

Societatea Națională de Transport Gaze Naturale TRANSGAZ SA



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2021 -CONSOLIDAT-

MESAJUL ADMINISTRATORILOR	2
1. DATE GENERALE DESPRE RAPORT ȘI EMITENT	4
2. SUMAR EXECUTIV ANUL 2021	4
2.1. Evenimente importante.....	4
2.2. Indicatori ai rezultatelor economico-financiare consolidate	9
2.3. Indicatori ai rezultatelor economico-financiare individuale	12
2.4. Principalele tranzacții între părțile afiliate (încheiate în condițiile art.92 [^] 3 din Legea nr.24/2017 actualizată prin Legea nr.158/2020).....	16
2.5. Raportare nefinanciară.....	16
3. PRINCIPALELE RISCURI AFERENTE ANULUI 2022	16
4. DESPRE SNTGN TRANSGAZ SA	20
4.1 Misiune, Viziune, Valori Organizaționale	20
4.2 Activitatea societății	21
4.3 Acționariat	26
4.4 Organizare	27
4.5 Conducere.....	29
4.6 Resurse umane	32
4.7 Transgaz la Bursa de Valori București	34
4.8 Politica cu privire la dividend	39
4.9 Lista tuturor entităților în care Transgaz deține participații	40
5 ANALIZA ACTIVITĂȚII.....	40
5.1 Activitatea de operare	40
5.2 Activitatea de investiții.....	43
5.3 Activitatea de mentenanță.....	44
5.4 Activitatea de achiziții	48
5.5 Activitatea de asistență și reprezentare juridică	51
5.6 Activitatea de cooperare internațională	51
5.7 Rezultate financiare consolidate (analiza factorială a activității consolidate)	52
5.8 Rezultate financiare individuale (analiza factorială a activității individuale)	55
5.9 Metodologia de tarifare	61
6 SITUAȚIA ECONOMICO - FINANCIARĂ CONSOLIDATĂ	62
6.1 Poziția financiară consolidată	62
6.2.Rezultatul global consolidat	65
6.3 Situația fluxului de trezorerie consolidat	66
6.4 Evaluarea activității privind managementul riscului financiar.....	67
7. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ INDIVIDUALĂ	71
7.1 Poziția financiară individuală	71
7.2 Rezultatul global individual.....	75
7.3 Situația fluxului de trezorerie individual	76
7.4 Evaluarea activității privind managementul riscului financiar.....	78
8. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ	82
DECLARAȚIA DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ.....	83
I. DECLARAȚIA PRIVIND CONFORMITATEA CU CODUL DE GUVERNANȚĂ	83
II. ELEMENTELE DECLARAȚIEI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ	91
8.1 Indicatorii cheie de performanță prevăzuți în contractele de mandat	110
8.2 Realizarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinancieri	115

MESAJUL ADMINISTRATORILOR

**Stimați acționari, investitori,
Stimate părți interesate,**

Cu o tradiție în România de peste 108 ani, transportul gazelor naturale reprezintă o activitate strategică pentru economia națională. Performanța acestei activități a crescut an de an prin munca, pasiunea și profesionalismul celor care și-au desfășurat activitatea în acest domeniu și au contribuit la ceea ce SNTGN TRANSGAZ SA este azi – o companie responsabilă, o companie a viitorului, o companie în care modelul de guvernare corporativă funcționează cu succes.

Companie transparentă, deschisă spre dialog și bune practici corporative, companie performantă, SNTGN TRANSGAZ SA este astăzi un brand autohton de succes, o companie care crede în valorile sale organizaționale și care investește permanent în educația și dezvoltarea profesională a resursei umane de care dispune. SNTGN TRANSGAZ SA este o societate administrată în sistem unitar de administrare, Consiliul de Administrație fiind numit de Adunarea Generală a Acționarilor în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Aționând cu profesionalism, integritate și responsabilitate, membrii Consiliului de Administrație au demonstrat prin rezultate performante an de an, că au devenit o echipă puternică, capabilă să asume și să îndeplinească responsabilități de mare anvergură și importanță strategică nu doar pentru viitorul companiei ci și pentru dezvoltarea durabilă a economiei naționale.

*Elaborat în conformitate cu prevederile art. 30 alin. 1 din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, **Planul de administrare a SNTGN Transgaz SA pentru perioada 2021-2025**, aprobat prin HCA nr. 29/06 octombrie 2021, este guvernat de atitudine responsabilă, profesionistă și etică în raport cu toate părțile interesate (acționari, angajați, parteneri, comunitate, autorități și instituții ale statului, media, ș.a) și cuprinde viziunea strategică a administratorilor referitoare la direcțiile de dezvoltare strategică a companiei și eficientizare a activității acesteia în consens cu cerințele politicii energetice europene privind siguranța și securitatea energetică, competitivitatea și dezvoltarea durabilă dar și cu nevoile și oportunitățile viitoare ale României de a deveni un jucător important pe piața de gaze naturale regională și europeană.*

Obiectivele strategice sunt aliniate la SCRISOAREA DE AȘTEPTĂRI A ACȚIONARILOR și urmăresc dezideratele privind dezvoltarea strategică a companiei în concordanță cu prevederile Strategiei Uniunii Energetice Europene în privința combaterii schimbărilor climatice și anume: securitate energetică, decarbonare, eficiență energetică, piața internă a energiei și cercetare, inovare și competitivitate.

Obiectivele strategice privind administrarea SNTGN Transgaz SA în următorii 4 ani urmăresc de asemenea, creșterea performanțelor societății, eficientizarea activității companiei, alinierea acesteia la standardele moderne de performanță și guvernare corporativă și transformarea SNTGN TRANSGAZ SA într-o societate cu recunoaștere internațională, într-un lider pe piața energetică din regiune, valorificând cu maximă eficiență toate oportunitățile existente și viitoare, pentru ca România să devină un important coridor de energie în domeniul gazelor naturale către Europa.

O dezvoltare durabilă a infrastructurii de transport gaze naturale din România, presupune un amplu program investițional prin care să se permită implementarea Acordului Verde European, alinierea SNT la cerințele de transport și operare ale rețelei de transport gaze naturale în conformitate cu normele europene de protecție a mediului.

*Suntem preocupați de prevederile Pactului Verde (Green Deal) și de modul în care tehnologiile noi vor asigura mecanismele pentru tranziția către economia verde. Pentru SNTGN Transgaz SA, un obiectiv de importanță strategică ce derivă din Acordul Verde European pentru o tranziție către economia verde îl constituie **stabilirea și implementarea unei strategii de modernizare și adaptare a infrastructurii existente de transport gaze naturale pentru utilizarea Hidrogenului și a altor gaze verzi în vederea decarbonizării**. Având în vedere nevoia de finanțare a programului complex și extins de investiții, SNTGN Transgaz SA are în vedere pe lângă sursele proprii și atragerea și utilizarea în condiții avantajoase a unor surse externe de finanțare. Ne referim la accesarea fondurilor europene, la finanțări de la instituțiile financiare internaționale sau de la alte instituții financiar-bancare precum și la mijloace de finanțare specifice pieței de capital.*

Și pentru că dorim continuitate, eficacitate și performanță, vom conduce cu sprijinul dumneavoastră, destinul acestei companii și în perioada 2021-2025. Garantul nostru pentru reușită în fața provocărilor și constrângerilor contextului extern și intern în care compania funcționează și va funcționa îl constituie liantul dintre strategiile manageriale optime ale managementului privat, profesionist și expertiza și experiența profesională a resursei umane angajate pentru operaționalizarea acestor strategii.

Cu aleasă considerație,

ION STERIAN – Administrator executiv – Director general

PETRU ION VĂDUVA – Administrator neexecutiv

NICOLAE MINEA – Administrator neexecutiv

CSABA OROSZ – Administrator neexecutiv provizoriu

MIHAELA VIRGINIA TOADER - Administrator neexecutiv provizoriu

1. DATE GENERALE DESPRE RAPORT ȘI EMITENT

Raport pentru anul 2021, elaborat conform prevederilor Legii nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (art. 65) și Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (Anexa nr. 15), cu modificările și completările ulterioare - **Exercițiul financiar 2021**

Data raportului: 22 martie 2022

Denumirea societății comerciale: Societatea Națională de Transport Gaze Naturale TRANSGAZ SA

Sediul social: Mediaș, Piața C.I. Motaș nr. 1, cod 551130, județul Sibiu

Număr de telefon/fax: 0269-803333/0269-839029

Cod de înregistrare fiscală: RO13068733

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J32/301/2000

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București

Capital social subscris și vărsat: 117.738.440 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise: 11.773.844 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei. Acțiunile sunt nominative, ordinare, indivizibile, emise în formă dematerializată și liber tranzacționabile din **2008** sub simbolul bursier TGN.

2. SUMAR EXECUTIV ANUL 2021

2.1. Evenimente importante

În **anul 2021** au avut loc următoarele evenimente:

28 ianuarie 2021

- Prin HCA nr. 2/28 ianuarie 2021 se avizează Planul de Dezvoltare a Sistemului Național de Transport gaze naturale pentru perioada 2021-2030 în vederea supunerii consultării publice;
- Prin HCA nr. 2/28 ianuarie 2021 se aprobă acordarea unui împrumut în valoare de 645.735 Euro de către Eurotransgaz SRL subsidiarei sale Vestmoldtransgaz SRL din fondurile obținute de Eurotransgaz SRL de la Banca Europeană de Investiții (BEI) – pentru implementarea proiectului Ungheni – Chișinău.

25 februarie 2021

- Prin HCA nr. 4/25 februarie 2021 a fost aprobată prelungirea contractului individual de muncă încheiat între EUROTRANSGAZ SRL și administratorul numit, domnul Niculaie-Faranga Dan pentru o perioadă de încă 1 an;
- Prin HCA nr. 4/25 februarie 2021 a fost aprobată modificarea sediului și adresei juridice a EUROTRANSGAZ SRL;
- Prin HCA nr. 4/25 februarie 2021 a fost aprobată modificarea sediului și adresei juridice a VESTMOLDTRANSGAZ SRL.

4 martie 2021

- Prin HCA nr. 5/4 martie 2021 a fost aprobat venitul reglementat corectat și tarifele reglementate pentru activitatea de transport gaze naturale aferente anului trei al celei de-a patra perioade de reglementare, respectiv 1 octombrie 2021 – 30 septembrie 2022, în vederea transmiterii spre analiză și aprobare ANRE;

- Prin HCA nr. 5/4 martie 2021 a fost aprobat venitul total și tarifele de transport pe conductele T2 și T3 pentru perioada 1 octombrie 2021 – 30 septembrie 2022, în vederea transmiterii spre analiză și aprobare ANRE;
- Prin HCA nr. 5/4 martie 2021 se aprobă acordarea unui împrumut în valoare de 2.595.525 Euro de către Eurotransgaz SRL subsidiarei sale Vestmoldtransgaz SRL din fondurile obținute de Eurotransgaz SRL de la Banca Europeană de Investiții – pentru implementarea proiectului Ungheni – Chișinău.
- Prin HCA nr. 5/4 martie 2021 a fost aprobată majorarea capitalului social al Eurotransgaz SRL de către SNTGN Transgaz SA cu suma de 519.105 Euro în vederea asigurării resurselor bănești necesare pentru acordarea unei finanțări în valoare de 519.105 Euro de către Eurotransgaz SRL subsidiarei sale Vestmoldtransgaz SRL.

16 martie 2021

- declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al SNTGN Transgaz SA, cu aplicarea prevederilor art.29. alin (3) din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare

31 martie 2021

- Prin HCA nr. 9/31 martie 2021 a fost aprobată majorarea capitalului social al Eurotransgaz SRL de către SNTGN Transgaz SA cu suma de 170.603 Euro în vederea asigurării resurselor bănești necesare pentru acordarea unui împrumut de către Eurotransgaz SRL subsidiarei sale Vestmoldtransgaz SRL.

22 aprilie 2021

- Prin HAGOA nr. 2/22.04.2021 au fost reînnoite mandatele a trei administratori pe o perioadă de 4 ani, începând cu 30.04.2021 și au fost numiți 2 membri provizorii pe o perioadă de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni până la finalizarea procedurii de selecție, respectiv:
 - STERIAN ION - *administrator executiv și Director General;*
 - PETRU ION VĂDUVA - *administrator neexecutiv;*
 - MINEA NICOLAE - *administrator neexecutiv, independent;*
 - ABRUDEAN MIRCEA - *administrator provizoriu neexecutiv, independent;*
 - DRAGOTĂ LAURA RALUCA ALINA - *administrator provizoriu neexecutiv, independent.*

Prin HAGOA nr. 2/22.04.2021 a fost aprobată forma contractului de mandat cu indemnizația fixă a remunerației atât pentru administratorii definitivi cât și cei provizorii.

26 aprilie 2021

- Prin HCA nr. 14/26 aprilie 2021 a fost aprobată delegarea conducerii societății domnului Sterian Ion Director General până la întrunirea noului Consiliu de Administrație;
- Prin HCA nr. 14/26 aprilie 2021 a fost aprobată delegarea atribuțiilor de Director Financiar, domnului Lupean Marius până la întrunirea noului Consiliu de Administrație;
- Prin HCA nr. 14/26 aprilie 2021 au fost aprobate modificări în structura Consiliului Societății Vestmoldtransgaz.

27 aprilie 2021

- Prin HAGOA nr. 3/27.04.2021 a fost aprobat dividendul brut pe acțiune în valoare de 8,14 lei/acțiune aferent anului financiar 2020;
- Prin HAGOA nr. 3/27.04.2021 a fost aprobată repartizarea profitului net al exercițiului financiar 2020;

- Prin HAGOA nr. 3/27.04.2021 a fost aprobată prescrierea dividendelor neridicate și înregistrarea acestora în contul de venituri al societății;
- Prin HAGOA nr. 3/27.04.2021 a fost aprobat actul adițional la contractul de mandat;
- Prin HAGOA nr. 3/27.04.2021 a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 și estimări 2022-2023;
- Prin HAGOA nr. 3/27.04.2021 s-a stabilit data de 16 iulie ca dată de plată a dividendelor.

28 aprilie 2021

- Prin HCA nr. 15/28 aprilie 2021 a fost aprobată majorarea capitalului social al Eurotransgaz SRL de către SNTGN Transgaz SA cu suma de 286.512 Euro în vederea asigurării resurselor bănești necesare pentru acordarea unui împrumut de către Eurotransgaz SRL subsidiarei sale Vestmoldtransgaz SRL.

10 mai 2021

- Prin HCA nr. 16/10 mai 2021 a fost aprobată modificarea comitetelor consultative și a Regulamentului Intern privind funcționarea acestora;
- Prin HCA nr. 16/10 mai 2021 a fost aprobată delegarea conducerea societății, cu respectarea prevederilor Legii nr.31/1990 (art.143 alin.(1)), OUG nr.109/2011 (art.35 alin.(1) și ale Actului constitutiv al societății (art.19 alin.(2)), domnului Sterian Ion, pe o perioadă de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii acestuia până la maxim 6 luni;
- Prin HCA nr. 16/10 mai 2021 a fost aprobată numirea domnului Lupean Marius în funcția de Director Financiar pe o perioadă de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii acestuia până la maxim 6 luni.
- Prin HCA nr. 16/10 mai 2021 a fost aprobată declanșarea procedurii de selecție pentru postul de Director General și Director Financiar în conformitate cu OUG 109/2011.

13 mai 2021

- În data de 13.05.2021, în cadrul ședinței Consiliului de Administrație al Transgaz administratorii au luat act de adresa SGG nr. 20/11558/THG/13.05.2021 referitoare la încetarea mandatelor celor doi administratori provizorii:
- *ABRUDEAN MIRCEA - administrator provizoriu neexecutiv, independent;*
- *DRAGOTĂ LAURA RALUCA ALINA- administrator provizoriu neexecutiv, independent.*

26 mai 2021

- Prin HCA nr.18/26 mai 2021 a fost aprobată Componenta de Administrare a Planului de Administrare pentru perioada 2021-2025.

17 iunie 2021

- Ulterior, prin HAGOA nr. 4/17.06.2021 au fost numiți alți doi administratori în calitate de membri provizorii începând cu data de 17.06.2021, pe o perioadă de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni până la finalizarea procedurii de selecție:
- *CSABA OROSZ – Administrator neexecutiv provizoriu*
- *TOADER MIHAELA VIRGINIA - Administrator neexecutiv provizoriu*

23 iunie 2021

- Prin HCA nr. 19/23 iunie 2021 a fost aprobată modificarea componenței comitetelor consultative;
- Prin HCA nr. 19/23 iunie 2021 a fost avizată menținerea cotei de 50.01707% la repartizarea profitului net sub formă de dividende pentru anul 2020, aprobată prin HAGOA nr.3/2021, în vedere supunerii spore aprobare AGOA.

29 iunie 2021

- Prin HCA nr. 20/29 iunie 2021 a fost aprobat Raportul de sustenabilitate al SNTGN Transgaz SA pe anul 2020.

8 iulie 2021

- Prin HCA nr. 21/8 iulie 2021 a fost aprobată majorarea capitalului social al Eurotransgaz SRL de către SNTGN Transgaz SA cu suma de 520.870 Euro;
- Prin HCA nr. 21/8 iulie 2021 a fost aprobată utilizarea sumei de 2.156.984 Euro din fondurile obținute de Eurotransgaz SRL de la Banca Europeană de Investiții pentru finanțarea subsidiarei sale Vestmoldtransgaz SRL pentru proiectul Ungheni -Chișinău.

26 iulie 2021

- Prin HAGOA nr. 5/26 iulie 2021 a fost aprobată menținerea cotei de 50.01707% la repartizarea profitului net sub formă de dividende pentru anul 2020

27 iulie 2021

- Prin HCA nr. 22/27 iulie 2021 a fost aprobată numirea domnului Sterian Ion în calitate de Director General și a domnului Lupean Marius în calitate de Director Financiar.

17 august 2021

- Prin HCA nr. 24/17 august 2021 a fost aprobată încheierea de către SNTGN Transgaz SA a unui contract de împrumut cu Banca Comercială Română în valoare de 100 milioane lei pentru finanțarea proiectului Dezvoltări ale SNT în zona de Nord-Est a României.

16 septembrie 2021

- Prin HCA nr. 27/16 septembrie 2021 a luat act de Componenta de Management a Planului de Administrare pentru perioada 2021-2025.

29 septembrie 2021

- Prin HCA nr. 28/29 septembrie 2021 au fost aprobate tarifele reglementate pentru activitățile conexe celei de operare pentru perioada 01 octombrie 2021-30 septembrie 2022 și tariful ce urmează a fi practicat de administratorul pieței de echilibrare a gazelor naturale pentru aceeași perioadă.

6 octombrie 2021

- Prin HCA nr. 29/6 octombrie 2021 au fost aprobate Componenta de Management și Planul de Administrare pentru perioada 2021-2025.

11 octombrie 2021

- Prin HCA nr. 31/11 octombrie 2021 au fost avizați Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru perioada 2021-2025.

14 octombrie 2021

- Prin HAGOA nr. 7/14 octombrie 2021 a fost aprobată prelungirea duratei mandatului membrilor provizorii :
 - CSABA OROSZ – Administrator provizoriu neexecutiv
 - TOADER MIHAELA VIRGINIA - Administrator provizoriu neexecutiv

27 octombrie 2021

- Prin HCA nr. 28/29 septembrie 2021 a fost aprobată demararea procedurii de negociere pentru selectarea unei instituții financiare bancare pentru finanțarea proiectului Dezvoltări ale SNT în zona de Nord-Est;
- Prin HCA nr. 28/29 septembrie 2021 a fost aprobată reducerea capitalului social al Eurotransgaz SRL cu 13,15 mil.Euro.

24 noiembrie 2021

- Prin HCA nr. 37/24 noiembrie 2021 a fost avizat Planul de Dezvoltare a Sistemului Național de Transport gaze naturale în perioada 2021-2030 pentru transmitere la Ministerul Mediului Apelor și Pădurilor;
- Prin HCA nr. 37/24 noiembrie 2021 a fost aprobată încheierea unui contract de împrumut cu Banca Comercială Română în valoare de 220 milioane lei pentru proiectul Dezvoltări ale SNT în zona de Nord-Est.

6 decembrie 2021

- Prin HAGOA nr. 8/6 decembrie 2021 au fost aprobați Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru perioada 2021-2025.

14 decembrie 2021

- Prin HAGOA nr. 9/14 decembrie 2021 a fost aprobată prelungirea duratei mandatului membrilor provizorii:
 - CSABA OROSZ – Administrator provizoriu neexecutiv
 - TOADER MIHAELA VIRGINIA - Administrator provizoriu neexecutiv

20 decembrie 2021

- Prin HCA nr. 39/decembrie 2021 au fost aprobate Programele anuale investiționale pentru perioada 2022-2024 (PMDI, PLRRM, PASM, PP, PC, PA, PASET).

Principalele obiective investiționale finalizate în anul 2021 sunt:

- Dezvoltări ale SNT în zona de nord-est a României în scopul îmbunătățirii aprovizionării cu gaze naturale a zonei, precum și a asigurării capacităților de transport spre Republica Moldova;
- Noi dezvoltări ale SNT în scopul preluării gazelor de la Țărmul Marii Negre (Vadu -T1);
- Înlocuirea Stației de măsurare gaze SMG Isaccea 1;
- Interconectarea SNT cu sistemul de transport internațional și reverse flow la Isaccea-Etapa 2-Lucrări în NT Șendreni–instalații electrice și automatizări;
- Consolidarea sistemului de transport în Romania, între Onești-Isaccea și inversarea fluxului la Isaccea-Faza 2 (interconectarea Sistemului Național de Transport cu sistemul internațional și reverse flow la Isaccea)-Faza 2 modernizarea SCG Onești și modernizarea SCG Siliștea–lucrări suplimentare;
- Înlocuirea instalațiilor tehnologice la SRM Timișoara I;
- Conducta de transport gaze DN500 Craiova–Segarcea–Băilești–Calafat, etapa I, tronson Craiova–Segarcea;
- Subtraversare râu Dâmbovița cu conducta Inel București, zona Bălăceanca;
- Punerea în siguranța a conductei DN200 racord PM Alămor, în zona Alămor;
- Punerea în siguranță a conductei de transport gaze naturale DN 200 Cornățel-Avrig, zona Cornățel–Săcădate;
- Punerea în siguranță a traversărilor aeriene peste râul Cormoș cu conductele DN700 Iașu-Deal Moghioroș și DN800 Iașu-Bățani, în zona sat Doboșeni, jud. Covasna.

