Rezervare capacitate servicii ferme (ore x MWh/ora x lei/MWh/ora) Rezervare capacitate servicii ininteruptibile (ore x MWh/ora x lei/MWh/ora)	334.015.909	0,181	60.485	339.859.377	0,188	63.841	5.843.467	0,007	3.356		618	2.737
		300.985.628	0,185	55.695	295.257.410	0,193	57.089	-5.728.218	0,008	1.394		-1.060	2.454
		33.030.281	0,145	4.791	44.601.966	0,151	6.753	11.571.685	0,006	1.962		1.678	284
I.2	Componenta volumetrica	153.360.636	7,328	1.123.795	128.719.309	7,143	919.397	-24.641.327	-0,185	-204.398		-180.566	-23.832
II	Venituri din servicii de tranzit international			211.066			245.101			34.035			
III	Alte venituri din exploatare			13.108			25.369			12.261			
IV	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE (I+II+III)			1.408.455			1.253.708			-154.747		-179.948	-21.094
V	VENITURI FINANCIARE			9.416			30.699			21.283			
VI	TOTAL VENITURI			1.417.871			1.284.407			-133.464		-179.948	-21.094

ANALIZA FACTORIALA COSTURI

Nr. crt.	SPECIFICATIE	BYC 2009 aprobat HG nr.903/2009			BYC 2009			DIFERENTE			din care influente:		
		Cantitati MWh	Preturi lei/MWh	Valori mii lei	Cantitati MWh	Preturi lei/MWh	Valori mii lei	Cantitati MWh	Preturi lei/MWh	Valori mii lei	inflatie/curs	cantitati	pret
I.	Cheltuieli de exploatare	4 158 000	55,200	1.025.943			917,089			-108.854	-35.679	-47.160	-26.015
1.	Consum si pierderi tehnologice pe sistemul de transport			229.522	3 303 656	47,325	156.347	-7,875	-73.175	-23.055	-23.055	-47.160	-26.015
2.	Materiale auxiliare			50.000			26.945		-23.055	0	0		
3.	Energie, apa			5.383			5.383		0	0			
4.	Amortizare			86.280			126.405		40.125	40.125			
5.	Lucrari, servicii executate de terti			182.907			162.843		-20.064	-20.064			
6.	Fond de salarii			172.630			167.297		-5.333	-5.333			
7.	CAS, ajutor somaj, sanatate, alte cheltuieli cu			44.004			47.485		3.481	3.481			
8.	Participare salariatii la profit			8.395			7.520		-876	-876			
9.	Cota gaze			49.513			41.293		-8.220	-8.220			
10.	Tichete de masa			8.852			8.852		0	0			
11.	Alte cheltuieli materiale			5.066			3.802		-1.264	-1.264			
12.	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte			14.657			8.881		-5.776	-5.776			
13.	Taxa de acordare licenta transport gaze si tranzit			4.436			4.497		61	61			
14.	Redeventa pentru concesiune sistem transport			139.535			122.834		-16.701	-16.701			
15.	Alte costuri din exploatare			24.763			26.705		1.941	1.941			
	TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE			1.025.943			917,089		-108.854	-108.854	-35.679	-47.160	-26.015
II.	CHELTUIELI FINANCIARE			18.455			17.249		-1.206	-1.206			
III.	TOTAL CHELTUIELI			1.044.398			934.338		-110.060	-110.060	-36.885	-47.160	-26.015
IV.	PROFIT			373.473			350.069		-23.404	-23.404	104.464	-132.788	4.921

FUNDAMENTAREA VENITURILOR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE

Nr. crt.	SPECIFICATIE	BVC rectificat 2009						SEMESTRUL I				SEMESTRUL III				TRIMESTRUL IV			
		Capacitate orara MWh/ora	Nr.ore	Tarif lei/MWh/ora	Valori mii lei	Capacitate orara MWh/ora	Nr.ore	Tarif lei/MWh/ora	Valori mii lei	Capacitate orara MWh/ora	Nr.ore	Tarif lei/MWh/ora	Valori mii lei	Capacitate orara MWh/ora	Nr.ore	Tarif lei/MWh/ora	Valori mii lei		
I.	Unitati de volum																		
	Componenta de rezervare a capacitatii total, din care:																		
	Rezervare capacitate servicii ferme (ore x MWh/ora x lei/MWh/ora)	38 797	8 760	0,188	63.841	38 276	4 344	0,176	29.182	39 303	2 208	0,187	16.200	39 316	2 208	0,213	18.459		
	Rezervare capacitate servicii interupibile (ore x MWh/ora x lei/MWh/ora)	33 705	8 760	0,193	57.089	33 891	4 344	0,180	26.516	33 516	2 208	0,193	14.286	33 528	2 208	0,220	16.287		
		5 092	8 760	0,151	6.753	4 384	4 344	0,140	2.666	5 787	2 208	0,150	1.914	5 787	2 208	0,170	2.172		
II.	Componenta volumetric																		
III.	Total venituri activitatea transport gaze-MWh	128 719 309			919.397	62 490 252			430.558	21.880.381			156.224	44.348.676			332.615		
IV.	Venituri din servicii de tranzit international gaze - total, din care:	128 719 309			983.238	62 490 252			459.740	21.880.381			172.424	44.348.676			351.074		
	-Tranzit Bulgaria				245.101				125.427				59.837				59.837		
	-Tranzit Turcia				53.384				26.798				13.293				13.293		
V.	Alte venituri din exploatare				191.717				98.629				46.544				46.544		
VI.	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE (III.+IV.+V.)				25.369				16.002				4.684				4.683		
					1.253.708				601.169				236.945				415.593		

FUNDAMENTAREA CHELTUIELILOR DE EXPLOATARE

Nr. crt.	SPECIFICATIE	BVC rectificat 2009			SEMESTRUL I			SEMESTRUL III			TRIMESTRUL IV		
		Cantitati MWh	Preturi lei/MWh	Valori mii lei	Cantitati MWh	Preturi lei/MWh	Valori mii lei	Cantitati MWh	Preturi lei/MWh	Valori mii lei	Cantitati MWh	Preturi lei/MWh	Valori mii lei
I.	Cheltuieli de exploatare			917.089			415.374			233.613			268.102
1.	Consum si pierderi tehnologice pe sistemul de transport	3.303,656	47,325	156.347	1.625,853	46,928	76.297	781,439	45,291	35.392	896,364	49,820	44.657
2.	Material auxiliare			26.945			9.492			8.568			8.885
3.	Energie, apa			5.383			2.542			888			1.954
4.	Amortizare			126.405			61.456			31.949			33.000
5.	Lucrari, servicii executate de terti			162.843			69.141			37.259			56.444
6.	Fond de salarii			167.297			74.533			52.754			40.009
7.	CAS, ajutor somaj, sanatate, alte cheltuieli cu personalul			47.485			22.071			14.332			11.082
8.	Participare salariati la profiti			7.520			7.520						
9.	Costa gaze			41.293			20.729			9.802			10.762
10.	Tichete de masa			8.852			4.410			2.221			2.221
11.	Alte cheltuieli materiale			3.802			1.873			1.030			900
12.	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate			8.881			4.381			4.250			250
13.	Taxa de acordare licentia transport gaze si tranzit international			4.497			2.249			1.124			1.124
14.	Redeventa pentru concesiune sistem transport			122.834			58.517			23.226,09			41.091,12
15.	Alte costuri din exploatare			26.705			164			10.818			15.722
II.	TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE (I.+II.)			917.089			415.374			233.613			268.102
III.	REZULTAT DIN EXPLOATARE			336.619			185.796			3.331			147.491