

Nr. 3067/12.01.2024

Supus spre aprobare în ședința AGOA din data de 21/22 februarie 2024

REFERAT

**privind aprobarea revizuirii unor indicatori de performanță, financiari,
cuprinși în Planul de administrare al SNTGN Transgaz SA în perioada 2021 – 2025**

REZUMAT

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 8 din 6 decembrie 2021 au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanțari care constituie anexă la contractele de mandat ale administratorilor, iar prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 3 din 28 februarie 2022 și Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1 din 12 ianuarie 2023 a fost aprobată revizuirea unor indicatori de performanță financiari.

Urmare a schimbărilor legislative intervenite și a noilor direcții strategice de dezvoltare a companiei, valorile unor indicatori financiari de performanță valabili pentru calculul componentei variabile a remunerației membrilor Consiliului de Administrație au suferit modificări.

PROPUNERE

În temeiul prevederilor art. 15, alin 3, lit. a¹) din Actul Constitutiv actualizat, coroborate cu prevederile art. 20, Anexa 2, din HG 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, supunem aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor noile valori ale unor indicatori de performanță financiari cuprinși în Planul de administrare al SNTGN Transgaz SA în perioada 2021- 2025.

Conținutul detaliat

Urmare a schimbărilor legislative intervenite și a noilor direcții strategice de dezvoltare a companiei, valorile unor indicatori financiari de performanță valabili pentru calculul componentei variabile a remunerației membrilor Consiliului de Administrație au suferit modificări.

Justificarea modificării valorii unor indicatori financiari de performanță este redată mai jos:

În conformitate cu prevederile Art. 9 alin.(1) lit. c) din OG 26/2013 cu modificările și completările ulterioare:

„La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele: ...

- c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici”;*

Nivelul indicatorului **“EBITDA”** prevăzut în Planul de Administrare pentru anul 2024 aprobat prin HAGOA nr. 2/2023 nu se va realiza din cauza următorilor factori:

- scăderea veniturilor din servicii de transport cu 180.890 mii lei în principal:
 - din cauza tarifului de transport aprobat de ANRE aferent anului 2023-2024 mai mic decât tariful estimat în planul de administrare, cu o influență negativă de 177.123 mii lei aferent componentei de rezervare de capacitate și cu o influență negativă de 113.345 mii lei aferent componentei volumetrică a tarifului de transport;
- depășirea cheltuielilor de exploatare prevăzute în planul de Administrare pentru anul 2024 aprobat prin HAGOA nr.2/2023, determinată în principal de:
 - creșterea cheltuielilor cu redevența petrolieră cu 209.165 mii lei pe seama creșterii cotei procentuale pentru determinarea redevenței petroliere datorată de societate de la 0,4% la 11,5% din valoarea veniturilor brute realizate din operațiuni de transport și tranzit al gazelor naturale prin sistemul național de transport, începând cu 30 octombrie 2023;
 - creșterea cheltuielilor cu impozitul pe monopol cu 21.419 mii lei din cauza cantităților de gaze naturale estimate a fi transportate în 2024 mai mari decât estimările utilizate la fundamentarea planului de administrare.

Nivelul indicatorului **“Cheltuieli de exploatare”** prevăzut în planul de Administrare pentru anul 2024 aprobat prin HAGOA nr.2/2023 nu se va realiza în principal din cauza următorilor factori:

- creșterea cheltuielilor cu redevența petrolieră cu 209.165 mii lei pe seama creșterii cotei procentuale pentru determinarea redevenței petroliere datorată de societate de la 0,4% la 11,5% din valoarea

veniturilor brute realizate din operațiuni de transport și tranzit al gazelor naturale prin sistemul național de transport, începând cu 30 octombrie 2023;

- creșterea cheltuielilor cu impozitul pe monopol cu 21.419 mii lei din cauza cantităților de gaze naturale estimate a fi transportate în 2024 mai mari decât estimările utilizate la fundamentarea planului de administrare.

Nivelul indicatorului **“Rata de îndatorare netă”** prevăzut în Planul de Administrare pentru anul 2024 aprobat prin HAGOA nr. 6/2021 nu se va atinge în principal din cauza nerealizării nivelului indicatorului **“EBITDA”** prevăzut în Planul de Administrare pentru anul 2024 aprobat prin HAGOA nr. 2/2023, factorii fiind prezentați mai sus.

Noile valori ale indicatorilor financiari de performanță ce au suferit modificări sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Indicator		2024	2025
EBITDA	Proiect BVC 2024-2026	579.907	947.532
	Plan de administrare	801.888	951.217
	Diferențe	-221.981	-3.686
Cheltuieli de exploatare	Proiect BVC 2024-2026	1.486.728	1.614.088
	Plan de administrare	1.434.821	1.424.745
	Diferențe	51.907	189.343
Rata de îndatorare netă	Proiect BVC 2024-2026	5,5	5
	Plan de administrare	5	5
	Diferențe	0,5	-

În temeiul prevederilor art. 15, alin 3, lit. a¹) din Actul Constitutiv actualizat, coroborate cu prevederile art. 20, Anexa 2, din HG 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, supunem aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor noile valori ale unor indicatori de performanță financiari cuprinși în Planul de administrare al SNTGN Transgaz SA în perioada 2021- 2025.

**PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
VĂDUVA PETRU ION**