Principalele lucrări de reparații finalizate în anul 2021 sunt:

- "Reparația conductei de transport gaze Băcia–Caransebeș";
- "Conducta Ø20" Adjudul Vechi, zonele Braniștea, Schela și Independența";
- "Punere în siguranță a conductei 12" Vlădeni–Mănești";
- Reparație conductă 32" Cosmești-Onești (lucrări terți)";
- "Conductă Ø6" racord alimentare ELSID Titu";

- "Pregătirea conductei Ișalnița-Cruce Ghercești pentru transformare în conductă godevilabilă";
- "Conducta Șendreni-Albești (județul Buzău) – elaborare studiu pedologic de redare teren în circuitul agricol";
- "Reparație clădire SRM Brazi";
- "Reparație clădire SRM Piatra Neamț".
- "Reparație clădire SRM Bicz;
- Conducta Ø20" Band-Sărmășel (fir I);
- "Conducta Ø20" Onești-Racova-Gherăești fir II (județul Bacău)";
- "Înlocuire tronson conductă 32" pe conducta transport 28" Platou Izvor Sinaia-Filipești.-zona Drăgăneasa";
- Reparație clădire sediu sector Azuga și centrul de refacere a capacității de muncă Azuga.

2.2. Indicatori ai rezultatelor economico-financiare consolidate

Indicatori standard de performanță consolidați

Activitatea economico-financiară a SNTGN Transgaz SA de la începutul anului și până la 31 decembrie 2021 s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin HAGOA nr. 3/2021.

Valoarea la 31 decembrie 2021 a indicatorilor standard de performanță față de valoarea acestora la data de 31 decembrie 2020 este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt.	Criteriul de performanță	Obiectiv de performanță	U.M.	Coeficient de ponderare	Realizat	
					2021	2020
1.	Investiții puse în funcțiune	Realizarea nivelului programat	mii lei	0,15	1.389.215	2.267.731
2.	EBITDA	Creșterea EBITDA	mii lei	0,15	480.452	413.213
3.	Productivitatea muncii	Creșterea productivității muncii în unități valorice (cifra de afaceri/nr. mediu de personal)	mii lei/pers.	0,15	407	352
4.	Plăți restante	Efectuarea plăților în termenul contractual (în prețuri curente)	mii lei	0,15	0	0
5.	Creanțe restante	Reducerea volumului de creanțe restante (în prețuri curente)	mii lei	0,1	579.741	464.287
6.	Consumul de gaze în SNT	Încadrarea în cantitățile de gaze naturale reprezentând consumul de gaze în SNT	%	0,15	85,46%	92,38%
7.	Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	Reducerea cheltuielilor de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	lei	0,15	912	877

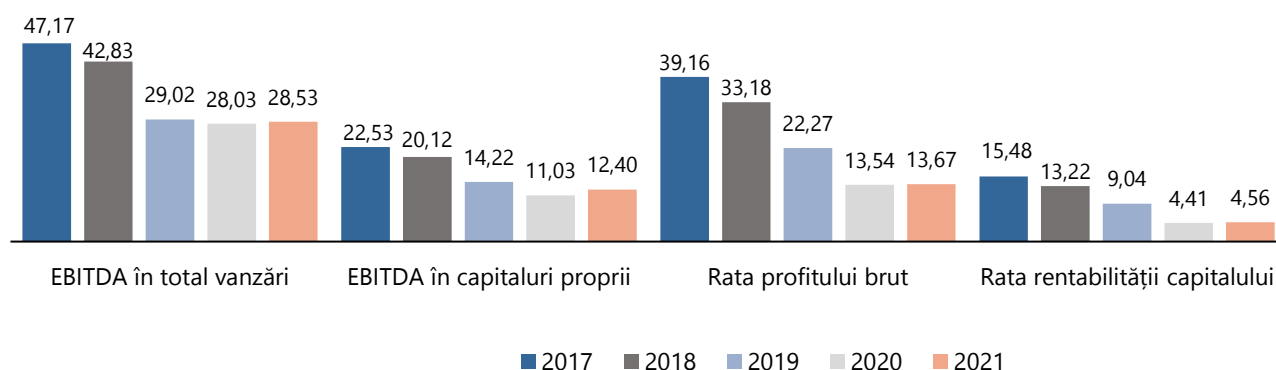
Tabel 1 - Indicatori standard de performanță consolidați 2021 comparativ cu 2020

Indicatori de profitabilitate, lichiditate, risc și gestiune consolidați

Valorile indicatorilor de profitabilitate, lichiditate, risc și gestiune în perioada 2017-2021:

Nr. crt.	Indicatori	Formula de calcul	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Indicatori de profitabilitate						
	EBITDA în total vânzări	EBITDA	47,17%	42,83%	29,02%	28,03%	28,53%
		Cifra de afaceri					
	EBITDA în capitaluri proprii	EBITDA	22,53%	20,12%	14,22%	11,03%	12,40%
		Capitaluri proprii					
	Rata profitului brut	Profitul brut	39,16%	33,18%	22,27%	13,54%	13,67%
		Cifra de afaceri					
	Rata rentabilității capitalului	Profit net	15,48%	13,22%	9,04%	4,41%	4,56%
		Capitaluri proprii					
2.	Indicatori de lichiditate						
	Indicatorul lichidității curente	Active circulante	5,57	3,60	2,58	1,65	1,42
		Datorii pe termen scurt					
	Indicatorul lichidității imediate	Active circulante-Stocuri	5,27	2,99	1,65	1,37	1,09
		Datorii pe termen scurt					
3.	Indicatori de risc						
	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	1,85%	6,29%	17,51%	42,53%	49,01%
		Capitaluri proprii					
	Rata de acoperire a dobânzii	EBIT	8.932,75	220,69	78,88	9,57	9,93
		Cheltuieli cu dobândă					
4.	Indicatori de gestiune						
	Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți x 365 zile	142,85	141,49	137,09	167,42	165,09
		Cifra de afaceri					
	Viteza de rotație a creditelor-furnizori	Sold mediu furnizori x 365 zile	19,43	35,52	40,78	55,23	73,14

Tabel 2- Evoluția indicatorilor de profitabilitate, lichiditate, risc și gestiune consolidați în perioada 2017-2021

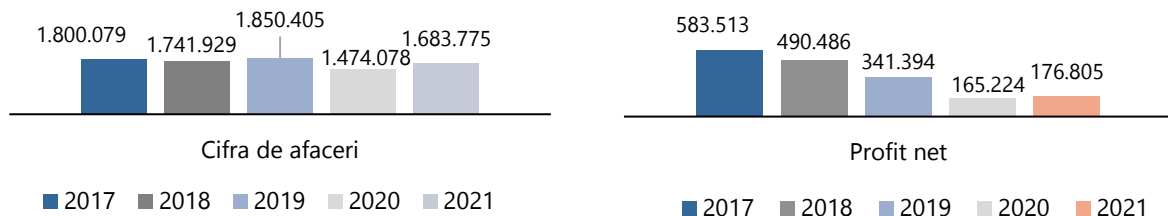


Grafic 1- Evoluția indicatorilor de profitabilitate în perioada 2017-2021

Principali indicatori economico-financiar consolidati realizati in perioada 2017-2021 se prezinta astfel:

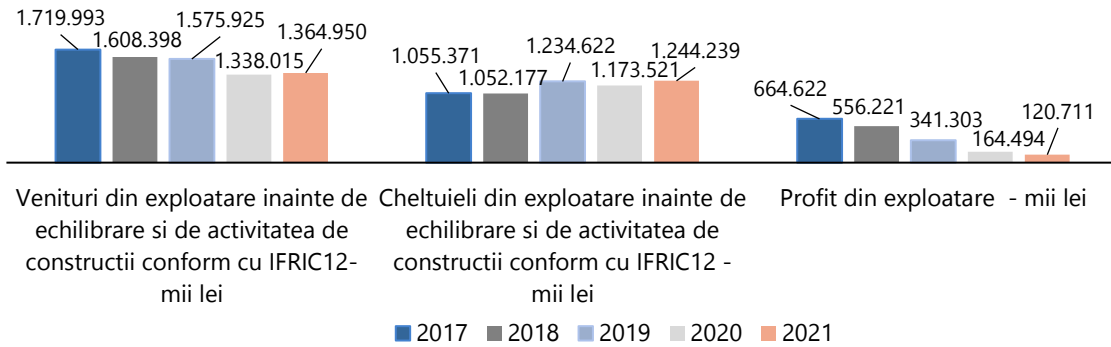
Nr. crt.	Indicator	Realizari la 31 decembrie (mii lei)					Dinamica (%)
		2017	2018	2019	2020	2021	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5*100
1.	Cifra de afaceri	1.800.079	1.741.929	1.850.405	1.474.078	1.683.775	114,23
2.	Venituri din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.719.993	1.608.398	1.575.925	1.338.015	1.364.950	102,01
3.	Venituri din activitatea de echilibrare	120.686	235.427	324.688	199.239	442.200	221,94
4.	Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	63.950	405.794	868.357	1.587.548	704.027	44,35
5.	Venituri financiare	190.548	48.634	101.618	68.929	152.208	220,82
6.	Cheltuieli de exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.055.371	1.052.177	1.234.622	1.173.521	1.244.239	106,03
7.	Cheltuieli cu gazele de echilibrare	120.686	235.427	324.688	199.239	442.200	221,94
8.	Costul activelor construite conform cu IFRIC12	63.950	405.794	868.357	1.587.548	704.027	44,35
9.	Cheltuieli financiare	150.228	26.973	30.779	33.872	42.669	125,97
10.	Profit brut	704.942	577.882	412.143	199.552	230.250	115,38
11.	Impozit pe profit	125.305	98.323	86.676	47.511	53.445	112,49
12.	Venituri din impozitul pe profit amânat	3.876	10.927	15.833	13.183		X
13.	Profit net	583.513	490.486	341.394	165.224	176.805	107,01
14.	Rezultatul global total aferent perioadei	601.338	487.868	340.426	153.134	224.237	146,43
15.	Gaze transportate mii mc	12.869.908	12.975.921	13.227.501	12.380.266	14.026.269	113,30
16.	Cheltuieli de investiții	95.599	421.519	1.055.468	1.898.974	817.916	43,07
17.	Cheltuieli de reabilitare	13.954	21.646	12.687	17.258	18.717	108,45
18.	Consum tehnologic mii lei	73.831	70.003	66.257	79.187	76.005	95,98
19.	Consum tehnologic mii mc	95.243	81.034	65.208	69.325	70.188	101,24

Tabel 3- Evoluția principalilor indicatori economico-financiar consolidati in perioada 2017-2021

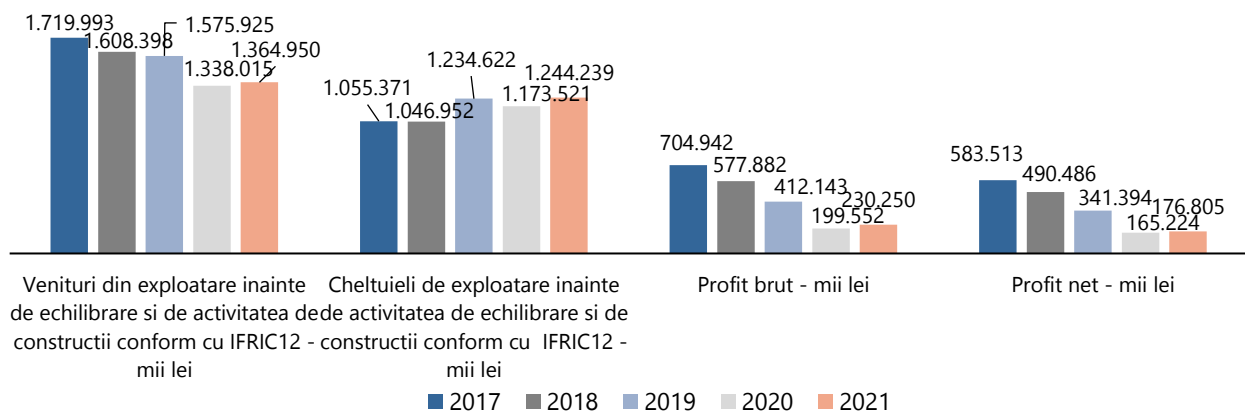


Grafic 3 - Cifra de afaceri 2017-2021 (mil lei)

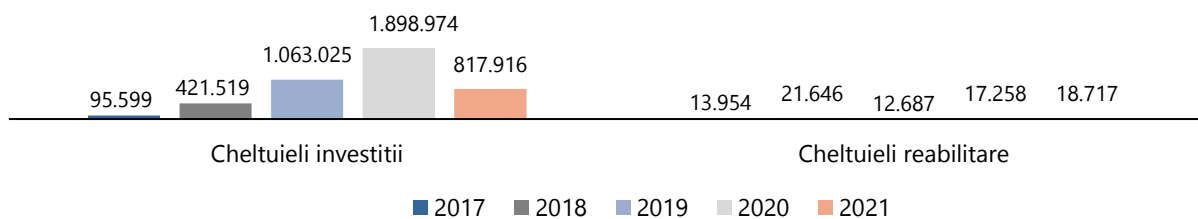
Grafic 2 - Profitul net 2017-2021 (mil lei)



Grafic 4 - Evoluția veniturilor, cheltuielilor și profitului din exploatare, înainte de activitatea de construcții conform cu IFRIC12 în perioada 2017-2021 (mii lei)



Grafic 5 - Evoluția principalilor indicatori economico-financiari consolidați în perioada 2017-2021 (mii lei)



Grafic 6 - Evoluția cheltuielilor de investiții și reabilitare consolidate în perioada 2017-2021 (mii lei)

2.3. Indicatori ai rezultatelor economico-financiare individuale

Indicatori standard de performanță

Activitatea economico-financiară a SNTGN Transgaz SA în anul 2021 s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin HAGO nr. 3/2021.

Valoarea la 31decembrie 2021 a indicatorilor standard de performanță față de valoarea acestora la data de 31 decembrie 2020 este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt.	Criteriul de performanță	Obiectiv de performanță	U.M.	Coeficient de ponderare	Realizat	
					2021	2020
1.	Investiții puse în funcțiune	Realizarea nivelului programat	mii lei	0,15	1.382.226	2.020.454
2.	EBITDA	Creșterea EBITDA	mii lei	0,15	485.447	414.677
3.	Productivitatea muncii	Creșterea productivității muncii în unități valorice (cifra de afaceri/nr. mediu de personal)	mii lei/pers.	0,15	411	355
4.	Plăți restante	Efectuarea plăților în termenul contractual (în prețuri curente)	mii lei	0,15	0	0
5.	Creanțe restante	Reducerea volumului de creanțe restante (în prețuri curente)	mii lei	0,1	579.741	464.287
6.	Consumul de gaze în SNT	Încadrarea în cantitățile de gaze naturale reprezentând consumul de gaze în SNT	%	0,15	85,46%	92,38%
7.	Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	Reducerea cheltuielilor de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	lei	0,15	902	874

Tabel 4 – Indicatori standard de performanță 2021 comparativ cu 2020

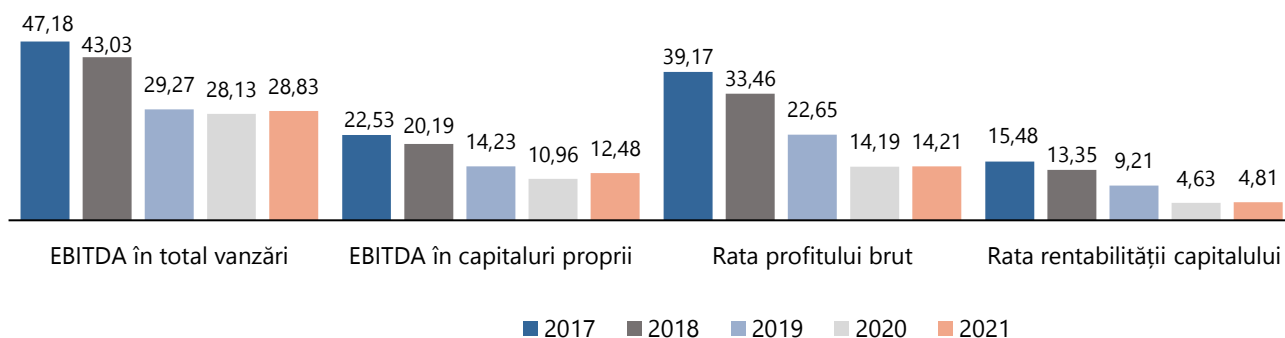
Indicatori de profitabilitate, lichiditate, risc și gestiune

Valorile indicatorilor de profitabilitate, lichiditate, risc și gestiune în perioada 2017-2021:

Nr. crt.	Indicatori	Formula de calcul	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Indicatori de profitabilitate						
	EBITDA în total vânzări	EBITDA	47,18%	43,03%	29,27%	28,13%	28,83%
		Cifra de afaceri					
	EBITDA în capitaluri proprii	EBITDA	22,53%	20,19%	14,23%	10,96%	12,48%
		Capitaluri proprii					
	Rata profitului brut	Profitul brut	39,17%	33,46%	22,65%	14,19%	14,21%
		Cifra de afaceri					
	Rata rentabilității capitalului	Profit net	15,48%	13,35%	9,21%	4,63%	4,81%
		Capitaluri proprii					
2.	Indicatori de lichiditate						
	Indicatorul lichidității curente	Active circulante	5,57	3,59	2,58	1,56	1,25
		Datorii pe termen scurt					
	Indicatorul lichidității imediate	Active circulante-Stocuri	5,27	2,99	1,60	1,29	0,92
		Datorii pe termen scurt					
3.	Indicatori de risc						
	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	1,85%	6,28%	17,44%	39,31%	44,02%
		Capitaluri proprii					

Nr. crt.	Indicatori	Formula de calcul	2017	2018	2019	2020	2021
	Rata de acoperire a dobânzii	EBIT Cheltuieli cu dobândă	X	222,77	80,40	9,73	5,63
4. Indicatori de gestiune							
	Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți x 365 zile Cifra de afaceri	142,85	141,49	137,09	167,42	165,09
	Viteza de rotație a creditelor-furnizori	Sold mediu furnizori x 365 zile Cifra de afaceri	19,43	35,52	40,78	55,23	73,14

Tabel 5 - Evoluția indicatorilor de profitabilitate, lichiditate, risc și gestiune în perioada 2017-2021



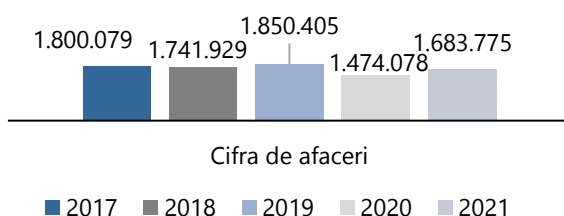
Grafic 7 - Evoluția indicatorilor de profitabilitate în perioada 2017-2021

Principalii indicatori economico-financiari realizați în perioada 2017-2021 se prezintă astfel:

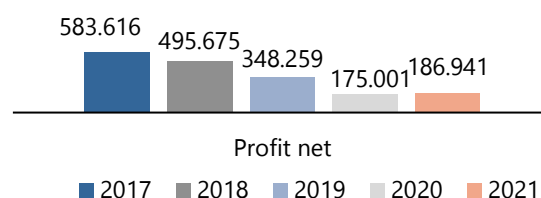
Nr. crt.	Indicator	Realizări la 31 decembrie (mii lei)					Dinamica (%)
		2017	2018	2019	2020	2021	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5*100
1.	Cifra de afaceri	1.800.079	1.741.929	1.850.405	1.474.078	1.683.775	114,23
2.	Venituri din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.719.993	1.608.437	1.576.667	1.333.504	1.364.511	102,33
3.	Venituri din activitatea de echilibrare	120.686	235.427	324.688	199.239	442.200	221,94
4.	Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	63.950	405.794	868.357	1.587.548	704.027	44,35
5.	Venituri financiare	190.546	46.844	98.952	60.666	130.013	214,31
6.	Cheltuieli de exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.055.267	1.046.952	1.228.699	1.165.836	1.230.118	105,51
7.	Cheltuieli cu gazele de echilibrare	120.686	235.427	324.688	199.239	442.200	221,94
8.	Costul activelor construite conform cu IFRIC12	63.950	405.794	868.357	1.587.548	704.027	44,35
9.	Cheltuieli financiare	150.227	25.449	27.818	19.156	25.138	131,23
10.	Profit brut	705.045	582.880	419.102	209.178	239.268	114,38

Nr. crt.	Indicator	Realizări la 31 decembrie (mii lei)					Dinamica (%)
		2017	2018	2019	2020	2021	
11.	Impozit pe profit	125.305	98.132	86.676	47.360	52.327	110,48
12.	Venituri din impozitul pe profit amânat	3.876	10.927	15.833	13.183		X
13.	Profit net	583.616	495.675	348.259	175.001	186.941	106,82
14.	Rezultatul global total aferent perioadei	601.442	491.233	343.622	182.343	202.724	111,18
15.	Gaze transportate mii mc	12.869.908	12.975.921	13.227.501	12.380.266	14.026.269	113,30
16.	Cheltuieli de investiții	95.599	468.151	1.063.025	1.699.862	803.509	47,27
17.	Cheltuieli de reabilitare	13.954	21.646	12.632	17.167	18.561	108,12
18.	Consum tehnologic mii lei	73.831	70.003	66.257	79.187	76.005	95,98
19.	Consum tehnologic mii mc	95.243	81.034	65.208	69.325	70.188	101,24

