



COMUNICAT

privind situatia indicatorilor economico-financiari la 30 septembrie 2010

Consideratii generale

SNTGN "Transgaz" SA este o societate pe actiuni 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, tranzitul 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 *Decizia ANRGN nr.1078/2003 privind aprobarea criteriilor și metodelor pentru aprobarea preturilor 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 operationale* 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 (redeventa pentru concesionarea SNT, taxa pentru licenta de transport, contributiile aferente fondului de salarii, alte impozite si taxe);
- ⌘ *profitul reglementat* determinat prin aplicarea ratei reglementate a rentabilității capitalului (7,88%) 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 2007-30 iunie 2012), iar în cadrul perioadei de reglementare, anual, se realizează ajustarea venitului reglementat funcție de indicii anual al inflației diminuat cu factorul de creștere a eficienței economice (0,91%), 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 7,88% din valoarea capitalului investit în această activitate. Singura posibilitate de a obține un profit mai mare decât cel reglementat, în cadrul unei perioade de reglementare, este realizarea unor economii la costurile operationale.

⌘ **activitatea de tranzit 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 de tranzit se stabilesc pe baze comerciale prin negocieri între părți.*

Veniturile totale ale societății sunt completate și de venituri din alte activități cu o contribuție marginală la 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 si cheltuielilor realizate la 30 septembrie 2010 comparativ cu realizările la 30 septembrie 2009

Principalii indicatori economico-financiari realizati la 30 septembrie 2010, comparativ cu cei realizati în perioada similară a anului 2009 sunt prezentati în tabelul de mai jos:

mii lei

| Nr. crt. | Denumirea | Realizat 1.01-30.09.2009 | Realizat 1.01-30.09.2010 | Indici (%) |
|-----------|---|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=3/2x100 |
| 1. | Venituri din activitatea de exploatare | 831.243 | 941.734 | 113,29 |
| 2. | Venituri financiare | 34.060 | 27.109 | 79,59 |
| 3. | TOTAL VENITURI | 865.303 | 968.843 | 111,97 |
| 4. | Cheltuieli de exploatare | 624.300 | 610.699 | 97,82 |
| 5. | Cheltuieli financiare | 14.790 | 20.901 | 141,32 |
| 6. | TOTAL CHELTUIELI | 639.090 | 631.600 | 98,83 |
| 7. | REZULTATUL BRUT (rd.3.- rd.6.) din care : | 226.213 | 337.243 | 149,08 |
| | • din exploatare | 206.943 | 331.035 | 159,96 |
| | • din activitatea financiară | 19.270 | 6.208 | 32,22 |
| 8. | Impozitul pe profit | 36.856 | 53.025 | 143,87 |
| 9. | PROFITUL NET | 189.357 | 284.218 | 150,10 |

Veniturile totale realizate reprezintă **111,97%** față de realizările perioadei similare a anului 2009, înregistrându-se o depășire de **103.540 mii lei**. Veniturile au fost influentate în principal de următorii factori:

- *ajustarea venitului reglementat* pentru anul gazier 1 iulie 2009-30 iunie 2010, preponderent pe seama includerii în venit a unor venituri nerealizate și recunoscute de ANRE din anii gazieri anteriori și a punerilor în funcțiune de mijloace fixe aferente activității de transport în perioada 1 iulie 2008-30 iunie 2009 cu o influență pozitivă de **57.915 mii lei**;
- *cantitatea de gaze transportate* în perioada 1 ianuarie-30 septembrie 2010 mai mare față de perioada similară din 2009 cu 6.492.661 MWh (575.957 mii mc), cu o influență favorabilă de **45.366 mii lei**;
- *veniturile din serviciile de tranzit internațional gaze naturale* care au înregistrat o creștere de **6.198 mii lei** datorată creșterii cursului mediu de schimb realizat față de cursul anului precedent
- *diminuarea veniturilor financiare din dobânzi* cu **6.952 mii lei**.

