



## COMUNICAT

### **privind situatia indicatorilor economico-financiari la 31 martie 2012**

#### **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 licența de transport, contribuții aferente fondului de salarii, alte impozite și 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 indicele 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, redevente, precum și de veniturile financiare din dobânzi și din diferențe de curs valutar.

## Analiza veniturilor si cheltuielilor realizate la 31 martie 2012 comparativ cu realizările la 31 martie 2011

Principalii indicatori economico-financiari realizati la 31 martie 2012, comparativ cu cei realizati în perioada similară a anului 2011 sunt prezentati în tabelul de mai jos:

\*mii lei\*

Nr. crt.	Denumirea	Realizat 1.01-31.03.2011	Realizat 1.01-31.03.2012	Indici (%)
0	1	2	3	4=3/2x100
1.	Venituri din activitatea de exploatare	471.120	461.692	98,00
2.	Venituri financiare	3.485	10.529	302,14
<b>3.</b>	<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>474.605</b>	<b>472.221</b>	<b>99,50</b>
4.	Cheltuieli de exploatare	227.973	250.127	109,72
5.	Cheltuieli financiare	14.229	10.052	70,64
<b>6.</b>	<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>242.202</b>	<b>260.179</b>	<b>107,42</b>
7.	<b>REZULTATUL BRUT</b> (rd.3.- rd.6.) din care :	<b>232.403</b>	<b>212.042</b>	<b>91,24</b>
	• din exploatare	243.147	211.565	87,01
	• din activitatea financiară	-10.744	477	X
<b>8.</b>	<b>Impozitul pe profit</b>	<b>37.494</b>	<b>38.538</b>	<b>102,78</b>
<b>9.</b>	<b>PROFITUL NET</b>	<b>194.909</b>	<b>173.504</b>	<b>89,02</b>

*Veniturile totale* realizate reprezintă **99,50%** față de realizările perioadei similare a anului 2011, înregistrându-se o nerealizare de **2.384 mii lei**. Veniturile au fost influentate în principal de următorii factori:

- *cantitatea de gaze transportate* mai mică față de realizările perioadei similare a anului 2011 cu 940.610 MWh (92.304 mii mc), cu o influență negativă de **7.055 mii lei**;
- *rezervării unei capacități de transport* mai mare față de perioada anterioară cu cca. 854 Mwh/oră cu o influență pozitivă de **1.016 mii lei**;
- veniturile din serviciile de tranzit international gaze naturale au înregistrat o creștere de **4.837 mii lei** datorată creșterii cursurilor medii de schimb leu/Euro si leu/USD față de cursurile din perioada similară a anului precedent;
- *veniturile financiare* mai mari cu **7.044 mii lei** față de perioada similară din anul 2011, pe seama diferentelor favorabile de curs valutar;
- *alte venituri din exploatare* mai mici față de perioada similară din anul 2011 cu **8.226 mii lei**, având ca principală cauză nivelul penalităților facturate în

trimestrul I 2012 mai mic comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

**Cheltuielile totale** reprezintă **107,42%** față de aceeași perioadă a anului 2011, nivelul acestora fiind cu **17.977 mii lei** mai mare.

**Cheltuielile de exploatare** s-au realizat în proporție de 109,72%.

*S-au înregistrat valori mai mici față de realizările din 2011 la următoarele elemente de cheltuieli:*

- ☞ consum și pierderi tehnologice de gaze naturale pe sistemul de transport: **4.080 mii lei**, datorită cantității de gaze naturale destinată consumului tehnologic mai mică cu 57.672 MWh (6.956 mii mc) comparativ cu 2011;
- ☞ alte cheltuieli materiale: **280 mii lei**;
- ☞ redevența pentru concesionarea sistemului național de transport: **121 mii lei**, datorită obținerii unor venituri mai mici.

*S-au înregistrat valori mai mari față de perioada similară din 2011 la următoarele elemente de cheltuieli:*

- ☞ amortizarea mijloacelor fixe: **18.606 mii lei** pe seama înregistrării rezultatelor reevaluării terenurilor și construcțiilor aparținând patrimoniului Transgaz, la 31 decembrie 2011, în conformitate cu OMFP nr.3055/2009 și aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor Transgaz prin Hotărârea nr.3 din 25 aprilie 2012;
- ☞ cheltuieli cu personalul: **2.122 mii lei** cu respectarea prevederilor OUG nr.79/2008, respectiv corelarea creșterilor salariale cu creșterea productivității muncii;
- ☞ alte costuri de exploatare: **4.203 mii lei**, pe seama diminuării veniturilor din provizioane ca urmare a scăderii ritmului de încasare a creanțelor restante.

Mentionăm că în trimestrul I 2011 ajutorul de gaz și contribuțiile aferente ajutorului de gaz au fost prezentate în contul de profit și pierdere la "Alte cheltuieli". În anul 2012 aceste cheltuieli sunt prezentate în contul de profit și pierdere la "Salarii și indemnizații", respectiv "Cheltuieli cu asigurările și protecția socială".

**Profitul brut** este mai mic comparativ cu realizările perioadei similare din 2011 cu **8,76%** (**20.361 mii lei**), respectiv **profitul net** este mai mic cu **10,98%** (**21.405 mii lei**).

**Cheltuielile totale pentru investiții** realizate la 31 martie 2012 au fost de **35.777 mii lei**, din care **1.161 mii lei** reprezintă instalații de racordare la SNT realizate în baza regulamentului de acces la SNT aprobat prin HG nr.1043/2004, respectiv **11.295 mii lei** rambursări rate la creditele pentru investiții.

În perioada analizată au fost puse în funcțiune investiții în valoare de **6.161 mii lei**.

În trimestrul I 2012 s-a vărsat la bugetul de stat suma de **146.956 mii lei**, din care:

- redevența petrolieră: 40.301 mii lei;
- impozit pe profit: 26.808 mii lei;
- taxa pe valoarea adăugată: 70.782 mii lei;
- impozit pe venituri din salarii: 8.028 mii lei.

De asemenea s-a achitat bugetelor locale, fondurilor speciale și asigurărilor sociale suma de 29.966 mii lei.

**Director General,**

**Florin Cósma**



Vizat:

**Director Departament Economic,**

**Radu Moldovan**