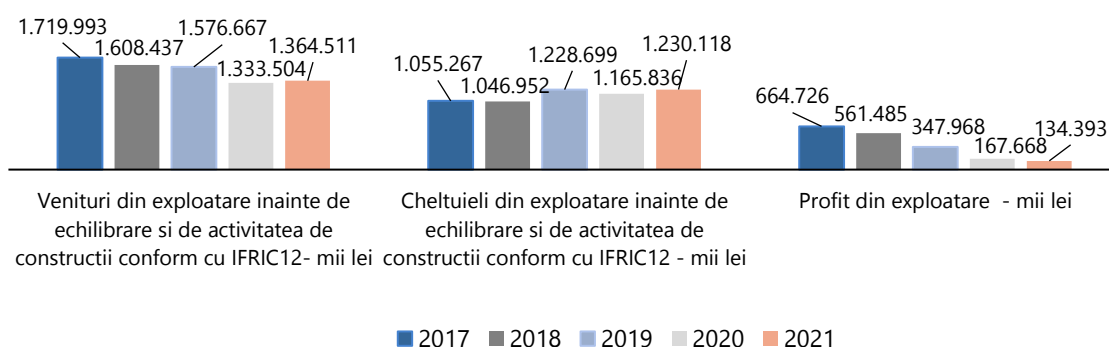
Tabel 6- Evoluția principalilor indicatori economico-financiari în perioada 2017-2021



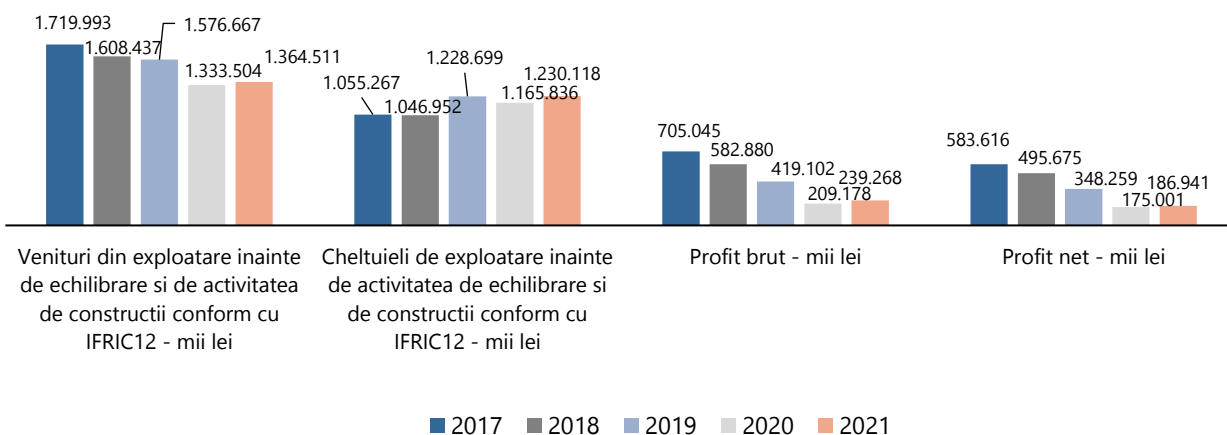
Grafic 8 -Cifra de afaceri 2017-2021 (mil lei)



Grafic 9- Profitul net 2017-2021 (mil lei)



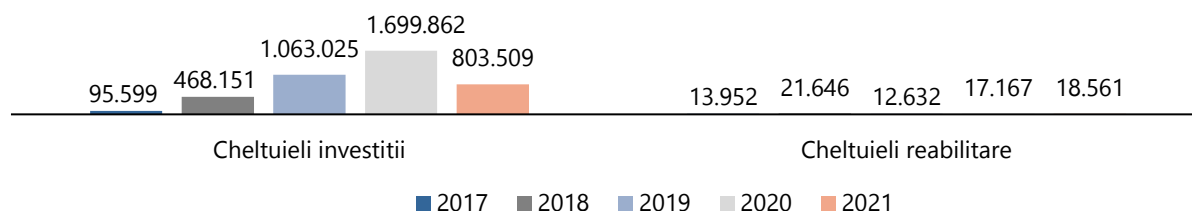
Grafic 10- Evoluția veniturilor, cheltuielilor și profitului din exploatare, înainte de activitatea de construcții conform cu IFRIC12 în perioada 2017-2021 (mil.lei)



Grafic 11-Evoluția principalilor indicatori economico-financiari în anul 2017-2021 (mii lei)

Transgaz deține statutul de monopol în transportul gazelor naturale din România și vehiculează circa 90% din totalul gazelor naturale consumate.

La data de 31 decembrie 2021, soldul disponibilităților în conturi bancare ale societății era de 321.026 mii lei, din care 2,87% reprezentau disponibilități denominate în valută, majoritatea în EURO.



Grafic 12- Evoluția cheltuielilor de investiții și reabilitare în perioada 2017-2021 (mii lei)

2.4. Principalele tranzacții între părțile afiliate (încheiate în condițiile art.92³ din Legea nr.24/2017 actualizată prin Legea nr.158/2020)

Nu e cazul.

2.5. Raportare nefinanciară

Începând cu anul 2021, SNTGN Transgaz SA a optat pentru publicarea informațiilor nefinanciare într-un raport separat conform prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1938/2016 actualizat prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 34556/2018, astfel a publicat Raportul de Sustenabilitate pe anul 2020.

Raportul a fost elaborat în conformitate cu standardele de raportare non-financiară GRI (Global Reporting Initiative) și ESG (Environmental, Social and Governance) și aliniat cerințelor legislative de la nivel național privind raportarea nefinanciară. Acesta cuprinde atât politica de management dedicată protejării mediului, securității și sănătății angajaților cât și principiile care stau la baza guvernancei corporative a companiei și responsabilității sociale.

Raportul de Sustenabilitate pentru anul 2021 va fi publicat conform prevederilor Ordinului MFP nr. 2844/2017 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu modificările și completările ulterioare, cap.7 punctul 42 alin. b) respectiv punctul 47 alin. b) pentru raportările consolidate: Raportul se pune la dispoziția publicului într-un termen rezonabil care să nu depășească șase luni de la data bilanțului, pe site-ul entității și să fie menționat în raportul administratorilor, respectiv până la data de 30 iunie 2022.

3. PRINCIPALELE RISCURI AFERENTE ANULUI 2022

În funcție de elementele relevante desprinse din evaluarea contextului intern și extern SNTGN TRANSGAZ SA își reevaluează continuu portofoliul de riscuri.

Gruparea riscurilor identificate în cadrul SNTGN Transgaz SA reprezintă o etapă importantă în dezvoltarea procesului managementului de risc.

SNTGN Transgaz SA a definit **Sistemul de Grupare a Riscurilor, propriu societății**, prin **utilizarea categoriilor de risc**. Categoriile de risc ne oferă o imagine de ansamblu structurată și gestionabilă a riscurilor cu care se confruntă societatea.

Riscuri operaționale

Riscurile operaționale au legătură directă cu activitatea desfășurată la nivelul serviciilor, birourilor, compartimentelor, exploatărilor teritoriale, sectoarelor și sunt asociate obiectivelor operaționale:

1. categoria: derularea eficientă a lucrărilor

- lipsa acordurilor proprietarilor de teren;
- condiții de sol nepronozate;
- neobținerea în termen a avizelor și a acordurilor proprietarilor de terenuri necesare pentru obținerea Autorizației de Construire;
- informații indisponibile/transmise cu întârziere cu privire la situația reală din teren;
- furnizare de date incomplete/inexacte cu privire la identificarea proprietarilor de terenuri, de către organismele abilitate;
- evidență cadastrală deficitară, la nivelul autorităților locale/județene;
- sistarea temporară a utilizării terenului ca urmare a descoperirii de vestigii;
- neasigurarea în totalitate a condițiilor tehnice și operaționale pentru realizarea inspecției conductelor cu PIG inteligent.

2. categoria: resurse materiale/financiare

Din cauza neasigurării resurselor materiale/financiare și a pieselor de schimb necesare realizării obiectivelor propuse, la termenul stabilit, în condiții de calitate, preț, costuri, siguranță, sunt identificate riscurile:

- neefectuarea la timp și în parametrii programați a lucrărilor prevăzute în Programul de mentenanță și revizii tehnice ale SRM-urilor și ale conductelor;
- apariția de defecțiuni în funcționarea Stațiilor de Protecție Catodică;
- neefectuarea la timp și în parametrii programați a lucrărilor de mentenanță a sistemului SCADA.

3. categoria: tehnic

- presiune redusă de operare a SNT;
- nefuncționalități ale sistemului informatic/de comunicații;
- indisponibilitatea instrumentelor de Securitate TI;
- neidentificarea la timp, în totalitate sau necorespunzătoare a vulnerabilităților cibernetice;
- defecțiuni SCADA;
- defecțiuni software/hardware ale sistemului IT;
- probleme tehnice în funcționarea platformei GMOIS;
- subodorizarea /supraodorizarea gazelor naturale predate din SNT.

4. categoria: furnizori/subcontractanți

- nerespectarea clauzelor contractuale referitoare la termene și calitate;
- insolvența/falimentul furnizorilor;
- întârzierea efectuării recepțiilor la terminarea lucrărilor;
- lipsa continuității contractelor de service pentru SRM-uri;

- contractorul nu are capacitatea de a îndeplini prevederile contractuale;
- întâzieri în planificarea reviziilor/reparațiilor/ITP-urilor/schimbului de anvelope datorită lipsei contracte service/RCA/CASCO.

5. categoria: hazard:

- imposibilitatea efectuării mentenanței din cauze meteorologice;
- cheltuieli în creștere cu întreținerea și reparațiile în SNT cauzate de fenomenele meteo extreme;
- imposibilitatea respectării programului de patrulare.

6. categoria: clienți

- disfuncționalități produse de unii Utilizatori de Rețea în platforma GMOIS.

Riscuri strategice

Riscurile strategice au legătură directă cu strategia de dezvoltare a SNTGN Transgaz SA și sunt asociate obiectivelor strategice cuprinse în Planul de Administrare a companiei în perioada 2021-2025:

1. categoria: politic

- schimbările cadrului macroeconomic și geopolitic național și internațional pot afecta încheierea unor contracte de transport gaze naturale precum și implementarea unor proiecte strategice;
- evoluția economiei din România, climatul macro-financiar mondial și european, evoluția crizei sanitare, mix-ul intern de politici economice, pot determina finanțări suplimentare prin creșterea costurilor unor investiții inițiale și fluctuații de personal calificat;
- intervenția guvernamentală: solicitarea de distribuire de dividende în cotă mai mare de 50% poate conduce la materializarea unui risc semnificativ cu impact direct asupra societății și a capacității de a finanța proiectele de investiții strategice.

2. categoria: reglementări/legislativ

- având în vedere valoarea mare a investițiilor, durata mare de implementare a proiectelor în care este implicată societatea, este necesară o stabilitate și predictibilitate a mediului legislativ și a cadrului de reglementare în sectorul energetic, iar adoptarea unor acte normative fără o fundamentare solidă susținută de studii de impact și de dezbateri publice poate afecta grav sectorul energetic
- legislația națională este marcată de volatilitate și blocaje;
- riscul de nerecunoaștere a investițiilor în Baza de Active Reglementate (RAB) recunoscută de ANRE, necesară la determinarea tarifelor de transport;
- posibilitatea scăzută de a obține un profit mai mare decât cel reglementat, în cadrul unei perioade de reglementare;
- modificarea prețurilor gazelor naturale din România.

3. categoria: concurențial:

- impactul proiectelor concurente asupra dinamicii fluxului de gaz la nivel European (TAP, Turk Stream și Balkan Stream);
- lipsa unui terminal LNG la Constanța. Se permite astfel Bulgariei și Ungariei să-și consolideze pozițiile de hub-uri energetice.
- reducerea tranzitului de gaze natural pe teritoriul României.

4. categoria: comercial

- riscul prețului mărilor aferent gazului achiziționat pentru consumul propriu.

5. categoria: sustenabilitate

Include schimbările în contextul de referință generate de necesitatea alinierii la directivele europene care vor asigura neutralitatea climatică (Green Deal):

- restricționarea finanțării acordate pentru proiectele din domeniul gazelor naturale;
- întâzieri în dezvoltarea de noi tehnologii pentru transportul hidrogenului verde la un nivel competitiv;
- scăderea consumului de gaze naturale din cauza creșterii ponderii resurselor eoliene, solare și a energiei nucleare;
- SNT poate fi afectat de catastrofe naturale (cutremure, inundații, alunecări de teren, temperaturi extreme, căderi masive de zăpadă), situații de criză sau război.

6. categoria: financiar:

- creditarea;
- cursul valutar;
- rata dobânzii;
- lichidități.
- neîncadrarea în limitele prevăzute în contractele de finanțare pentru indicatorii financiari.

Pentru riscurile care au un nivel al expunerii peste limita de toleranță la risc aprobată sunt stabilite *măsuri de minimizare a riscurilor*, dintre care amintim:

- alinirea permanentă a obiectivelor strategice ale societății la cerințele europene privind dezvoltarea sectorului energetic;
- valorificarea optimă a oportunităților de finanțare necesare derulării proiectelor de investiții;
- consolidarea poziției societății în Asociația pentru Relații cu Investitorii la Bursă din România;
- inițierea de discuții cu reprezentanții Guvernului pentru a sublinia importanța stabilității și predictibilității în plan fiscal și legislative, importanța investițiilor pe termen mediu și lung;
- participarea societății la activitățile de analiză a proiectelor de reglementări specifice transmise de autoritățile competente;
- realizarea unei consultări permanente, eficiente cu părțile interesate relevante, în cadrul procesului de luare a deciziilor în urma modificărilor cadrului de reglementare;
- comunicarea continuă cu reprezentanții acționarului majoritar (Statul Român), ai acționarilor și ai tuturor celorlalte părți interesate;
- identificarea tuturor criteriilor de eligibilitate prevăzute în Regulamentul 347/2013 privind liniile directe pentru infrastructura energetică transeuropeană, în vederea identificării proiectelor de interes comun în domeniul energiei și mobilizarea fondurilor private și publice necesare;
- respectarea/monitorizarea Planului de continuitate a activității la nivelul SNTGN Transgaz SA și a Planului de măsuri pentru asigurarea continuității activității, la nivelul SNTGN Transgaz SA;
- elaborarea planurilor de urgență și realizarea de simulări a operațiunilor de urgență;
- testarea permanentă a Planurilor de Securitate întocmite la nivelul obiectivelor.
- instalare de sisteme integrate de securitate pentru obiectivele de infrastructură critică;
- verificarea și raportarea sistematică a progresului implementării *Programului prioritar de măsuri menite încadrării consumurilor tehnologice înregistrate în SNT în limitele aprobate, în perioada 2022-2026.*

4. DESPRE SNTGN TRANSGAZ SA

4.1 Misiune, Viziune, Valori Organizaționale

Transgaz este o societate comercială pe acțiuni care își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și Actul Constitutiv actualizat.

Misiunea

În consens cu cerințele politicii energetice europene, misiunea SNTGN Transgaz SA o reprezintă îndeplinirea în condiții de eficiență, transparență, siguranță și competitivitate a strategiei energetice naționale stabilite pentru transportul intern și internațional al gazelor naturale, dispecerizarea gazelor naturale și cercetarea – proiectarea în domeniul transportului de gaze naturale.

Misiunea SNTGN Transgaz SA constă în:

- exploatarea în condiții de siguranță și eficiență economică a SNT;
- reabilitarea, modernizarea și dezvoltarea SNT pe principalele direcții de consum;
- interconectarea SNT cu sistemele de transport gaze naturale ale țărilor învecinate;
- dezvoltarea de noi infrastructuri de transport gaze naturale spre vestul Europei;
- asigurarea accesului nediscriminatoriu la SNT;
- implementarea managementului participativ în toate domeniile de acțiune ale societății;
- dezvoltarea culturii organizaționale și a performanțelor profesionale;
- implementarea reglementărilor din sectorul gazelor naturale;
- îmbunătățirea informatizării activității de transport gaze naturale, elaborarea unor proiecte de acte normative și acțiuni de susținere a acestora;
- integrarea principiilor de bună guvernare corporativă în practica de afaceri.

Viziunea

Societatea intenționează să devină un operator de transport cu recunoaștere pe piața internațională a gazelor naturale, un lider pe piața energetică din regiune, cu un sistem național de transport gaze naturale modern, integrat la nivel european și un sistem de management performant.

Viziunea ca mesaj către comunitate

Îndeplinirea cu responsabilitate a misiunii de serviciu public, funcționare sigură a Sistemului Național de Transport gaze naturale, servicii la un înalt nivel de calitate, racordare sigură la SNT în condiții nediscriminatorii și transparente pentru toți utilizatorii de rețea și integrare la nivel european a pieței naționale de gaze naturale.

Viziunea ca mesaj către acționari

Societate performantă orientată spre creșterea continuă a plusvalorii pentru acționari.

Viziunea ca mesaj către salariați

Societate cu un mediu de muncă atractiv, stabil și motivant cu un angajament continuu către excelență profesională.

Valorile organizaționale ce definesc etica în afaceri a SNTGN Transgaz SA sunt:

- profesionalism și performanță;
- spirit de echipă;
- respect reciproc;
- responsabilitate pentru oameni și mediu.

Punctele forte ale SNTGN Transgaz SA

- calitatea de operator licențiat al SNT- monopol;
- profilul financiar solid al societății;
- continuitatea performanței tehnice, economice și financiare;
- predictibilitatea cash-flow-ului dat fiind caracterul reglementat al activității de transport gaze naturale;
- dividende acordate acționarilor.

4.2 Activitatea societății

Societatea Națională de Transport Gaze Naturale TRANSGAZ SA, înființată în baza Hotărârii Guvernului nr. 334/28 aprilie 2000 în urma restructurării Societății Naționale de Gaze Naturale ROMGAZ SA, este persoană juridică română având forma juridică de societate comercială pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și cu statutul său.

SNTGN Transgaz SA este operatorul tehnic al Sistemului Național de Transport (SNT) gaze naturale și asigură îndeplinirea în condiții de eficiență, transparentă, siguranță, acces nediscriminatoriu și competitivitate a strategiei naționale privind transportul intern și internațional al gazelor naturale, dispecerizarea gazelor naturale, precum și cercetarea și proiectarea în domeniul specific activității sale, cu respectarea cerințelor legislației europene și naționale, a standardelor de calitate, performanță, mediu și dezvoltare durabilă.

Activitatea de transport gaze naturale se desfășoară în baza Acordului de concesiune al conductelor, instalațiilor, echipamentelor și dotărilor aferente SNT, aflate în domeniul public al statului român, încheiat cu Agenția Națională pentru resurse Minerale (ANRM), ca reprezentantul statului român, aprobat prin HG nr. 668/20 iunie 2002 (publicat în MO nr. 486/8 iulie 2002), valabil până în 2032, modificat și completat ulterior prin 7 acte adiționale aprobate prin Hotărâre de Guvern.

Prin Ordinul ANRE nr. 3/22 ianuarie 2014 privind aprobarea certificării Societății Naționale de Transport Gaze Naturale "Transgaz" S.A. Mediaș ca operator de transport și de sistem al Sistemului Național de Transport al gazelor naturale, s-a stabilit ca Societatea Națională de Transport Gaze Naturale "Transgaz" S.A. Mediaș să fie organizată și să funcționeze după modelul "operator de sistem independent".

Principalele componente ale Sistemului Național de Transport gaze naturale

Principalele componente ale Sistemului Național de Transport gaze naturale la 31.12.2021:

Denumire obiectiv/componentă SNT	U.M.	Valoare
Conducte magistrale de transport și racorduri de alimentare cu gaze naturale, din care: - conducte de transport internațional (Tranzit III) - BRUA	km	14.209,55 183,5 482
Stații de reglare măsurare (SRM) în exploatare	buc	1141 (1247 direcții măsurare)
Stații de comandă vane (SCV, NT)	buc	59
Stații de măsurare a gazelor din import/export (SMG) (Giurgiu, Medieșu Aurit, Isaccea I, Isaccea fost T1, Isaccea fost T2, Negru Vodă fost T1, Negru Voda fost T2)	buc	7
Stații de măsurare amplasate pe conductele de tranzit gaze (SMG) (Isaccea Tranzit III, Negru Vodă III)	buc	2
Stații de comprimare gaze (SCG) (Șinca, Onești, Siliștea, Jupa, Podișor, Bibești, Onești M, Gherăești)	buc	8
Stații de protecție catodică (SPC)	buc	1045
Stații de odorizare gaze (SOG)	buc	1026

Tabel 7 -Principalele componente ale SNT la 31.12.2021

Sistemul Național de Transport (SNT) are o acoperire la nivelul întregului teritoriu național și are o structură radial-inelară. Capacitatea de transport intern și internațional al gazelor naturale este asigurată prin rețeaua de conducte și racorduri de alimentare cu diametre cuprinse între 50 mm și 1.200 mm, la presiuni cuprinse între 6 bar și 63 bar.



Figura 1-Harta Sistemului Național de Transport al Gazelor Naturale

Puncte de interconectare transfrontalieră

La data de 31.12.2021 importul/exportul de gaze naturale în/din România se realiza prin 7 puncte de interconectare transfrontalieră:

Țara	Conducta de interconectare	Caracteristici tehnice	Capacitatea tehnică totală
UCRAINA	Orlovka (UA) - Isaccea (RO) * LLC GAS TSO UA → Transgaz	DN 1000, Pmax = 45 bar	6,85 Mld. Smc/an la Pmin=35 bar
	Tekovo (UA) - Medieșu Aurit (RO) ** LLC GAS TSO UA → Transgaz	DN 700, Pmax = 75 bar	2,71 Mld. Smc/an la Pmin=47 bar
	Isaccea 1 (RO) - Orlovka 1 (UA) Transgaz ↔ LLC GAS TSO UA	DN 1000, Pmax = 55 bar	6,85 Mld. Smc/an capacitate import la Pmin=46,5 bar 4,12 Mld. Smc/an capacitatea de export*** la Pmin=35,4 bar
UNGARIA	Szeged (HU) - Arad (RO) - Csanádpalota (HU) FGSZ ↔ Transgaz	DN 700, Pmax = 63 bar	2,63 Mld. Smc / an capacitate import la Pmin=40 bar 1,75 Mld. Smc / an capacitate de export la Pmin=40 bar
REPUBLICA MOLDOVA	Iași (RO) - Ungheni (MO) Transgaz ↔ VestMoldtransgaz	DN 500, Pmax = 55 bar	1,88 Mld. Smc/an capacitate export la Pmin=39,5 bar 0,73 Mld. Smc/an capacitate import la Pmin=24 bar
BULGARIA	Giurgiu (RO) - Ruse (BG) Transgaz. ↔ Bulgartransgaz	DN 500, Pmax = 50 bar	1,50 Mld. Smc/an capacitate export la Pmin=40 bar 0,92 Mld. Smc/an capacitate import la Pmin=30 bar
	Kardam (BG) - Negru Vodă 1 (RO) Transgaz ↔ Bulgartransgaz	DN 1000, Pmax = 55 bar	6,36 Mld. Smc/an pe capacitate de export **** la Pmin=31,5 bar 5,31 Mld. Smc/an capacitate import la Pmin=45 bar

* Acest punct de interconectare nu este utilizat, nefiind încheiat un Acord de interconectare. În prezent importul de gaze din Ucraina se realizează prin Isaccea 1.