Cheltuielile totale reprezintă **98,83%** față de realizările aceleiași perioade a anului 2009, nivelul acestora fiind cu **7.490 mii lei** mai mic.

Cheltuielile de exploatare realizate sunt mai mici cu 2,18% față de realizările din 2009.

S-au înregistrat valori mai mici față de realizările din 2009 la următoarele elemente de cheltuieli:

- ✎ ajustări de valori privind activele circulante: **34.878 mii lei**, determinate de înregistrarea la venituri a unor provizioane constituite în anii anteriori ca urmare a încasării unor creante restante de la Termoelectrica SA și Interagro SA;
- ✎ servicii terți: **9.190 mii lei**. Aceste cheltuieli reprezintă, în principal, lucrări de reabilitare a SNT amânate din cauza condițiilor meteorologice nefavorabile și a obținerii cu dificultate și întârziere a acordurilor proprietarilor de teren afectați de lucrări;
- ✎ consum și pierderi tehnologice de gaze naturale pe sistemul de transport: **5.736 mii lei**, datorită cantității de gaze naturale destinată consumului tehnologic mai mică cu 135.972 MWh (13.192 mii mc) comparativ cu 2009;
- ✎ materiale auxiliare: **2.617 mii lei**.

S-au înregistrat valori mai mari față de perioada similară din 2009 la următoarele elemente de cheltuieli:

- ✎ cheltuieli cu personalul: **16.086 mii lei** cu respectarea prevederilor OUG nr.79/2008, respectiv corelarea creșterilor salariale cu creșterea productivității muncii;
- ✎ redevența pentru concesionarea sistemului național de transport: **10.948 mii lei** datorită obținerii unor venituri mai mari;
- ✎ amortizarea mijloacelor fixe: **6.806 mii lei** pe seama punerilor în funcțiune după data de 1 septembrie 2009.

Comparativ cu realizările la 30 septembrie 2009 veniturile totale realizate pe 9 luni 2010 au crescut cu 11,97%, cheltuielile totale înregistrează o diminuare de 1,17%, profitul brut obținut fiind mai mare cu 49,08%, respectiv profitul net cu 50,10%.

Cheltuielile totale pentru investiții realizate la 30 septembrie 2010 au fost de **322.577 mii lei**, din care **100.174 mii lei** reprezintă instalații de racordare la SNT realizate în baza regulamentului de acces la SNT aprobat prin HG nr.1043/2004, respectiv **53.650 mii lei** rambursări rate la creditele pentru investiții. Față de nivelul cheltuielilor de investiții realizat în perioada similară din 2009 (337.348 mii lei) acestea au scăzut cu **14.771 mii lei**, respectiv **4,38%**.

Investițiile programate conform BVC aprobat au fost în valoare de **270.090 mii lei**, programul fiind depășit cu **19,43%**.

În perioada analizată au fost puse în funcțiune investiții în valoare de **266.009 mii lei**.

Având în vedere că:

- în conformitate cu OUG nr.55/23 iunie 2010 privind repartizarea profitului net la societățile naționale cu capital majoritar de stat minim 90% din acesta reprezintă dividende;
- Transgaz a concesionat bunurile din domeniul public aferente sistemului național de transport pentru care are obligația de a plăti statului o redevență reprezentând 10% din venitul brut realizat din activitatea de transport și tranzit internațional gaze naturale,

Suma convenită bugetului de stat la 30 septembrie 2010 este de **332.362 mii lei**, din care:

- redevența petrolieră: 91.276 mii lei;
- impozit pe profit: 53.025 mii lei;
- dividende convenite acționarului majoritar (MECMA-73,52% din acțiuni) plățibile în anul 2011: 188.061 mii lei.

Mentionăm că profitului net nerepartizat în valoare de 28.422 mii lei se utilizează cu prioritate pentru dezvoltarea sistemului național de transport, bunurile rezultate făcând parte din SNT și, ca urmare, aparținând domeniului public al statului conform prevederilor Acordului de concesiune a SNT.

Director General,

Florin Cosma



Vizat:

Director Departament Economic,

Radu Moldovan