** Pentru acest punct OTS din România și OTS din Ucraina sunt în discuții pentru semnarea unui nou Acord de interconectare.

***Capacitatea este oferită în regim comercial întreruptibil întrucât nu este semnată Anexa la Acordul de interconectare privind cerințele de calitate a gazelor.

**** Capacitate condiționată de rezervare de capacitate la PI Isaccea 1 pe direcția UA-RO.

În urma finalizării lucrărilor de conectare a conductei T2 la T1 (SNT) la sfârșitul anului 2021, Transgaz depune în prezent împreună cu OTS adiacenți demersurile necesare pentru asigurarea și oferirea capacității bidirecționale în punctele de interconectare Isaccea 2 cu Ucraina și Negru Vodă 2 cu Bulgaria de pe această conductă de transport.

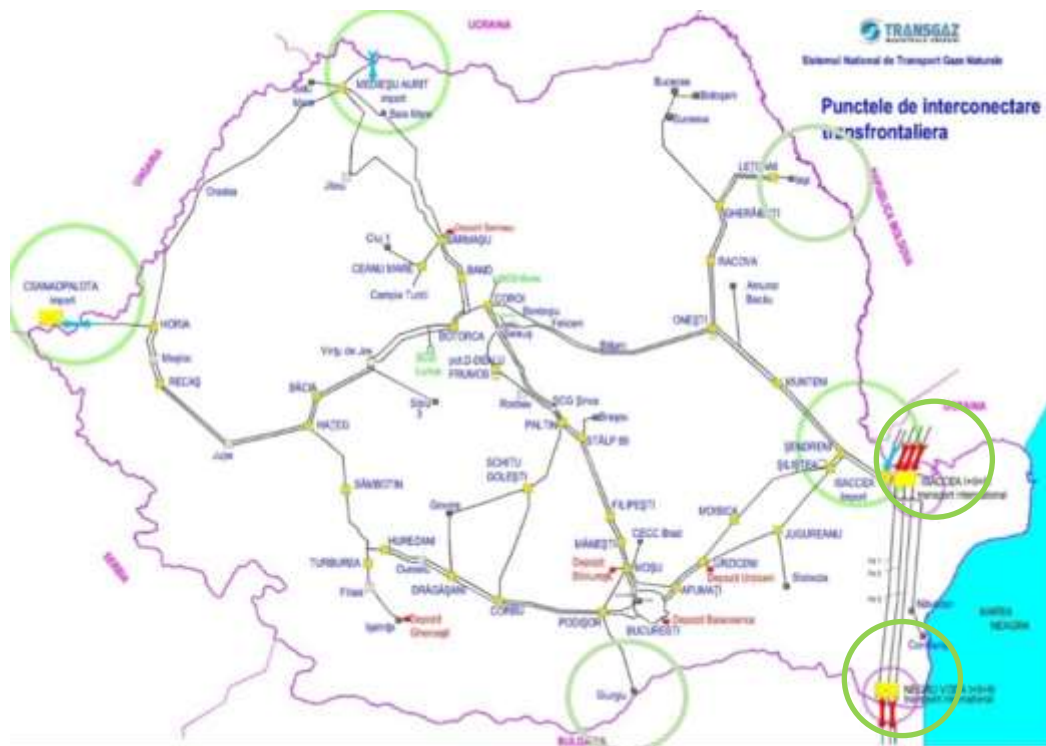


Figura 2-Punctele de interconectare transfrontalieră ale SNT

Transport intern gaze naturale

Activitatea de transport intern gaze naturale este desfășurată de Transgaz în baza licenței de operare a sistemului de transport gaze naturale nr. 1933/20.12.2013 emisă de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei (ANRE), valabilă până la data de 08.07.2032.

Transportul gazelor naturale este asigurat prin peste 14.200 km de conducte și racorduri de alimentare gaz cu diametre cuprinse între 50 mm și 1.200 mm, la presiuni cuprinse între 6 bar și 63 bar.

Transport internațional gaze naturale

Activitatea de transport internațional gaze naturale este desfășurată de Transgaz în baza licenței de operare a sistemului de transport gaze naturale nr. 1933/20.12.2013 emisă de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei (ANRE), valabilă până la data de 08.07.2032, în baza Legii energiei și gazelor naturale nr. 123/2012, cu modificările și completările ulterioare, precum și în baza reglementărilor specifice în vigoare.

Activitatea de transport internațional gaze naturale se desfășoară în zona de Sud-Est a țării (Dobrogea), unde sectorul românesc de conducte existent între localitățile Isaccea și Negru Vodă se include în culoarul balcanic de transport internațional gaze naturale din Rusia spre Bulgaria, Turcia, Grecia și Macedonia.

Pe traseul menționat, la nord de localitatea **Isaccea** există 3 interconectări cu sistemul similar de transport internațional gaze naturale din Ucraina, iar la sud de localitatea **Negru Vodă** există 3 interconectări cu sistemul similar de transport internațional gaze naturale din Bulgaria.

În anul gazier 2019-2020 a fost realizată conectarea conductei (T1) de transport gaze naturale Isaccea 1 – Negru Vodă 1 (T1) la Sistemul Național de Transport gaze naturale în zona SMG Isaccea, care dă posibilitatea curgerii fizice a gazelor din conducta de transport T1 spre SNT și invers.

Urmare a conectării conductei (T1) de transport gaze naturale Isaccea 1–Negru Vodă 1 la Sistemul Național de Transport gaze naturale, Negru Vodă 1 a devenit punct de interconectare al SNT și i se aplică prevederile aceleiași metodologii de tarifare (aprobată prin Ordinul ANRE 41/2019) aplicabilă atât punctelor de interconectare cu țările membre UE (Csanadpalota, Giurgiu Ruse) cât și punctelor interne ale Sistemului Național de Transport.

Capacitatea de transport în punctele aferente conductei T1, se comercializează, conform Ordinului președintelui ANRE nr. 215/05.12.2019 privind modificarea și completarea unor ordine ale președintelui ANRE și a Regulamentului (UE) nr. 459/2017 de stabilire a unui cod al rețelei privind mecanismele de alocare a capacității în sistemele de transport al gazelor și de abrogare a Regulamentului (UE) nr. 984/2013.

În ceea ce privește transportul prin conductele T2 și T3, cu următoarele caracteristici: DN 1200, L=186 km și capacitate tehnică de 10 mld. Smc/an (T2) și DN 1200, L=183,5 km și capacitate tehnică de 10 mld. Smc/an (T3), compania a încheiat Acordul de Încetare a Contractului istoric între SNTGN Transgaz SA și Gazprom Export LLC.

La sfârșitul anului 2021 a fost realizată conectarea conductei T2 de transport gaze naturale Isaccea 2–Negru Vodă 2 la Sistemul Național de Transport gaze naturale, care dă posibilitatea curgerii fizice a gazelor din conducta T2 spre SNT și invers.

Totodată stațiile de măsurare gaze naturale de la Isaccea 2 și Negru Vodă 2 au fost modernizate pentru asigurarea curgerii bidirecționale în punctele de interconectare transfrontalieră Isaccea 2 cu Ucraina și Negru Voda 2 cu Bulgaria.

În urma finalizării lucrărilor de conectare a conductei T2 la SNT la sfârșitul anului 2021, Transgaz depune în prezent împreună cu OTS adiacenți demersurile necesare (încheierea de acorduri de interconectare) pentru asigurarea și oferirea capacității bidirecționale în punctele de interconectare de pe această conductă de transport.

Conducta T3 de transport gaze naturale Isaccea 3-Negru Vodă 3 nu este conectată încă la SNT.

Operarea de către SNTGN Transgaz SA a Sistemului Național de Transport gaze naturale cuprinde în principal activitățile:

- echilibrare comercială;
- contractare a serviciilor de transport gaze naturale;
- dispecerizare și regimuri tehnologice;
- măsurare și monitorizare calitate gaze naturale;
- odorizare gaze naturale și transport internațional gaze naturale.

"TRANSGAZ" S.A. poate desfășura complementar și alte activități conexe pentru susținerea obiectului principal de activitate, în conformitate cu legislația în vigoare și cu statutul propriu, putând achiziționa gaze naturale doar în scopul echilibrării și exploatarei în condiții de siguranță a Sistemului Național de Transport.

Societatea realizează pe lângă veniturile din activitatea de transport intern și internațional gaze naturale și alte venituri, din taxe de acces la SNT, din servicii de proiectare, din încasarea penalităților percepute clienților și din alte servicii adiacente prestate.

Calitatea serviciului de transport este o preocupare constantă atât a SNTGN Transgaz SA, cât și a Autorității Naționale de Reglementare în domeniul Energiei. În scopul monitorizării calității serviciului de transport gaze naturale în baza unor indicatori specifici și niveluri de performanță minimale, începând cu data de 1 octombrie 2016 a intrat în vigoare **Standardul de performanță pentru serviciul de transport al gazelor naturale aprobat prin Ordinul ANRE 161/26.11.2015.**

4.3 Acționariat

Urmare a OUG nr. 1/04.01.2017 pentru stabilirea unor măsuri în domeniul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, a fost înființat Ministerul Economiei, prin reorganizarea Ministerului Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri. Astfel, la data de 02.03.2017 a fost înregistrată la Depozitarul Central S.A. modificarea datelor de identificare ale titularului de cont Statul Român prin Ministerul Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri în Statul Român prin Ministerul Economiei.

Începând cu data de 14 noiembrie 2019, exercitarea drepturilor și îndeplinirea obligațiilor ce decurg din calitatea de acționar al Statului Român la Societatea Națională de Transport Gaze Naturale Transgaz SA se realizează de către Statul Român prin Secretariatul General al Guvernului, ca urmare a transferului de acțiuni din contul Statului Român prin Ministerul Economiei, în temeiul OUG nr. 68/06.11.2019 privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

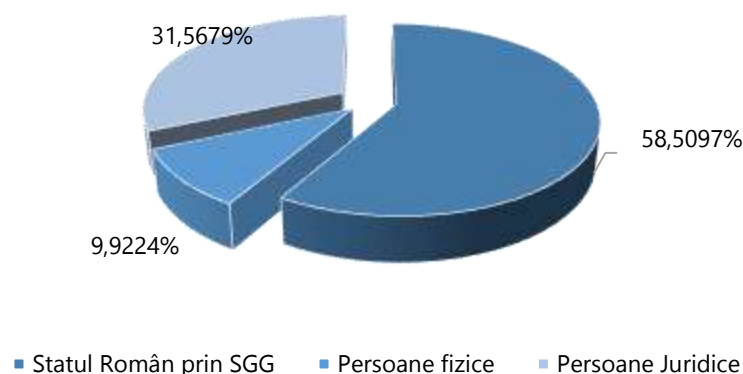
La data de 31.12.2021 structura acționariatului SNTGN Transgaz SA este următoarea:

Denumire acționar	Număr acțiuni	Procent %
Statul Român prin Secretariatul General al Guvernului	6.888.840	58,5097
Free float - Alți acționari (pers. fizice și juridice), din care	4.885.004	41,4903
✓ persoane fizice	1.168.244	9,9224
✓ persoane juridice	3.716.760	31,5679
Total	11.773.844	100

Tabel 8- Structura Acționariatului la 31 decembrie 2021

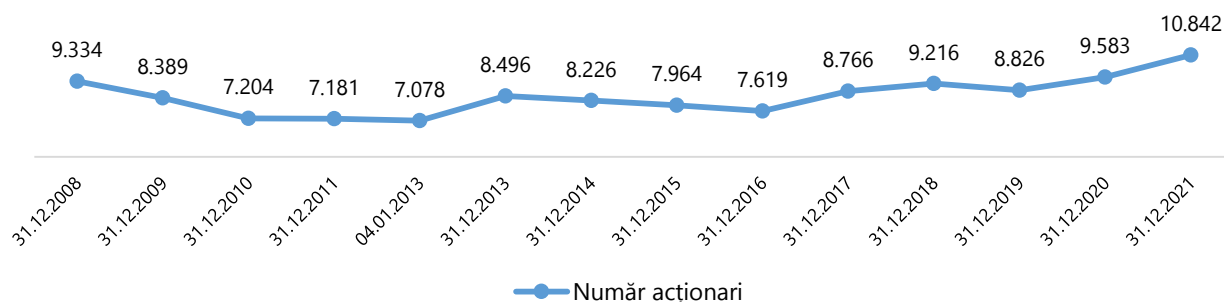
Capitalul social al Transgaz la data de 31 decembrie 2021 este de 117.738.440 lei și este împărțit în 11.773.844 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea nominală de 10 lei.

Structura acționariatului la data de 31 decembrie 2021



Grafic 13- Structura acționariatului la 31.12.2021

În ceea ce privește numărul de acționari, conform registrului acționarilor Transgaz la data de referință de 31.12.2021 sunt înregistrați un număr de 10.842 acționari TGN, cu 1.259 de acționari mai mult față de data de 31.12.2020.



Grafic 14 - Evoluția numărului de acționari ai Transgaz de la listare și până la 31.12.2021

4.4 Organizare

SNTGN Transgaz SA este administrată în sistem unitar prin Consiliul de Administrație. Există o **separație** între funcția neexecutivă, de control (administrator neexecutiv) și cea executivă (directori) – separație obligatorie, în cazul societăților pe acțiuni ale căror situații financiare anuale fac obiectul unei obligații legale de auditare.

Consiliul de administrație a delegat conducerea societății către directorul general al Transgaz. Directorul general al Transgaz reprezintă societatea în relațiile cu terții și este responsabil de luarea tuturor măsurilor aferente conducerii, în limitele obiectului de activitate al societății și cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege sau de Actul Constitutiv, consiliul de administrație și adunarea generală a acționarilor.

SNTGN Transgaz SA își desfășoară activitatea în următoarele locații:

- Sediul Transgaz: Municipiul Mediaș, str. Piața C.I. Motaș nr. 1, jud. Sibiu, cod 551130;
- Departamentul Exploatare și Mentenanță: Municipiul Mediaș, str. George Enescu nr.11, jud. Sibiu, cod 551018;
- Departamentul Proiectare și Cercetare: Municipiul Mediaș, str. Unirii nr. 6, jud. Sibiu, cod 550173;
- Direcția Operare Piață Gaze București: Municipiul București, Calea Dorobanți nr.30, sector 1, cod 010573;

- Reprezentanța Transgaz –România: Municipiul București, Bld. Primăverii, nr.55;
- Reprezentanță Transgaz Bruxelles–Belgia: Bruxelles, str. Luxembourg nr. 23;
- Direcția Inspecție Generală : Municipiul București, Calea Victoriei, nr.155, sector 1, cod 010073;
- Ateliere Proiectare Cercetare Brașov, str. Nicolae Titulescu Nr. 2;
- Sediul secundar Transgaz: Mediaș, str. I.C. Brătianu nr.3, bl. 3, ap.75, jud. Sibiu.

Subsidiarele SNTGN Transgaz SA în Republica Moldova sunt:

- Societate cu Răspundere Limitată „EUROTRANSGAZ”: Șoseaua Balcani, nr.7/E, extravilan, sat Ghidighici, mun Chișinău, Moldova;
- Societate cu Răspundere Limitată „VESTMOLDTRANSGAZ”:Șoseaua Balcani, nr.7/E, extravilan, sat Ghidighici, mun Chișinău, Moldova;

SNTGN Transgaz SA are în componență 9 exploatări teritoriale și o sucursală:

- **Exploatarea teritorială Arad**, str. Poetului nr. 56, localitatea Arad, jud. Arad, cod 310369;
- **Exploatarea teritorială Bacău**, str. George Bacovia nr. 63, localitatea Bacău, jud. Bacău cod 600238;
- **Exploatarea teritorială Brăila**, str. Ion Ghica nr. 5, localitatea Brăila, jud. Brăila, cod 810089;
- **Exploatarea teritorială Brașov**, b-dul. Griviței nr. 102A, localitatea Brașov, jud. Brașov, cod 500449;
- **Exploatarea teritorială București**, str. Lacul Ursului nr. 24, sector 6, București, cod 060594;
- **Exploatarea teritorială Cluj**, str. Crișului nr. 12, localitatea Cluj-Napoca, jud. Cluj, cod 400597;
- **Exploatarea teritorială Craiova**, str. Arhitect Ioan Mincu nr. 33, localitatea Craiova, jud. Dolj, cod 200011;
- **Exploatarea teritorială Mediaș**, str. George Cosbuc nr. 29, localitatea Mediaș, jud. Sibiu, cod 551027;
- **Exploatarea teritorială Constanța**, str. Albastră nr. 1, localitatea Constanța, jud. Constanța, cod 900117;
- **Sucursala Mediaș**, Șoseaua Sibiului nr. 59, localitatea Mediaș, jud. Sibiu.



4.5 Conducere

Membrii Consiliului de Administrație al SNTGN Transgaz SA la 31.12.2021

Numele și Prenumele	Calitatea în Consiliul de Administrație/Temeiul legal în baza căruia a fost numit		Durata mandatului
STERIAN ION	HAGOA nr. 2/22.04.2021	Administrator executiv	4 ani
	HCA nr.22/27.07.2021	Numit director general	
VĂDUVA PETRU ION	HAGOA nr. 2/22.04.2021	Administrator neexecutiv	4 ani
MINEA NICOLAE	HAGOA nr. 2/22.04.2021	Administrator neexecutiv independent	4 ani
OROSZ CZABA	HAGOA nr.4/17.06.2021	Administrator neexecutiv provizoriu	4 luni cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni, până la finalizarea procedurii de selecție
	HAGOA nr. 7/14.10.2021	Administrator neexecutiv provizoriu	prelungirea duratei mandatului cu două luni de la data expirării
	HAGOA nr. 9/14.12.2021	Administrator neexecutiv provizoriu	4 luni cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni, până la finalizarea procedurii de selecție
TOADER MIHAELA VIRGINIA	HAGOA nr. 4/17.06.2021	Administrator neexecutiv provizoriu	4 luni cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni, până la finalizarea procedurii de selecție
	HAGOA nr. 7/14.10.2021	Administrator neexecutiv provizoriu	prelungirea duratei mandatului cu două luni de la data expirării
	HAGOA nr. 9/14.12.2021	Administrator neexecutiv provizoriu	4 luni cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni, până la finalizarea procedurii de selecție

CV-urile membrilor Consiliului de Administrație al Transgaz sunt disponibile pe site-ul societății la adresa: <https://www.transgaz.ro/ro/despre-noi/consiliul-de-administratie>

Acorduri/înțelegeri sau legături de familie speciale

Potrivit informațiilor furnizate de administratori nu există acord de înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

Participarea administratorilor la capitalul Transgaz

Administratorii societății nu dețin acțiuni la capitalul social al companiei.

Litigii sau proceduri administrative

Nu au existat, în ultimii 5 ani, litigii sau proceduri administrative în care să fie implicate conducerea administrativă sau executivă.

Conducerea executivă

Membrii conducerii executive a societății, cu excepția directorului general și a directorului financiar, sunt salariați ai societății, fiind angajați cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată. Personalul de conducere și execuție din cadrul Transgaz este angajat, promovat și concediat de către directorul general, în baza atribuțiilor delegate de către Consiliul de Administrație.

Conform informațiilor deținute nu există vreun acord, înțelegere sau legătură de familie între persoanele menționate și o altă persoană datorită căreia acestea au fost numite ca membri ai conducerii executive.

Membrii conducerii executive a companiei care dețin acțiuni Transgaz la data de 31.12.2021:

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcția	Număr acțiuni la 30.06.2021	Cota de participare (%)
1	Tătaru Ion	Director	25	0,000212
2	Lupean Marius	Director	20	0,000169
3	Șai Alexandru	Director	10	0,000084
4	Comanita Adela	Director	7	0,000059
5	Nita Viorel	Director	5	0,000042

Tabel 9- Membrii conducerii executive a Transgaz, care dețin acțiuni la companie la data de 31.12.2021

Conducerea executivă a societății la 31.12.2021:

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcția	Departament/Direcție
1	Sterian Ion	Director General	SNTGN Transgaz SA
2	Leahu Mihai Leontin	Director / cu delegare atributii Director General Adjunct	Departament Proiectare Cercetare
3	Târsac Grigore	Director General Adjunct	SNTGN Transgaz SA
4	Iuga Alexandru	Director / cu delegare atributii Director General Adjunct	Departamentul Logistică
5	Lupean Marius Vasile	Director Financiar	Departament Economic
6	Ghidu Elisabeta	Director	Departament Strategie si Management Corporativ
7	Tătaru Ion	Director	Departament Dezvoltare
8	Bunea Florin	Director	Departament Operare
9	Cosma Emil Florin	Director	Departament Exploatare și Mentenanță
10	Mateș Angela Aneta	Director	Departament Organizare, Resurse Umane
11	Ciprian Oniga	Director cu delegare	Departament Proiectare și Cercetare
12	Beldiman Ion	Director	Departament Management Energetic, Automatizări și SCADA
13	Luca Bogdan Avram	Director	Departamentul Achiziții Sectoriale și Contractări
14	Lascu Sergiu Alin Marius	Director cu delegare	Departament Tehnologia Informației și Comunicații

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcția	Departament/Direcție
15	Iancu Cristina Daniela	Director cu delegare	Departamentul Juridic
16	Sârbu Ionel	Director	Departamentul Reglementări și Formalități Terenuri
17	Andronic Bogdan Constantin	Director	Departament Accesare Fonduri Europene și Relații Internaționale
18	Maxim Cosmin Romeo	Director cu delegare	Dispeceratul National de Gaze Naturale
19	Dragoman Irina Georgiana	Director	Direcția Reglementări Gaze Naturale
20	Ene Alin	Director	Direcția Inspecție Generală
21	Codreanu Liudmila Gabriela	Director	Direcția Audit Intern
22	Drăghici Aurelian	Director	Direcția Analiză, Verificare și Avizare Proiecte
23	Mamotă Cosmin	Director cu delegare	Direcția Mediu, Protecție și Securitate
24	Voican Nicolae Adrian	Director cu delegare	Sucursala Mediaș
25	Gurgu Victorel	Director exploatare/delegare atribuții Manager UMP	Exploatarea Teritorială București
26	Alexandru Ionel	Director	Exploatarea Teritorială Arad
27	Pîrlea Mirel	Director cu delegare	Exploatarea Teritorială Brașov
28	Schimdt-Hăineală Eduard-Cristian	Director	Exploatarea Teritorială Bacău
29	Dumitru Nicușor	Șef serviciu cu atribuții de director exploatare	Exploatarea Teritorială Brăila
30	Niță Viorel	Director	Exploatarea Teritorială Craiova
31	Goia Petru	Inginer cu atribuții de director exploatare	Exploatarea Teritorială Cluj
31	Andrei Romeo	Inginer șef cu atribuții de director exploatare	Exploatarea Teritorială Constanța
33	Oancea Paul	Director	Exploatarea Teritorială Mediaș

Tabel 10 - Membrii conducerii executive Transgaz la 31.12.2021

Structura echipei manageriale a VESTMOLDTRANSGAZ SRL:

	VESTMOLDTRANSGAZ	Numele și Prenumele
1	Consiliul Societății	1. Leahu Mihai Leontin- președinte din partea Transgaz 2. Stoica Marius Constantin- membru din partea Transgaz 3. Costăș Octavian -membru din partea BERD 4. Pop-Gîscă Sanda – membru din partea Transgaz 5. Dragoman Irina Georgiana – membru din partea Transgaz
2	Administratorul societății	Duminică Liviu Valentin

Tabel 11 – Membrii conducerii Vestmoldtransgaz la 31.12.2021

Structura echipei manageriale a EUROTRANSGAZ SRL:

	EUROTRANSGAZ	Numele și Prenumele
1	Administrator	Niculae-Faranga Dan
2	Administrator	Grăjdan Vasilica
3	Administrator	Tătaru Ion

Tabel 12- Membrii conducerii Eurotransgaz la 31.12.2021

4.6 Resurse umane

Strategia societății în domeniul resurselor umane urmărește acoperirea necesităților operaționale ale organizației, prin utilizarea eficientă a resurselor umane.

Dimensionarea optimă a numărului de personal din cadrul societății este corelată cu nevoile reale de personal impuse de activitățile operaționale desfășurate de societate, cu modernizările și re tehnologizările realizate pentru creșterea siguranței și eficienței în exploatarea SNT și a instalațiilor anexă, precum și realizarea proiectelor majore de dezvoltare ale societății.

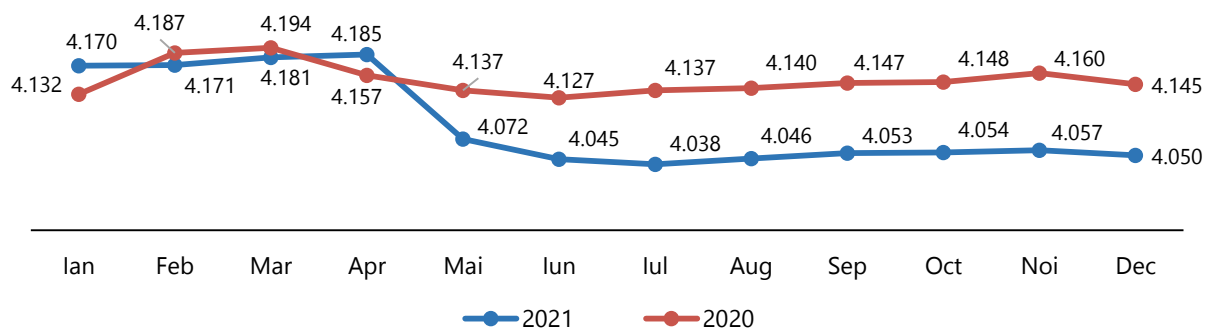
Evoluția numărului de personal în perioada 2017-2021:

Specificație	2017	2018	2019	2020	2021
Număr de salariați la începutul perioadei	4.607	4.405	4.202	4.089	4.145
Număr de persoane angajate/re luat activitate	187	187	233	282	210
Număr de persoane care au încetat/suspendat raporturile de muncă cu societatea	389	390	346	226	305
Număr de salariați la sfârșitul perioadei	4.405	4.202	4.089	4.145	4.050

Tabel 13- Evoluția numărului de angajați în perioada 2017-2021

La data de 31 decembrie 2021, SNTGN TRANSGAZ SA a înregistrat un număr de 4.050 angajați cu contracte individuale de muncă, din care 3.837 pe perioadă nedeterminată și 213 pe perioadă determinată.

Evoluția numărului de personal în anul 2021 comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent este următoarea:



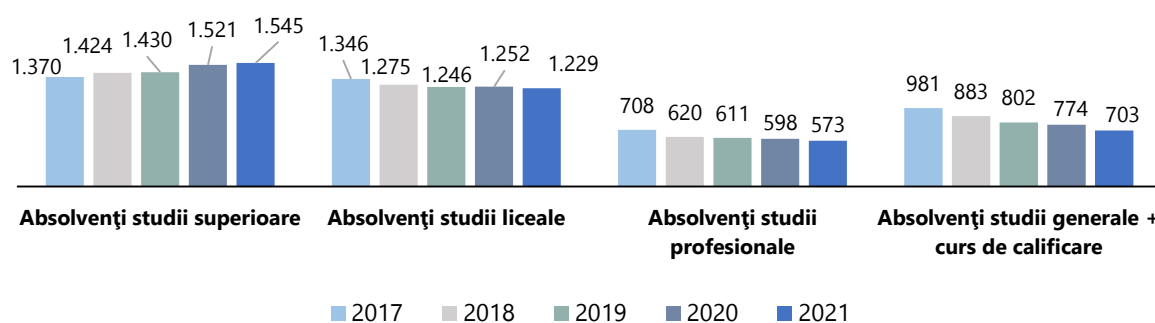
Grafic 15- Evoluția numărului de angajați în anul 2021 comparativ cu anul 2020

Evoluția structurii personalului pe categorii de studii, relevă interesul societății de a acoperi nevoile de personal prin angajarea de specialiști cu înaltă calificare precum și perfecționarea continuă a personalului existent, fiind evidente tendințele de creștere a numărului de angajați cu studii superioare în paralel cu scăderea numărului de angajați cu studii medii și a numărului de angajați cu studii generale și în curs de calificare.

Evoluția structurii personalului pe categorii de studii în perioada 2017-2021:

Nr. crt.	Categorie	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Absolvenți studii superioare	1.370	1.424	1.430	1.521	1.545
2.	Absolvenți studii liceale	1.346	1.275	1.246	1.252	1.229
3.	Absolvenți studii profesionale	708	620	611	598	573
4.	Absolvenți studii generale + curs de calificare	981	883	802	774	703
TOTAL angajați		4.405	4.202	4.089	4.145	4.050

Tabel 14- Evoluția structurii personalului pe categorii de studii în perioada 2017-2021



Grafic 16- Evoluția structurii personalului pe categorii de studii în perioada 2017-2021

La **finalul anului 2021** gradul de sindicalizare al forței de muncă era de 96,5%, din totalul de 4.050 salariați, 3.908 fiind membri de sindicat.

Există 4 organizații sindicale la care sunt înscrși angajații SNTGN Transgaz SA și anume:

- Sindicatul "Transport Gaz Mediaș";
- Sindicatul Profesional "Metan" Mediaș;
- Sindicatul Cercetare Tehnologie "CERTEH" Mediaș;
- Sindicatul Liber SNTGN TRANSGAZ SA Mediaș.

Sindicatul "Transport Gaz Mediaș" este sindicatul reprezentativ la nivel de unitate, conform prevederilor Legii nr. 62/2011 a Dialogului Social, art. 51. lit. c., motiv pentru care reprezintă angajații societății la încheierea și derularea Contractului colectiv de muncă încheiat la nivelul SNTGN Transgaz SA.

Raporturile dintre angajator și angajați sunt reglementate prin Contractul colectiv de muncă la nivelul societății, precum și prin contractele individuale de muncă ale salariaților.

Începând cu 25.06.2021 a intrat în vigoare actualul Contract colectiv de muncă încheiat la nivelul SNTGN TRANSGAZ S.A., cu o perioadă de valabilitate de 24 de luni, înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă Sibiu sub nr. 60/23.06.2021 în Registrul Unic de Evidență.

Raporturile dintre angajator și angajați se încadrează în prevederile legale în vigoare, pe parcursul anului 2020 neexistând elemente conflictuale în legătură cu aceste raporturi.

Având în vedere instituirea stării de urgență pe teritoriul României începând cu 16.03.2020, urmată de starea de alertă începând cu 18.05.2020 în cadrul SNTGN TRANSGAZ SA au fost luate măsuri active pentru a limita răspândirea virusului COVID 19, fiind introdusă activitatea în regim de telemuncă și muncă la domiciliu pentru salariații ai căror sarcini de serviciu au fost posibil de realizat de la distanță prin mijloace electronice.

VESTMOLDTRANSGAZ – resurse umane

Dimensionarea optimă a numărului de personal din cadrul societății este corelată cu nevoile reale de personal impuse de activitățile operaționale desfășurate, cu modernizările și re tehnologizările propuse pentru creșterea siguranței și eficienței în exploatarea a rețelilor de transport gaze naturale și a instalațiilor anexă, precum și realizarea proiectelor majore.

Numărul actual de salariați este de 34 din care 25 la sediul din Chișinău și 9 la SMG Ungheni. Numărul de angajați poate crește odată cu punerea în funcțiune a gazoductului Iași – Ungheni - Chișinău, în dependență de nevoile reale ale funcționării și dezvoltării viitoare a afacerii.

Recrutarea și selecția salariaților se va realiza prin proceduri de angajare transparente, în scopul stimulării și atragerii celor mai buni specialiști care să lucreze în cadrul VESTMOLDTRANSGAZ SRL.

Personalul societății VESTMOLDTRANSGAZ SRL este numit, angajat și concediat de către administratorul societății.

Evoluția numărului de personal în cadrul Vestmoldtransgaz SRL, la data de 31.12.2021 față de 31.12.2020, este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt	Indicator	2021	2020
1	Număr salariați VMTG	34	33
2	Număr mediu de salariați VMTG	33	31
3	Număr mediu de salariați Eurotransgaz	3	3

Tabel 15- Evoluția numărului de personal în cadrul Vestmoldtransgaz și Eurotransgaz anul 2021 comparativ cu anul 2020

4.7 Transgaz la Bursa de Valori București

SNTGN TRANSGAZ SA prin utilizarea eficientă a instrumentelor manageriale și execuția cu responsabilitate a măsurilor angajate față de acționari, investitori, mediul de afaceri și comunitate, a reușit să performeze ocupând pe piața de capital, în anul 2021, **locul 12 în Top 15 tranzacționare la Bursa de Valori București**, în funcție de valoarea tranzacționată. De asemenea, în luna decembrie 2021 Transgaz s-a situat tot **pe locul 12 în Top 15 companii listate**, în funcție de **capitalizarea bursieră**.

A acțiunea TGN este o acțiune de portofoliu atractivă, datorită obiectului de activitate al companiei, statutului de monopol deținut de Transgaz în transportul gazelor naturale, poziției companiei pe piața energetică națională și internațională, profilului financiar robust și capacității societății de a genera performanțe, veniturilor stabile și predictibile, politicii de dividende atractive.

Pentru anul financiar 2020 a fost aprobat în ședința AGOA din data de 27 aprilie 2021 un **dividend brut pe acțiune în valoare de 8,14 lei**, determinat în baza prevederilor *O.G. nr. 64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome* în condițiile aplicării cotei de 50,01707% la repartizarea profitului sub formă de dividende.

Acțiunea TGN

În anul 2021, prețul de închidere al acțiunii TGN a urmat un trend descendent, în principal cu valori inferioare celor din anul 2020, maximul perioadei fiind înregistrat în data de 05.02.2021, respectiv de 314,00 lei/acțiune.

Comparativ cu perioada similară a anului 2020, prețul de închidere al acțiunii TGN a înregistrat în lunile ianuarie și februarie 2021 valori sub cele ale anului 2020 (306,00 lei/acțiune în data de 29.01.2021, respectiv 294,00 lei/acțiune la data de 28.02.2021) ca mai apoi, în lunile martie și aprilie 2021, prețul de închidere acțiunii TGN să depășească valorile înregistrate în perioada similară a anului precedent cu 21,25%, respectiv cu 8,96%.

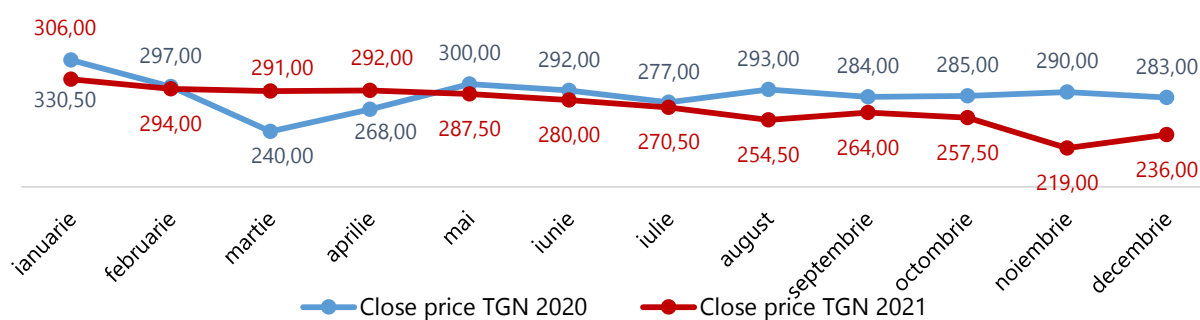
Începând cu luna mai, prețul de închidere al acțiunii TGN a urmat trendul descendent, la început cu valori apropiate de cele înregistrate în aceeași perioadă din anul 2020, ca mai apoi, deprecierea acestora să se accentueze în principal din luna august 2021.

În luna septembrie 2021 acțiunea TGN s-a apreciat ușor înregistrând la 30.09.2021 valoarea de 264 lei/acțiune, reluându-se trendul descendent în perioada octombrie – decembrie, cu valori inferioare comparativ cu perioada similară a anului 2020.

Minimul perioadei analizate, de 212,00 lei/acțiune, s-a înregistrat în 14/15.12.2021 pe fondul corecției de pe piețele de acțiuni dezvoltate, care a determinat cinci sesiuni consecutive de depreciere la BVB, depășind astfel minimul anterior de 219,00 lei/acțiune, înregistrat în luna martie 2020. Cu toate acestea, scăderile înregistrate de acțiunea TGN s-au încadrat, în principal, într-un procent de 1%, fluctuații considerate în limite normale pe bursă, fără a exista un context general negativ.

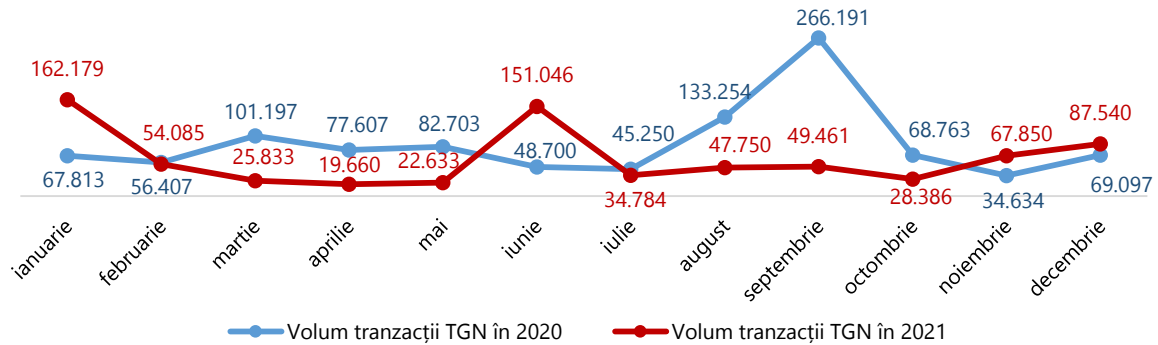
Ulterior, trendul acțiunii TGN s-a schimbat într-unul ascendent, la început cu variații scăzute, ca mai apoi să se înregistreze o creștere accentuată de 7,83% în data de 28.12.2021, respectiv o valoare de 234,00 lei/acțiune, iar în data de 29.12.2021 o creștere de 2,99%, respectiv valoarea de 241,00 lei/acțiune. Aceste creșteri au venit pe fondul unui climat pozitiv pentru piețele de acțiuni, care a antrenat cumpărătorii și la Bursa de Valori București. Creșterile au fost generalizate și volumele moderate, dar bursa românească a atins un nou record în istoria sa de peste un sfert de veac, indicele BET depășind nivelul de 13.000 de puncte.

În ultima zi de tranzacționare din anul 2021, respectiv la data de 30.12.2021, acțiunea TGN a închis ședința la valoarea de 236 lei/acțiune.

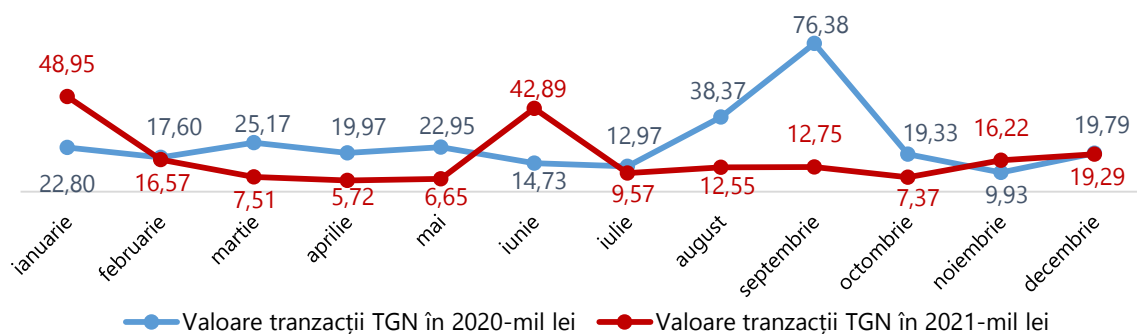


Grafic 17 - Prețul de închidere al acțiunii TGN în perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 comparativ cu 01.01.2020 – 31.12.2020

Valorile tranzacțiilor și volumele tranzacționate au evoluat similar pe parcursul anului 2021, înregistrând în principal valori inferioare comparativ cu aceeași perioadă a anului 2020, maximele perioadei fiind atinse în data de 16.06.2021, cu un volum de 99.143 acțiuni tranzacționate și o valoare de 28.123 mii lei.

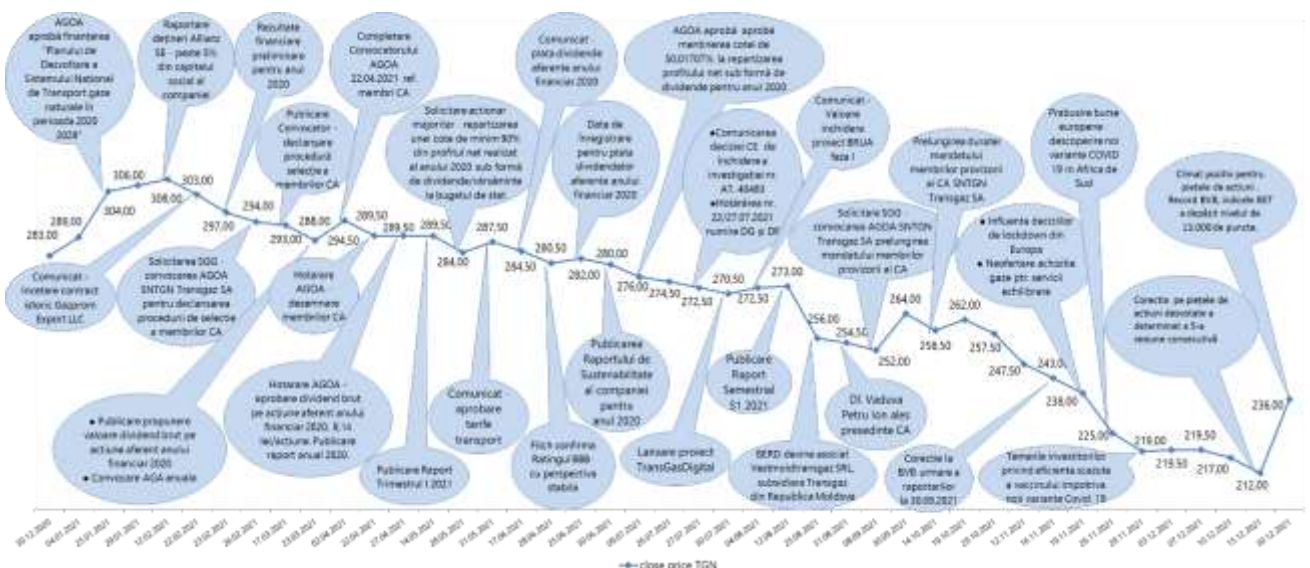


Grafic 18 - Volum tranzacții TGN în perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 comparativ cu 01.01.2020 – 31.12.2020



Grafic 19 - Valoare tranzacții TGN – mil lei. în perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 comparativ cu 01.01.2020 – 31.12.2020

Principalele evenimente corporative care au influențat prețul acțiunii în ANUL 2021



Indicatorii bursieri: P/BV, EPS, PER, DIVY

Data	P/BV	PER*	DIVY	EPS
31.12.2021	0,73	44,71	3,45	5,28
31.12.2020	0,88	9,57	5,47	29,58

* indicatorii sunt calculati pe baza situatiilor financiare consolidate, data PER 30.06.2021, respectiv 31 decembrie 2019

În perioada încheiată la 31 decembrie 2021, **indicatorul bursier P/BV** (raportul prețului pe valoarea contabilă a unei acțiuni) a înregistrat o ușoară scădere comparativ cu anul 2020, indicând faptul că acțiunea TGN este subevaluată de piață.

Totodată, **indicatorul PER** (prețul acțiunii/profitul pe acțiune) a înregistrat o creștere semnificativă la data de 31.12.2021, comparativ cu valoarea înregistrată la data de 31.12.2020.

Scăderea **randamentului dividendelor** (DIVY), comparativ cu valoarea înregistrată la 31.12.2020, este datorată valorii mai mici a dividendului aferent anului financiar 2020, respectiv 8,14 lei/acțiune (conf. AGOA din data de 27 aprilie 2021) față de 15,47 lei/acțiune (conf. AGOA nr. 4 din 27 aprilie 2020) dividend brut.

De asemenea, din datele prezentate se poate observa că **EPS (profitul pe acțiune)** a înregistrat la data de 31.12.2021, o scădere față de aceeași perioadă a anului 2020, înregistrând valoarea de 5,28.

Ponderea TGN în compoziția indicilor bursieri (BET, BET-NG, BET-XT, BET-BK, ROTX)

La data de 30 decembrie 2021, ultima zi de tranzacționare din an, ponderea deținută de acțiunea TGN în compoziția indicilor bursieri analizați mai sus este următoarea:

Denumirea Indicelui bursier	Locul ocupat	Ponderea deținută în compoziția indicelui
<i>BET (indice de referință al BVB, reprezintă cele mai lichide 10 companii listate la BVB)</i>	10	2,58%
<i>BET-TR (indice de tip total return, construit pe structura indicelui de referință al pieței, BET, și reflecta atât evoluția prețurilor companiilor componente, cât și dividendele oferite de acestea)</i>	10	2,58%
<i>BETPlus (indice ponderat cu capitalizarea free float-ului companiilor românești)</i>	10	2,45%
<i>ROTX (indice de preț ponderat cu capitalizarea free floatului și reflectă în timp real mișcarea acțiunilor "blue chip" tranzacționate la BVB)</i>	8	3,73%
<i>BET-NG (indice sectorial / energie – utilități)</i>	5	8,57%
<i>BET-XT (indice blue-chip, reflectă evoluția prețurilor celor mai lichide 25 companii tranzacționate)</i>	10	2,54%
<i>BET-BK (indice de tip benchmark, calculat ca un indice de preț ponderat cu capitalizarea free-floatului celor mai tranzacționate societăți listate pe piața reglementată BVB)</i>	12	4,61%

Intenția Transgaz de achiziționare de acțiuni proprii

Nu este cazul.

Numărul și valoarea nominală a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale

Nu este cazul.

Obligațiuni și/sau alte titluri de creanță

Nu este cazul.

Fuziuni sau reorganizări semnificative în timpul exercițiului financiar

În cursul anului 2021 nu au avut loc fuzionări sau reorganizări în cadrul SNTGN Transgaz SA.

Capitalizarea bursieră

Capitalizarea bursieră a companiei la data 30.12.2021 a fost de 2,78 miliarde lei (~561 mil. euro), respectiv cu 553 milioane lei (~122 milioane euro) sub nivelul înregistrat la 31.12.2020.

Monedă	Anul 2021		Anul 2020	
	04.01.2021	30.12.2021	03.01.2020	31.12.2020
LEI	3.402.640.916	2.778.627.184	4.209.149.230	3.331.997.852
EURO	698.823.379	561.497.632	880.777.842	683.570.871
Curs Euro/BNR	4,8691	4,9489	4,7789	4,8744

Capitalizarea bursieră a companiei a scăzut de la începutul anului 2021 și până la data de 30 decembrie 2021 cu 18,34%, respectiv cu 624.013.732 lei (137.325.747 euro), de la valoarea de 3.402.640.916 lei (698.823.379 euro) înregistrată în data de 04.01.2021 la valoarea de 2.778.627.184 lei (561.497.632 euro) înregistrată în data de 30.12.2021, Transgaz ocupând locul 12 în Top 15 companii listate la BVB, în funcție de capitalizarea bursieră, întocmit de BVB pentru luna decembrie 2021.



Grafic 20 - Evoluția capitalizării bursiere a Transgaz la data de 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020

Evoluția acțiunii TGN comparativ cu indicii bursieri BET, BET-BK, BET-TR, ROTX, BET-NG și BET-XT pe parcursul anului 2021



TGN VERSUS BET-TR



TGN VERSUS ROTX



Sursa: <http://www.bvb.ro>

Grafic 21-Evoluția acțiunii TGN comparativ cu indicii bursieri BET, BET-NG și BET-BK în anul 2021

4.8 Politica cu privire la dividend

În anul 2021, propunerea pentru determinarea valorii dividendelor aferente anului financiar 2020 s-a determinat în baza prevederilor *O.G. nr. 64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome* în condițiile aplicării cotei de 50,01707% la repartizarea profitului sub formă de dividende.

Astfel, în conformitate cu prevederile Hotărârii nr. 3 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 27.04.2021, Societatea Națională de Transport Gaze Naturale Transgaz SA efectuează plata dividendelor aferente exercițiului financiar 2020 prin intermediul Depozitarului Central SA și Banca Transilvania, agentul de plată desemnat, începând cu data de 16 iulie 2021 (data plății), pentru acționarii înregistrați la data de înregistrare 25 iunie 2021, **valoarea dividendului brut/acțiune fiind de 8,14 lei.**

Până la sfârșitul anului 2021, compania a plătit acționarilor dividende nete aferente anului financiar 2020 în valoare de 94.418.857,12 lei pentru un număr de 11.705.592 acționi.

Ratingul Transgaz

Începând cu anul 2006 și până în martie 2019, S&P Global Ratings a acordat și monitorizat ratingul Transgaz. Obținerea acestuia de către companie a fost un pas necesar în abordarea unei politici de deschidere spre piețele de capital internaționale, în perspectiva atragerii unor surse de finanțare cât mai avantajoase și oferind totodată un instrument valoros investitorilor în procesul de listare la bursă IPO cât și SPO. Astfel, S&P Global Ratings a publicat ultimul raport în anul 2018, prin care perspectiva Transgaz a fost revizuită, de la stabil la negativ și în același timp, a fost afirmat ratingul de credit al companiei la BB +.

În anul 2019, urmare a analizei interne și respectând toate prevederile legale în ceea ce privește achiziția serviciilor de rating, compania a încheiat cu agenția Fitch un contract pentru acordarea unui rating. Astfel, urmare a evaluării, agenția a atribuit Transgaz în data de 17 iulie 2019, ratingul 'BBB-' cu Perspectivă Stabilă.

Ulterior, în anul 2021, Agenția de Rating Fitch a confirmat ratingul acordat companiei, respectiv 'BBB-' cu Perspectivă Stabilă, rating care reflectă „profilul solid al activității Transgaz în calitate de concesionar și operator al rețelei de transport gaze din România, precum și estimările Fitch privind o contracție progresivă a activității de tranzit internațional de gaze al companiei, derivat din rutele tradiționale”, conform raportului agenției.

4.9 Lista tuturor entităților în care Transgaz deține participații

- **SC MEBIS SA Bistrita**, cu sediul în Bistrița, (J06/150/1991) în care Transgaz deține 17,47% din capitalul social, având ca obiect de activitate realizarea de structuri metalice și ansamble sudate complexe, ansamble și produse hidraulice, se află în procedură de lichidare, motiv pentru care participația în SC MEBIS SA a fost provizionată în întregime; Transgaz nu are nici un fel de obligații față de SC MEBIS SA;
- **SC “Resial”SA** cu sediul în Alba Iulia (J01/77/1991) în care Transgaz deține 68,16% din capitalul social, având ca obiect de activitate fabricarea și comercializarea produselor refractare silico aluminoase, a intrat în procedură de lichidare în anul 2006; procedura este desfășurată de un executor judecătoresc numit de instanța de judecată și este în afara controlului Transgaz, motiv pentru care, participația nu este consolidată și este înregistrată la cost mai puțin provizionul pentru depreciere constituit la 100% din cost; împrumutul acordat la SC RESIAL SA este provizionat în întregime; conducerea nu se așteaptă ca Transgaz să recupereze vreo sumă din această participație și nu înregistrează nici un fel de obligații reziduale pentru SC RESIAL SA;
- **SC EUROTRANSGAZ SRL** cu sediul în Chișinău, Republica Moldova în care Transgaz deține 100% din capitalul social, având ca obiectiv producerea, transportul, distribuția, stocarea și furnizarea gazelor naturale, transporturi prin conducte, depozitări, precum și activități de consultanță pentru afaceri și management (înființarea acestei filiale a fost aprobată prin HAGEA nr. 10 din data de 12.12.2017); filiala a achiziționat în anul 2018 Întreprinderea de Stat Vestmoldtransgaz.

5 ANALIZA ACTIVITĂȚII

5.1 Activitatea de operare

Serviciul transport intern gaze naturale asigură îndeplinirea obligațiilor Transgaz de a oferi utilizatorilor rețelei servicii de acces la SNT pe baza unor condiții și clauze contractuale echivalente, nediscriminatorii și transparente.

În anul 2021 s-au încheiat și semnat cu utilizatorii de rețea, sau a fost prelungită durata de valabilitate a contractelor pentru un număr total de 1.147 contracte, din care 1.099 de contracte pentru punctele interne și 48 de contracte pentru punctele de interconectare transfrontaliere, pentru servicii de transport gaze naturale, incluzând produsele de capacitate anuală, trimestrială, lunară, zilnică, intrazilnică, pentru punctele de intrare/ieșire în/din Sistemul Național de Transport, inclusiv pentru punctele de interconectare Csanadpalota, Ruse – Giurgiu, Negru Vodă 1/Kardan, Isaccea 1/Orlovka și Ungheni

Total Contracte pentru serviciile de transport gaze naturale, cu rezervare de capacitate în punctele interne de intrare/ieșire în/din SNT, încheiate în perioada ianuarie 2021 – decembrie 2021:

Tip contract	Anual	Trimestrial	Lunar	Zilnic	Total
Nr. contracte	95	166	790	48	1099

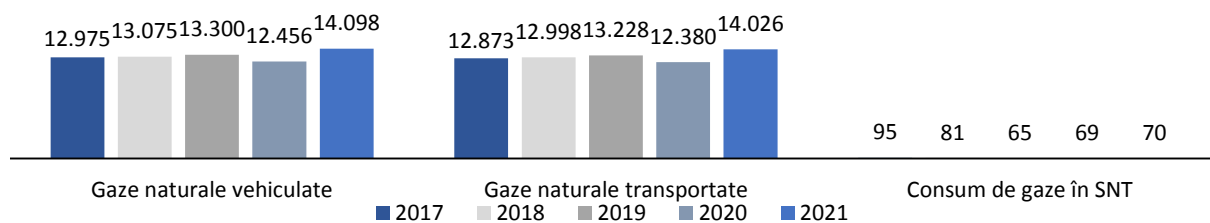
În cadrul celor **48** de contracte de transport al gazelor naturale pentru rezervarea de capacitate în punctele de interconectare a Sistemului național de transport al gazelor naturale din România cu sistemele de transport al gazelor naturale din statele învecinate României valabile în perioada ianuarie 2021 – decembrie 2021 s-a rezervat capacitate pentru următoarele produse:

Tip produs	Anual	Trimestrial	Lunar	Zilnic	Intrazilnic	Total
Nr. produse	7	26	70	1266	1125	2494

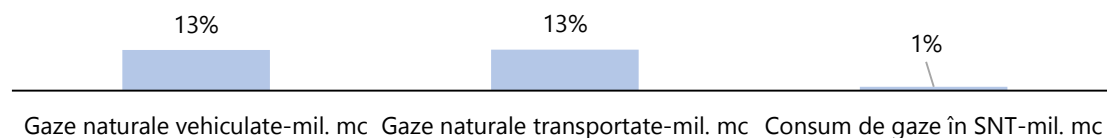
Evoluția cantităților de gaze naturale vehiculate și transportate prin Sistemul Național de Transport gaze naturale (SNT) precum și a consumului tehnologic, în perioada 2017-2021, este următoarea:

Indicator	UM	2017	2018	2019	2020	2021	+/-	%
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9=7/6-1
Gaze naturale vehiculate	mii mc	12.974.819	13.074.676	13.299.834	12.456.201	14.098.211	1.642.010	13%
Gaze naturale transportate	mii. mc	12.872.891	12.998.423	13.227.501	12.380.266	14.026.269	1.646.003	13%
Consum de gaze în SNT	mii. mc	95.242	81.034	65.208	69.325	70.188	863	1%
Pondere consum de gaze în SNT/gaze vehiculate	%	0,73%	0,62%	0,49%	0,56%	0,50%		

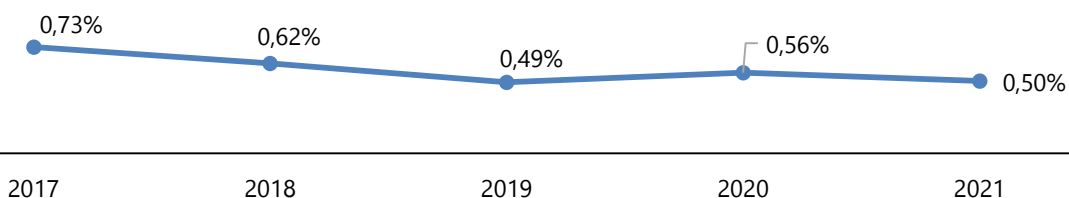
Tabel 16- Evoluția cantităților de gaze naturale vehiculate, transportate și a consumului de gaze în SNT în perioada 2017-2021



Grafic 22- Cantitățile de gaze naturale vehiculate, transportate și consumul de gaze în SNT în perioada 2017-2021



Grafic 23 - Evoluția cantităților de gaze naturale vehiculate și transportate și a consumului de gaze în SNT 2021 comparativ cu 2020



Pondere consum de gaze în SNT/gaze vehiculate

Grafic 24- Evoluția ponderii consumului de gaze în SNT în total gaze vehiculate în perioada 2017-2021

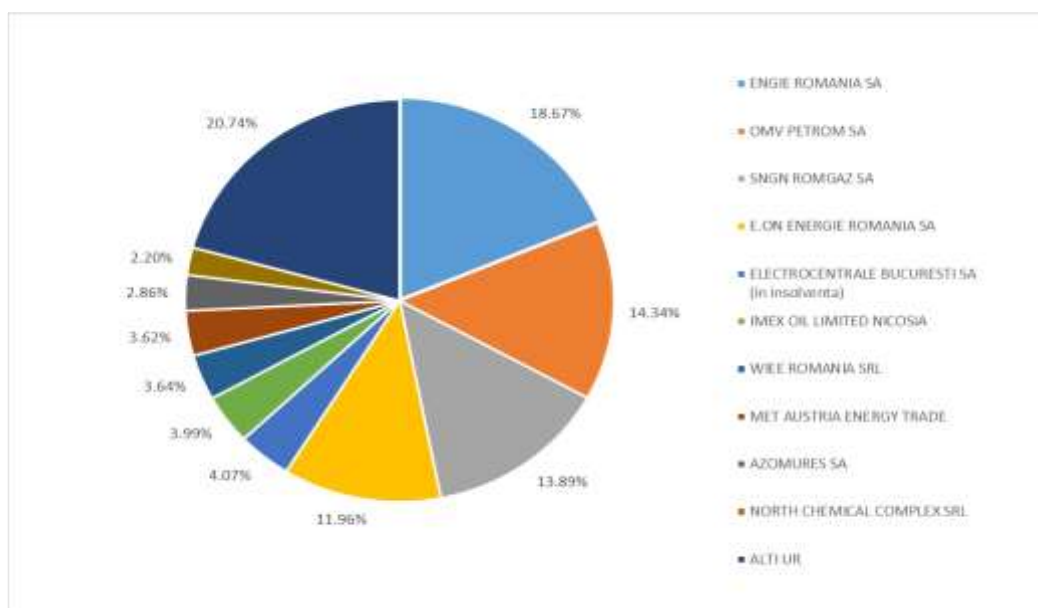
	2017	2018	2019	2020	2021
CONSUM DE GAZE ÎN SNT PROGRAMAT–mii mc	105.346	105.437	81.769	65.208	79.423
CONSUM DE GAZE ÎN SNT REALIZAT–mii mc	95.242	81.034	65.208	69.325	70.188

Tabel 17- Cantitățile de gaze naturale cu titlu de consum de gaze în SNT realizate comparativ cu programate în perioada 2017-2021

Astfel, după cum se poate observa, în anul 2021 comparativ cu anul precedent, evoluția consumului de gaze în SNT a înregistrat un trend ușor ascendent (deși ponderea acestuia în total gaze vehiculate a scăzut), fiind cu 1% mai mare decât cel înregistrat în anul 2020, dar cu 13% mai scăzut față de nivelul programat pentru anul 2021.

Principalii beneficiari ai serviciului de transport gaze naturale în anul 2021:

Nr. Crt.	Principalii utilizatori de rețea (UR)	VAL. FACTURATĂ FĂRĂ TVA (LEI)	%
1.	ENGIE ROMANIA S.A.	218.558.839,30	18,67%
2.	OMV PETROM S.A.	167.897.628,08	14,34%
3.	SNGN ROMGAZ S.A.	162.609.568,29	13,89%
4.	E.ON ENERGIE ROMANIA S.A.	139.990.992,87	11,96%
5.	ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A. (insolvență)	47.658.420,08	4,07%
6.	IMEX OIL LIMITED NICOSIA	46.754.671,57	3,99%
7.	WIEE ROMANIA S.R.L.	42.604.806,40	3,64%
8.	MET AUSTRIA ENERGY TRADE GmbH	42.400.867,39	3,62%
9.	AZOMURES S.A.	33.445.314,87	2,86%
10.	NORTH CHEMICAL COMPLEX S.R.L.	25.781.269,69	2,20%
	ALȚI UR	242.729.420,03	20,74%
	TOTAL UR	1.170.431.798,57	100,00%



Grafic 25- Ponderea principalilor utilizatori ai SNT în anul 2021

Prin **serviciile de transport** contractate pe perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2021, s-a realizat transportul cantității totale 150.142.598,041578 MWh (14.026.268,609 mii mc) către:

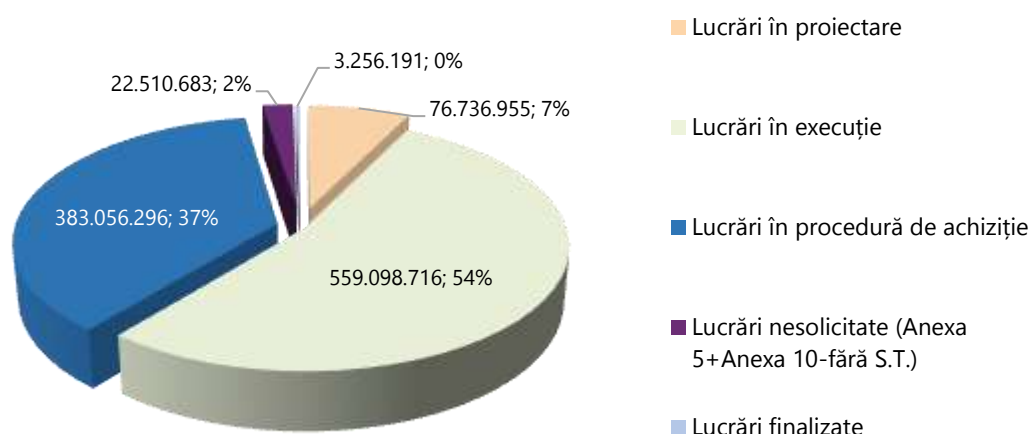
	MWh	mii mc	%
Distribuții	83.418.644,552926	7.788.488,997	55,56
Clienți direcți	36.801.888,367090	3.452.419,353	24,51
Înmagazinare	22.089.138,227562	2.068.568,208	14,71
Export Csanadpalota, Giurgiu Ruse, Negru Voda, Ungheni	7.832.926,894000	716.792,051	5,22

5.2 Activitatea de investiții

Activitatea investițională este direcționată în principal spre modernizarea și dezvoltarea SNT în vederea îmbunătățirii eficienței a creșterii capacității acestuia și a dezvoltării de noi zone de consum. Valoarea Programului de Modernizare și Dezvoltare Investiții pentru anul 2021, aprobată inițial în bugetul de venituri și cheltuieli a fost de **1.044.658.841 lei**, conform Hotărârii nr. 43/2020 a Consiliului de Administrație, dar a fost diminuată ulterior la **1.019.724.841 lei**, conform Hotărârii CA nr.13/16.04.2021 și apoi la **1.005.724.841 lei**, conform Hotărârii CA nr.18/26.05.2021.

La finalul lunii ianuarie 2021, structura Programului de Modernizare și Dezvoltare Investiții era următoarea: 54% lucrări în execuție din anul 2020, 37% lucrări în procedură de achiziție, 7% lucrări în proiectare, 2% nesolicitate.

Stadiul PMDI-Ianuarie 2021



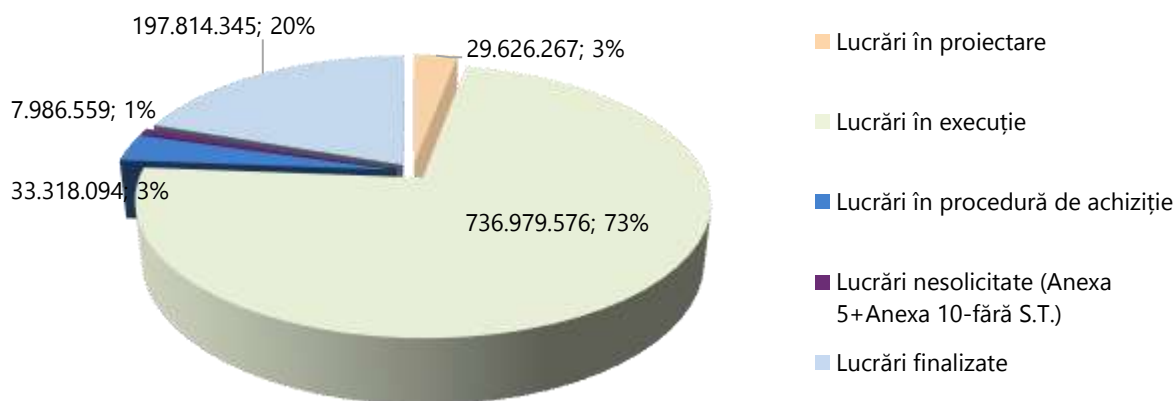
Grafic 26- Stadiul PMDI 2021 -ianuarie 2021

La finalul anului 2021, valoarea realizărilor PMDI este de **720.050 mii lei**.

La sfârșitul anului 2021 structura Programului de Modernizare și Dezvoltare Investiții era următoarea: 73% lucrări în execuție, 20% lucrări finalizate, 3% lucrări în proiectare, 3% lucrările în achiziție, 1% nesolicitate.

Comparativ cu stadiul lucrărilor la finele lunii ianuarie, se poate observa creșterea procentului lucrărilor finalizate și în execuție coroborat în principal cu scăderea procentelor aferente lucrărilor aflate în fază de proiectare și achiziție.

Stadiul PMDI-Decembrie 2021



Grafic 27-Stadiul PMDI 2021 -decembrie 2021

5.3 Activitatea de mentenanță

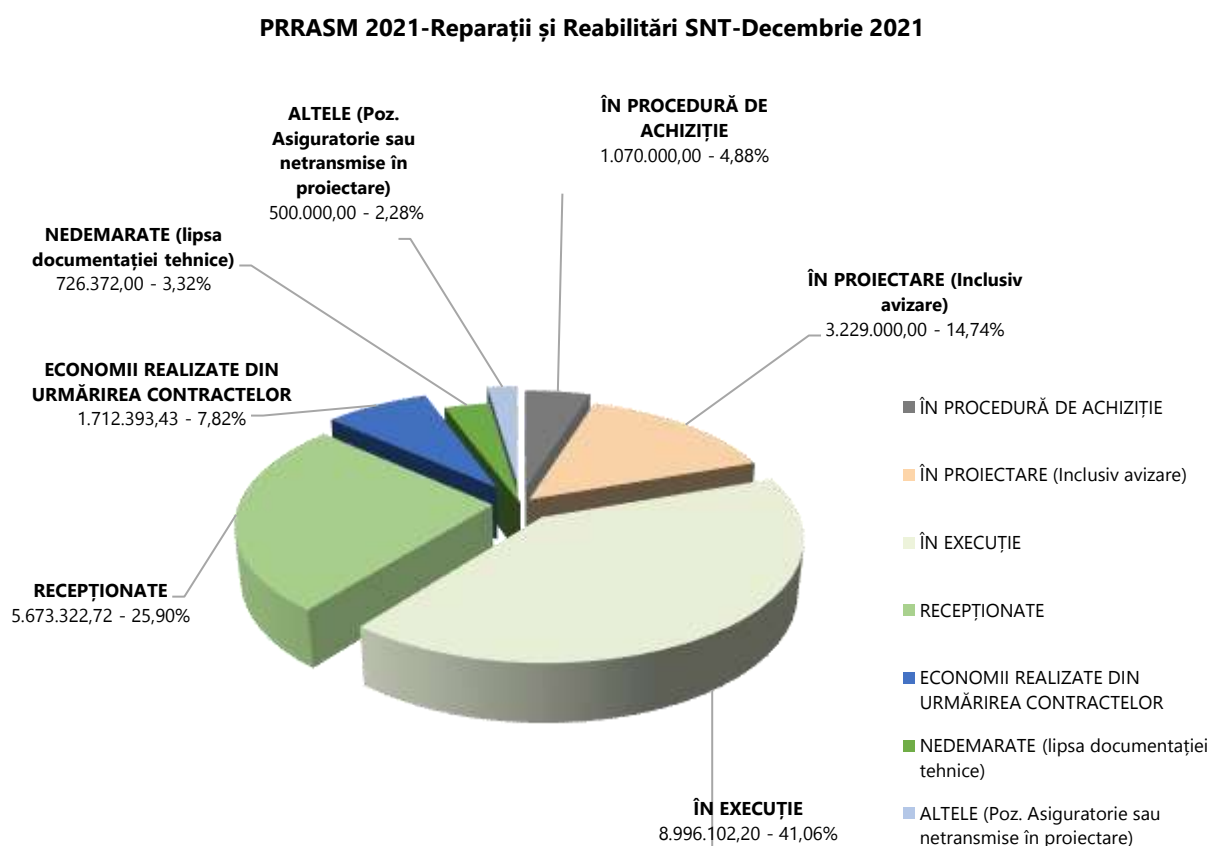
Programul de Reparații, Reabilitare și Asigurare a Serviciilor de Mentenanță pe anul 2021 are o valoare alocată de **50.412.418.54 lei** din care **21.907.190.35 lei** pentru *Lucrările de reparații și reabilitare a SNT* și **28.505.228.19 lei** pentru *Servicii de asigurare a mentenanței SNT*.

Cap.A - Lucrări de reparații și reabilitare a SNT

Din valoarea totală bugetată a a Lucrărilor de reparații și reabilitare a SNT (**Cap. A**), la data de 31.12.2021 :

- lucrările aflate în diferite stadii de execuție reprezintă 41% (lucrări în derulare);
- lucrările recepționate reprezintă 26%;
- lucrările în proiectare reprezintă 15%;
- lucrările în procedură de achiziție reprezintă 5%;
- lucrările neîncadrate în categoriile anterioare (Poziții asiguratorii) reprezintă 2%;
- lucrările nedemarate (lipsa documentației tehnice) reprezintă 3%;
- economiile din derularea contractelor reprezintă 8% .

Această distribuție a stadiului în care se află lucrările de reparații și reabilitare SNT, la data de 31.12.2021, este reprezentată și în graficul următor:



Grafic 28 - PRRASM 2020 - Reparații și reabilitare SNT -Stadiu decembrie 2021

Principalele lucrări de reparații și reabilitare a SNT aflate în execuție în anul 2021 sunt:

- "Conducta Ø24" Paltin-Schitu Golești (județul Brașov);
- "Punere în siguranță a conductei Dn 150 mm. Racord SRM Măgureni. zona Măgureni";
- "Reparații traversări aeriene (acorduri cadru/2ani)";
- "Lucrări de izolare conducte în stații fixe" (contract 2);
- "Repararea rețelei de fibră optică Arad-Horia-Csanadpalota";
- "Punere în siguranță subtraversare râu Bistrița cu conducta Dn 300 mm. Piatra Neamț-Bicaz în zona Viișoara;
- "Punere în siguranță a conductei Dn 500 mm Abrămuț-Salonta-Arad în zona parc petrolier Abrămuț".

Principalele lucrări de reparații și reabilitare a SNT aflate în achiziție în anul 2021:

- "Reparația conductei Ø48" Isaccea-Negru Vodă-TRANZIT 3 în urma inspecției cu PIG inteligent".

Principalele lucrări de reparații și reabilitare a SNT aflate în proiectare în anul 2021:

- "Conducta Ø24" Paltin Schitu-Golești (județul Argeș)";
- "Pregătirea conductei de transport gaze Ø28" Seleuș-Cristur-Bățani în vederea transformării în conductă godevilabilă-etapa 2B (județul Harghita)";
- "Reabilitarea conductei Bățani-Onești. Etapa1-pregătirea conductei pentru transformare în conductă godevilabilă".

Principalele lucrări de reparații și reabilitare a SNT finalizate în cursul anului 2021 sunt:

- "Reparația conductei de transport gaze Băcia-Caransebeș (jud. Caraș Severin și Hunedoara)";
- "Conducta Ø20" Adjudul Vechi. zonele Braniștea. Schela și Independența";
- "Punerea în siguranță a conductei 12" Vlădeni-Mănești";
- Reparație conductă 32" Cosmești-Onești (lucrări terți)";
- "Conductă Ø6" racord alimentare ELSID Titu";
- "Pregătirea conductei Ișalnița-Cruce Ghercești pentru transformare în conductă godevilabilă";
- "Conducta Șendreni-Albești (județul Buzău)-elaborare studiu pedologic de redare teren în circuitul agricol";
- "Reparație clădire SRM Brazi";
- "Reparație clădire SRM Piatra Neamț";
- "Reparație clădire SRM Bicz";
- "Conducta Ø20" Band-Sărmășel (fir I);
- "Conducta Ø20" Onești-Racova-Gherăești fir II (județul Bacău)";
- "Înlocuire tronson conductă 32" pe conducta transport 28" Platou Izvor Sinaia-Filipești. zona Drăgăneasa";
- Reparație clădire sediu sector Azuga și centrul de refacere a capacității de muncă Azuga.

S-au întâmpinat greutăți în realizarea lucrărilor de reparații și reabilitări conducte majestrale din cauza unor probleme externe societății și anume:

- probleme legate de încetinirea lucrărilor cauzate de evoluția pandemiei cu virusul SARS COV2 (probleme ale executanților: probleme legate de aprovizionarea cu materiale, personal insuficient angrenat în mai multe lucrări sau cu suspiciuni de îmbolnăvire, probleme de transporturi);
- lipsa sau expirarea avizelor necesare obținerii Autorizației de Construire sau avizelor necesare execuției pentru următoarele obiective: Conducta Ø24" Paltin Schitu-Golești (Argeș et. I-a).

În vederea soluționării problemelor apărute s-au luat următoarele măsuri:

- au fost elaborate și respectate prevederi interne (planuri, programe, decizii, etc) referitoare la acțiunile de întreprins în perioada pandemiei cu virusul SARS COV2 (suplimentar prevederilor reglementărilor/recomandărilor emise la nivel național;

- au fost refăcute și depuse la autoritățile competente, documentațiile pentru obținerea de avize/autorizații;
- în unele zone mai dificile, din punct de vedere al obținerii acordurilor de la proprietarii de terenuri sau la solicitarea administrațiilor locale, s-a luat decizia de reproiectare a traseului conductei și a soluțiilor tehnice de realizare a construcției, sau întocmire documentație în vederea obținerii Ordinului de Prefect pentru intrarea în teren;
- lucrările prioritare au fost abordate cu forțe proprii (Sucursala Mediaș și ET).

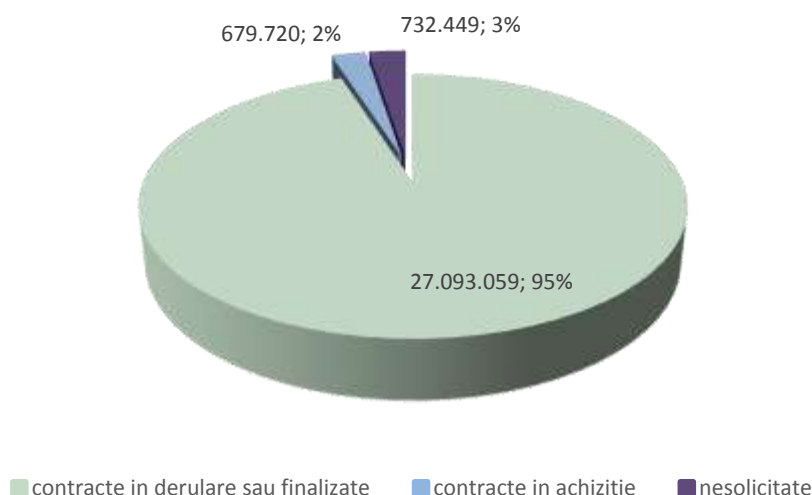
Cap.B Servicii de Asigurare a Mentenanței SNT

Din bugetul alocat Serviciilor de Asigurare a Mentenanței SNT de **28.505.228,19 lei**, procentual reprezentând **56,54%** din valoare totală a Programului de Mentenanță, la finalul lunii decembrie 2021 a fost realizată valoarea de **14.983.011,86 lei**.

Valoarea bugetată a serviciilor de asigurare a mentenanței SNT pentru 2021 are următoarea repartiție raportată la cele 91 de linii de buget asigurate (conform rectificării nr.21/2021):

- un număr de **73 poziții** cu un buget însumat de **27.093.059 lei** au contracte în derulare sau finalizate și au înregistrat în anul 2021 realizări în valoare de **14.983.011,86 lei**;
- **2 poziții** cu un buget total de **679.720 lei** se află în procedură de achiziție;
- **16 poziții** de servicii cu o alocare bugetară de **732.449 lei** sunt nesolicitate, în principal din 2 motive principale:
 - ✓ Pozițiile au sume asiguratorii în caz de urgențe (exp: Servicii de gestionare a efectelor fenomenelor meteo, Servicii de transport aerian pentru intervenții operative și inspecții în SNT) sau sunt sume asigurate pentru prestații cu necesitate de predictibilitate redusă (exp: Servicii de verificare, rectificare/reparații aparatura topografică).
 - ✓ Nu au putut fi încheiate contracte de execuție din cauza unor motive terțe care țin de procedurile de achiziție (lipsă ofertanți, anulare procedură de achiziție, exp: Servicii de verificare și reparare a sistemelor de automatizare și claviatura stației I, și a sistemelor de măsurare a parametrilor de funcționare a grupurilor de comprimare Ingersoll Rand).

PRRASM 2021 Servicii de Asigurare a Mentenanței SNT - Decembrie 2021



Grafic 29- PRRASM 2020-Servicii de asigurare a mentenanței SNT-decembrie 2021

Principalele contracte încheiate în anul 2021 au fost pentru:

- reparații (mentenanță reactivă) la instalații de automatizare din obiectivele SNT (SRM, SCV, NT, SMG și SCG);
- servicii de mentenanță preventivă (verificări și revizii tehnice periodice), mentenanță reactivă (reparații) și autorizare pentru instalații de utilizare și echipamente termice;
- servicii de verificare și recalibrare aparate CIPS;
- servicii inspecție interioară a conductelor godevilabile;
- servicii de verificări tehnice în utilizare pentru acordarea autorizării funcționării instalațiilor/echipamentelor care intra sub incidenta ISCIR;
- servicii de mentenanță preventivă (revizii) și mentenanță reactivă (reparații) la grupurile electrogene alimentare de rezervă din cadrul SNTGN Transgaz SA;
- servicii de mentenanță preventivă (revizii) și mentenanță reactivă (reparații) pentru sursele neîntreruptibile (UPS) din dotarea SNTGN TRANSGAZ SA;
- servicii de verificare și reparare aparatură pentru detecție conducte subterane;
- servicii de întreținere și reparații detectoare grad de odorizare;
- servicii calificare autorizare și instruire în domeniul sudurii;
- revizii (mentenanță preventivă) și reparații (mentenanță reactivă) la instalații de automatizare din obiectivele SNT (SRM, SCV, NT, SMG și SCG);
- servicii de inspecție cu PIG inteligent a conductei de transport gaze naturale 32" Jupa-Bibesti-Podisor, BRUA L≈408 km;
- servicii de reparații și intervenții pentru SRM-urile și instalațiile de odorizare tip Tartarini, Fiorentini și RMG sau cu componente produse de Tartarini, Fiorentini și RMG
- servicii revizii (mentenanță preventivă) și reparații (mentenanță reactivă) la robinetii actionați hidropneumatic din obiectivele SNT (SRM SCV NT SMG SCG Conducte magistrale);
- servicii de reparații la sisteme electronice de măsurare cu diafragmă;
- servicii de calibrare contoare ultrasonice și cu turbină;
- servicii de audit energetic și analiză energetică la obiective SNT.

5.4 Activitatea de achiziții

În componența **Programului Anual al Achizițiilor Sectoriale** (PAAS) intră totalitatea contractelor pe care societatea urmează să le atribuie pe parcursul anului, în urma desfășurării unor proceduri de achiziție, achiziții directe, precum și acordurile cadru în baza cărora se atribuie contracte subsecvente, în conformitate cu prevederile Legii nr.99/2016 privind achizițiile sectoriale, cu completările și actualizările ulterioare.

Programul Anual al Achizițiilor Sectoriale pe anul 2021 (PAAS 2021) a avut o valoare alocată de 2.464.836.092,19 lei din care:

- valoarea PAAS BRUA – Faza 1 și Faza 2 – 288.422.488 lei;
- valoarea PAAS Moldova – 350.000 lei;
- valoarea PAAS TransGasDigital – 2.200.000 lei.

I. PROCEDURI DE ACHIZIȚIE (PROCEDURI SIMPLIFICATE / LICITAȚII DESCHISE / NFIPPCO / PROCEDURI PROPRII) - PAAS 2021

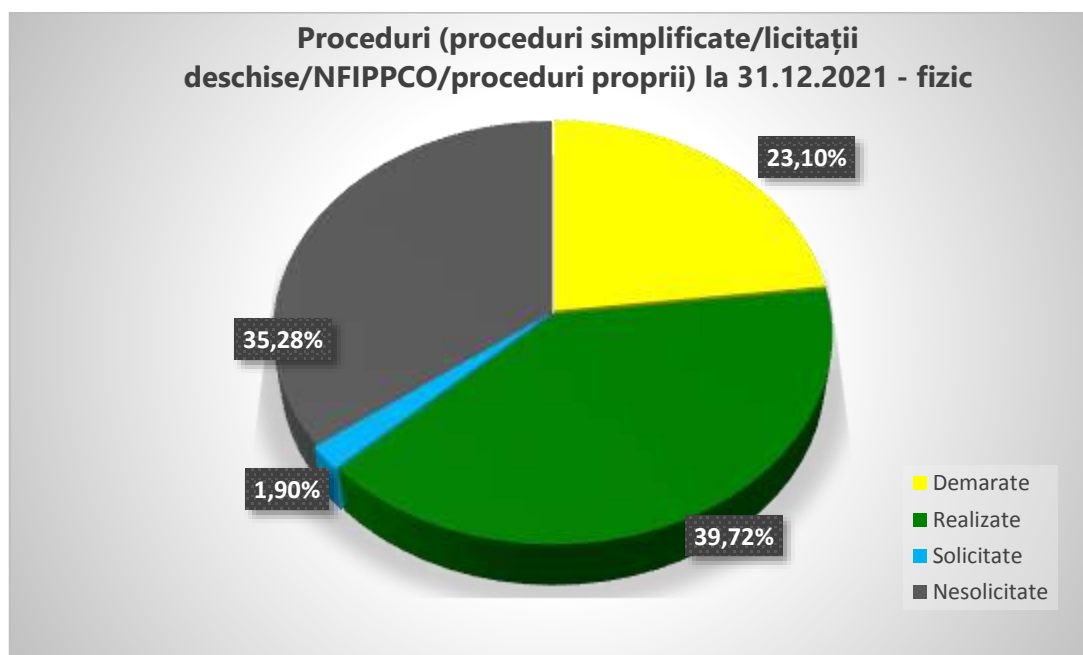
În anul 2021 s-au încheiat un număr total de 388 de contracte/acorduri cadru /contracte subsecvente prin proceduri de achiziție în valoare totală de 1.958.391.558,96 lei, din care

247 de contracte/acorduri cadru în valoare de 1.878.956.647,04 lei și 141 de contracte subsecvente în valoare de 79.434.911,92 lei.

Centralizator valoric proceduri (proceduri simplificate/licitații deschise/NFIPPCO/proceduri proprii):

Total proceduri la 31.12.2021	3.809.561.090,92	%
Demarate, din care:	716.128.159,42	18,80%
-PAAS 2021	716.128.159,42	18,80%
-Anexa 1 - Achizitii in continuare	0,00	0,00%
-Anexa 2 - Servicii sociale	0,00	0,000%
Finalizate, din care:	1.878.956.647,05	49,32%
-PAAS 2021	246.413.856,12	6,47%
-Anexa 1 - Achizitii in continuare	1.632.419.990,93	42,85%
-Anexa 2 - Servicii sociale	122.800,00	0,00%
Intrate la DASC si nedemarate, din care:	632.774,45	0,02%
-PAAS 2021	632.774,45	0,02%
-Anexa 1 - Achizitii in continuare	0,00	0,00%
-Anexa 2 - Servicii sociale	0,00	0,00%
Nesolicitate, din care:	1.082.458.717,74	28,41%
-PAAS 2021	1.077.492.847,74	28,28%
-Anexa 1 - Achizitii in continuare	0,00	0,00%
-Anexa 2 - Servicii sociale	4.965.870,00	0,13%

Schematic situația realizării fizice a procedurilor de achiziție se prezintă după cum urmează:



Grafic 30 – Situația fizică a procedurilor de achiziție la 31.12.2021

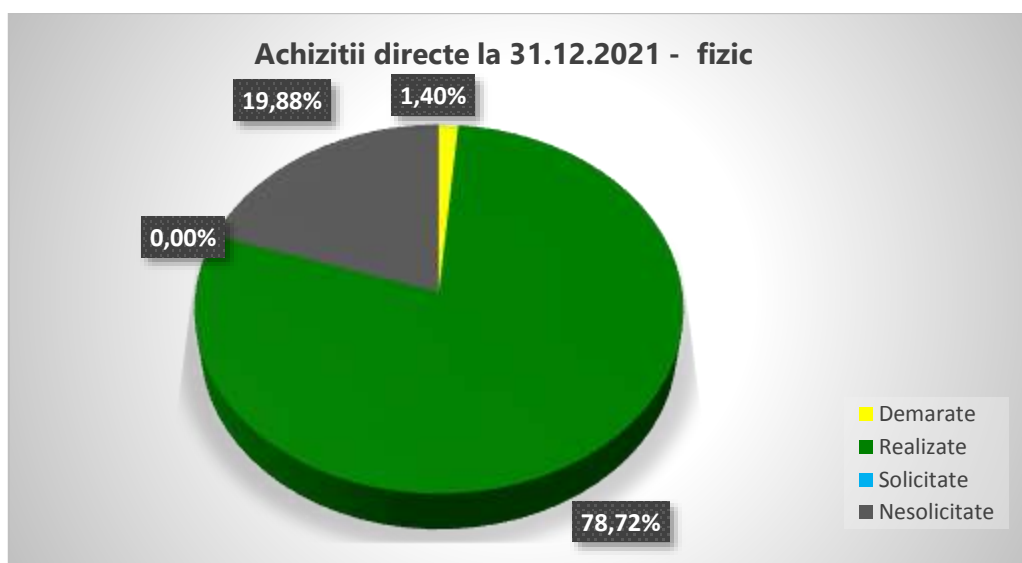
II. ACHIZITIILE DIRECTE:

În anul 2021 au fost finalizate 810 achiziții directe, din care 107 au fost încheiate prin contract, 698 prin comenzi, iar 5 achiziții au fost derulate de către Departamentul Exploatare și Mentenanță și Departamentul Accesare Fonduri Europene și Relații Internaționale, în baza deciziilor de delegări de competență. Valoarea cumulată a realizărilor de achiziții directe din PAAS 2021 este de 11.988.967,86 lei.

Centralizator valoric achiziții directe (lei)

Total achiziții directe la 31.12.2021	31.402.744,95	%
Demarate, din care:	709.289,36	2,26%
-PAAS 2021	709.289,36	2,26%
-Anexa 1 - Achizitii in continuare	0,00	0,00%
-Anexa 3 - Exceptii art. 35	0,00	0,00%
Finalizate, din care:	11.988.967,86	38,18%
-PAAS 2021	9.771.682,92	31,12%
-Anexa 1 - Achizitii in continuare	290.363,69	0,92%
-Anexa 3 - Exceptii art. 35	1.926.921,25	6,14%
Intrate la DASC si nedemarate, din care:	0,00	0,00%
-PAAS 2021	0,00	0,00%
-Anexa 1 - Achizitii in continuare	0,00	0,00%
-Anexa 3 - Exceptii art. 35	0,00	0,00%
Nesolicitate, din care:	17.484.591,47	55,68%
-PAAS 2021	6.770.248,42	21,56%
-Anexa 1 - Achizitii in continuare	0,00	0,00%
-Anexa 3 - Exceptii art. 35	10.714.343,05	34,12%

Schematic situația realizării fizice a achizițiilor directe se prezintă după cum urmează:



Grafic 31 – Situația fizică a achizițiilor directe la 31.12.2021

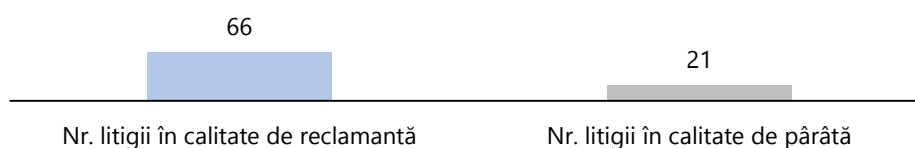
5.5 Activitatea de asistență și reprezentare juridică

Activitatea de asistență și reprezentare juridică a SNTGN Transgaz SA în fața instanțelor de judecată și a altor organe cu activitate jurisdicțională a vizat cu precădere:

- asigurarea asistenței juridice în fața instanțelor judecătorești de toate gradele de jurisdicție și a altor organe cu activitate jurisdicțională;
- demararea acțiunilor în justiție, fixarea pretențiilor, formularea întâmpinărilor, a răspunsurilor la întâmpinare, a interogatoriilor, stabilire obiective expertize și/sau formularea obiecțiuni la expertizele judiciare încuviințate de instanță, administrarea probatoriului ș.a.
- promovarea căilor de atac;
- punerea în executare silită a titlurilor executorii obținute;
- asistarea și reprezentarea juridică a SNTGN Transgaz în cadrul procedurii de executare silită (formularea cererilor de executare silită și orice alte demersuri specifice procedurii de executare silită);
- participare în comisiile constituite pentru evaluarea ofertelor depuse în cadrul procedurilor de achiziție sectorială.

Potrivit registrului de evidență cauze, în anul 2021 au fost înregistrate un număr total de **87 cauze** în care SNTGN Transgaz SA a avut :

- calitate de reclamantă – 66 cauze;
- calitate de pârâtă -21 cauze



Grafic 32- Structura și numărul cauzelor litigioase în care a fost implicată societatea în anul 2021

Valori:

- valori cauze în care "Transgaz" are calitatea de reclamantă (dosare înregistrate în anul 2021): **131.969.772,06 lei**;
- valori cauze în care "Transgaz" are calitatea de pârâtă (dosare înregistrate în anul 2021): **5.800.133,26 lei + 87.200 euro**.

Soluții:

- **26 cauze cu soluție favorabilă** "Transgaz" (soluții definitive);
- **23 cauze cu soluție nefavorabilă** "Transgaz" (soluții definitive).

5.6 Activitatea de cooperare internațională

În anul 2021 activitatea de cooperare internațională a vizat cu precădere:

- colaborarea cu Operatorii de Transport gaze naturale din statele învecinate (Bulgaria, Ungaria, Ucraina, Moldova, Serbia) în vederea implementării și operării în comun a interconectărilor transfrontaliere;
- colaborarea cu Operatorii Sistemelor de Transport europeni și adiacenți în cadrul Proiectului Coridorul Trans-Balcanic;

- colaborarea cu Operatorii Sistemelor de Transport europeni și adiacenți în cadrul Proiectului Coridorul Vertical al Gazelor (Transgaz, DESFA Grecia, ICGB, Bulgartransgaz Bulgaria, FGSZ Ungaria);
- colaborarea cu organisme naționale și internaționale, Comisia Europeană și alte relații instituționale;
- colaborarea cu Operatorii de Transport gaze naturale la nivel regional pentru dezvoltarea unor noi parteneriate relevante pentru sectorul energetic și încheierea unor acorduri de cooperare sau memorandumuri:
 - în iunie 2021, TRANSGAZ S.A., a încheiat un Memorandum de Înțelegere cu OTS polonez, GAZ-SYSTEM S.A.. Prin semnarea Memorandumului, Părțile își confirmă intenția și angajamentul de a depune eforturi pentru crearea unor relații de cooperare și identificarea oportunităților de fundamentare a direcțiilor de sprijin reciproc;
 - în luna iunie 2021, Transgaz a propus Operatorilor de Transport Gaze naturale din Ungaria, Polonia și Slovacia, respectiv FGSZ, Gaz System și Eustream, un proiect de Memorandum de Înțelegere privind hidrogenul, cu scopul de a analiza posibilitatea de utilizare pe scară largă a hidrogenului produs din gaz natural, pentru identificarea tehnologiilor de producție a hidrogenului în vederea asigurării tranziției energetice și care în conformitate cu reglementările europene relevante;
 - În cursul anului 2021, Transgaz și-a exprimat interesul față de Secretariatul Comunității Energetice pentru aderarea la Memorandumul de Înțelegere referitor la Cooperarea trans-regională privind dezvoltarea unei piețe integrate a gazelor din estul și sud-estul Europei (SEEGAS) al cărui scop este de a crea un cadru de cooperare în vederea integrării trans-regionale în scopul dezvoltării comercializării transfrontaliere a gazelor naturale bazate pe cele mai bune practici europene. În consecință, Transgaz a aderat la Memorandumul SEEGAS în luna septembrie 2021.

5.7 Rezultate financiare consolidate (analiza factorială a activității consolidate)

Indicatori ai rezultatelor economico-financiare consolidate (SNTGN Transgaz SA, Eurotransgaz SRL, Vestmoldtransgaz SRL)

Prin HAGEA nr. 10 din data de 12.12.2017 s-a aprobat înființarea, pe teritoriul Republicii Moldova, a societății EUROTRANSGAZ SRL în vederea participării cu succes la procedura de privatizare a Întreprinderii de Stat Vestmoldtransgaz. Transgaz este asociat unic la EUROTRANSGAZ SRL.

Din anul 2018, urmare a achiziționării Vestmoldtransgaz SRL din Republica Moldova, de către Eurotransgaz SRL, Transgaz, în calitate de societate-mamă întocmește situații financiare consolidate de grup.

Companii consolidate din grupul Transgaz:

		Participație (%)
SNTGN Transgaz SA	Companie mamă	
Eurotransgaz SRL	Societate deținută de SNTGN Transgaz SA	100%
Vestmoldtransgaz SRL	Societate deținută de Eurotransgaz SRL	75%

Denumire indicator	Situații consolidate 2021	Situații individuale Transgaz 2021	ETG, VMTG, ajustări 2021
0	1=2+3	2	3
Venituri din activitatea de transport intern	1.164.419	1.164.419	0
Venituri din activitatea de transport internațional	72.037	72.037	0
Alte venituri	128.494	128.055	438
Venituri din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.364.950	1.364.511	438
Amortizare	359.742	351.054	8.687
Cheltuieli cu angajații	467.705	464.596	3.109
Consum tehnologic, materiale și consumabile utilizate	112.818	112.818	0
Cheltuieli cu redevențe	4.946	4.946	0
Întreținere și transport	32.925	32.769	156
Impozite și alte sume datorate statului	86.201	86.201	0
Venituri/ (Cheltuieli) cu provizioane pentru riscuri și cheltuieli	-7.227	-7.308	82
Alte cheltuieli de exploatare	187.128	185.042	2.086
Profit din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	120.711	134.393	-13.682
Venituri din activitatea de echilibrare	442.200	442.200	-
Cheltuieli cu gazele de echilibrare	442.200	442.200	-
Venituri din activitatea de construcții conf. IFRIC12	704.027	704.027	-
Costul activelor construite conform cu IFRIC12	704.027	704.027	-
Profit din exploatare	120.711	134.393	-13.682
Venituri financiare	152.208	130.013	22.196
Cheltuieli financiare	42.669	25.138	17.532
Venituri financiare, net	109.539	104.875	4.664
Profit înainte de impozitare	230.250	239.268	-9.018
Cheltuiala cu impozitul pe profit	53.445	52.327	1.118
Profit net aferent perioadei	176.805	186.941	-10.137
Diferențe de conversie	31.650		-31.650
Câștig/Pierdere actuarială aferentă perioadei	15.783	15.783	0
Rezultatul global total aferent perioadei	224.237	202.724	21.513

Tabel 18- Indicatori ai rezultatelor economico-financiare consolidate (SNTGN Transgaz SA, Eurotransgaz SRL, Vestmoldtransgaz SRL)

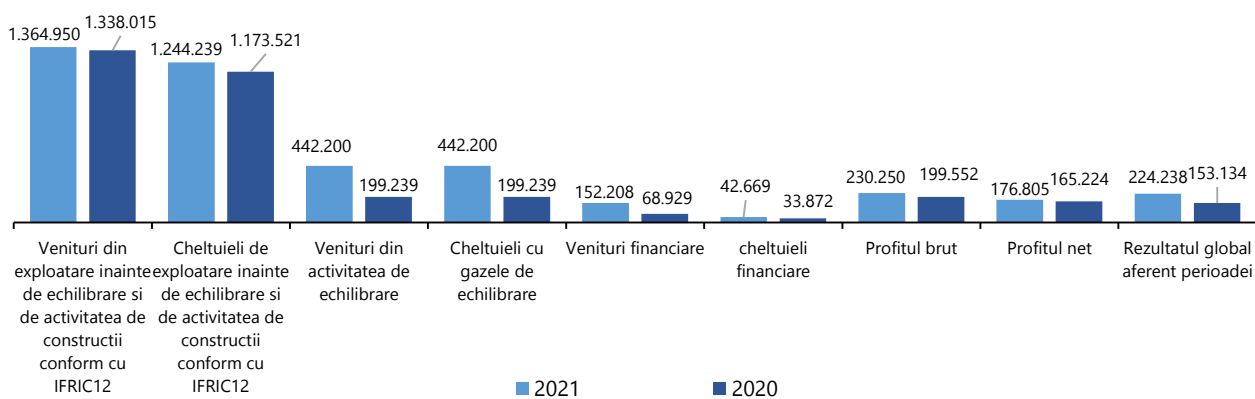
Realizări 2021 consolidate comparativ cu Realizări 2020 consolidate

Situația rezultatelor financiare realizate la 31 decembrie 2021 față de anul 2020 este prezentată în tabelul de mai jos:

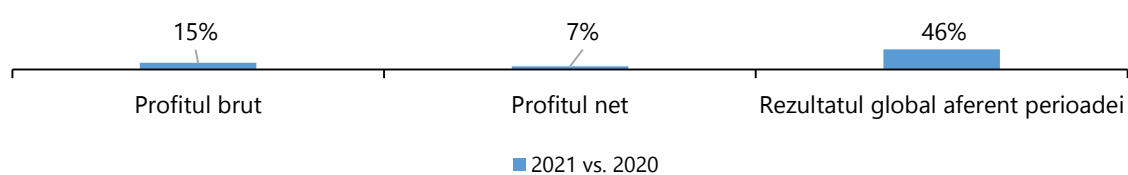
(mii lei)

Denumirea	Realizat 2021	Realizat 2020	Modificări
0	1	2	3=1/2x100-100
Venituri din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.364.950	1.338.015	2%
Venituri din activitatea de echilibrare	442.200	199.239	122%
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	704.027	1.587.548	-56%
Venituri financiare	152.208	68.929	121%
Cheltuieli de exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.244.239	1.173.521	6%
Cheltuieli cu gazele de echilibrare	442.200	199.239	122%
Costul activelor conform cu IFRIC12	704.027	1.587.548	-56%
Cheltuieli financiare	42.669	33.872	26%
PROFITUL BRUT -total, din care:	230.250	199.552	15%
· din exploatare	120.711	164.494	-27%
· din activitatea financiară	109.539	35.058	212%
Impozitul pe profit	53.445	34.328	56%
PROFITUL NET	176.805	165.224	7%
Diferențe de conversie	31.650	-19.432	x
Câștig/Pierdere actuarială aferentă perioadei	15.783	7.342	115%
Rezultatul global total aferent perioadei	224.238	153.134	46%

Tabel 19 - Rezultatele financiare consolidate 2021 comparativ cu 2020



Grafic 33 - Rezultate financiare consolidate 2021 comparativ cu 2020 (mii lei)



Grafic 34- Rezultate financiare consolidate 2021 comparativ cu 2020 (%)

Variația indicatorilor economico-financiari consolidați la 31 decembrie 2021, comparativ cu cei realizați la 31.12.2020 este determinată în principal de variația indicatorilor economico-financiari individuali înregistrați de SNTGN Transgaz SA la 31 decembrie 2021 comparativ cu cei realizați la 31.12.2020.

Principalul impact al subsidiarelor în rezultatul consolidat este determinat de evoluția cursului MDL (leu moldovenesc) comparativ cu moneda EUR în care a fost atrasă parțial sursa de finanțare a proiectului de investiție derulat de subsidiară și comparativ cu moneda de raportare a situațiilor financiare consolidate (RON).

5.8 Rezultate financiare individuale (analiza factorială a activității individuale)

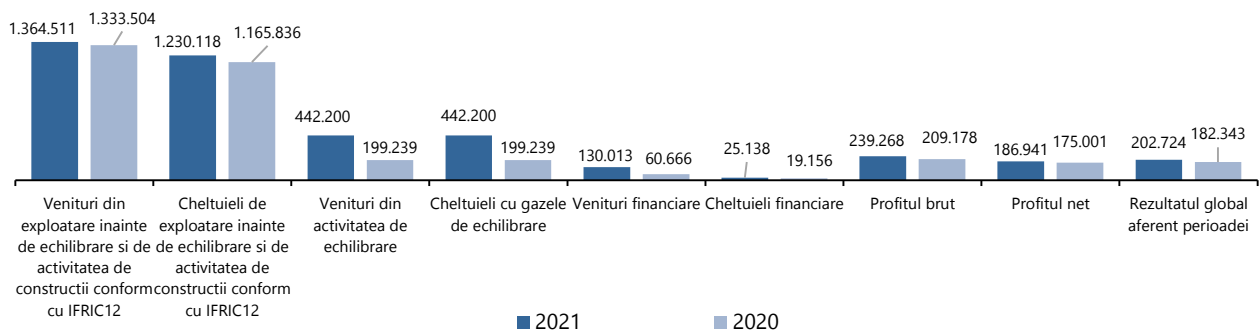
Realizări 2021 comparativ cu Realizări 2020

Situația rezultatelor financiare individuale realizate la 31 decembrie 2021 față de anul 2020 este prezentată în tabelul de mai jos:

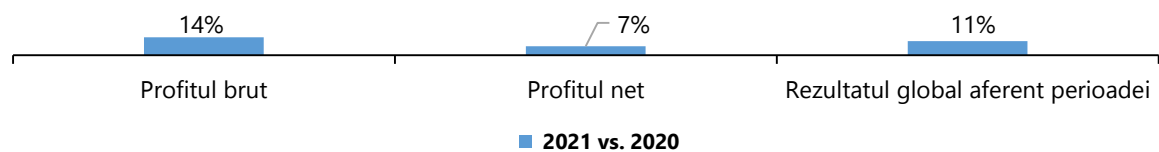
(mii lei)

Denumirea	Realizat 2021	Realizat 2020	Modificări
0	1	2	$3 = 1/2 \times 100 - 100$
Venituri din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.364.511	1.333.504	2%
Venituri din activitatea de echilibrare	442.200	199.239	122%
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	704.027	1.587.548	-56%
Venituri financiare	130.013	60.666	114%
Cheltuieli de exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.230.118	1.165.836	6%
Cheltuieli cu gazele de echilibrare	442.200	199.239	122%
Costul activelor conform cu IFRIC12	704.027	1.587.548	-56%
Cheltuieli financiare	25.138	19.156	31%
PROFITUL BRUT -total, din care:	239.268	209.178	14%
· din exploatare	134.393	167.668	-20%
· din activitatea financiară	104.875	41.510	153%
Impozitul pe profit	52.327	34.177	53%
PROFITUL NET	186.941	175.001	7%
Alte elemente ale rezultatului global	15.783	7.342	115%
Rezultatul global total aferent perioadei	202.724	182.343	11%

Tabel 20 - Rezultatele financiare 2021 comparativ cu 2020



Grafic 35 - Rezultate financiare 2021 comparativ cu 2020 (mii lei)



Grafic 36- Rezultate financiare 2021 comparativ cu 2020 (%)

Veniturile din activitatea de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12 cresc cu **2%** față de realizările la 31 decembrie 2020, înregistrându-se o creștere de **31.007 mii lei**.

Veniturile au fost influențate în principal de următorii factori:

- veniturile obținute din componenta volumetrică mai mari cu **9.702 mii lei** datorită:
 - cantităților de gaze transportate mai mare față 31 decembrie 2020 cu 19.913.890 MWh/1.646.003 mii mc (▲15%), cu o influență pozitivă de 29.846 mii lei, detaliată pe categorii de consumatori astfel:

		12 luni 2021	12 luni 2020	Diferențe
Cantitate transportată pentru consumatori direcți	MWh	68.657.931	57.162.565	11.495.366
	Mii mc	6.237.780	5.309.374	928.406
Cantitate transportată pentru distribuții	MWh	84.491.552	76.073.028	8.418.524
	Mii mc	7.788.489	7.070.892	717.597
Total	MWh	153.149.483	133.235.593	19.913.890
	Mii mc	14.026.269	12.380.266	1.646.003

- tarifului de transport volumetric mai mic cu 0,13 lei/MWh, cu o influență negativă de 20.144 mii lei;

Scăderea tarifelor volumetrice la 31 decembrie 2021 față de 31 decembrie 2020 este determinată în principal din cauza:

- prevederilor Ordinului președintelui ANRE nr.10/2017, de modificare a Ordinului președintelui ANRE nr. 32/2014 privind aprobarea Metodologiei de stabilire a venitului reglementat, a venitului total și a tarifelor reglementate pentru activitatea de transport al gazelor naturale, care impune creșterea cu 5% anual a proporției în care venitul aprobat se recuperează prin aplicarea tarifului pentru rezervare de capacitate, până la nivelul de 85% și respectiv scăderea proporției în care venitul aprobat se recuperează prin aplicarea tarifului volumetric. În anul gazier 2019-2020 componenta variabilă a venitului total care stă la baza tarifelor volumetrice

- reprezenta 25% din venitul total în timp ce în anul gazier 2020-2021 a scăzut la 20% din venitul total;
- la fundamentarea tarifelor pentru anii gazieri 2019-2020 și 2020-2021 impozitul pe monopol nu a fost recunoscut de către ANRE în categoria costurilor preluate direct și implicit în venitul reglementat.
 - *veniturile obținute din rezervarea de capacitate* mai mari cu **4.251 mii lei** datorită:
 - *veniturilor din prima* de licitație mai mici cu 146.248 mii lei, ca urmare a licitațiilor de rezervare de capacitate desfășurate conform CAM-NC pe punctele de interconectare. Veniturile din prima de licitație înregistrate la 31 decembrie 2020 au fost de 159.793 mii lei iar la 31 decembrie 2021 de 13.545 mii lei;
 - *capacității rezervate* mai mare cu 27.708.174 MWh, cu influență pozitivă de 57.966 mii lei;
 - *tarifului de rezervare a capacității* mai mare cu 0,179 lei/MWh, cu influență pozitivă de 68.780 mii lei;
 - *venituri din depășire de capacitate* mai mari cu 23.753 mii lei. Valoarea veniturilor din depășiri de capacitate înregistrată la 31 decembrie 2020 este de 45.808 mii lei iar valoarea înregistrată la 31 decembrie 2021 este de 69.562 mii lei;
 - *veniturile din transportul internațional al gazelor naturale și asimilate* mai mici cu **42.185 mii lei**. Conform Acordului de încetare a Contractului istoric dintre SNTGN Transgaz SA și GPE, plata sumelor rămase de achitat se face eșalonat pe o perioadă de maxim trei ani iar veniturile încasate din transport sunt reglementate conform Ordin ANRE 41/2019 și respectiv Ordin ANRE 34/2014 în funcție de punctele în care se rezervă capacitate, diferența lunară fiind clasificată la venituri asimilate;
 - *alte venituri din exploatare* mai mari cu **59.239 mii lei**, în principal pe seama înregistrării la venituri a fondurilor nerambursabile încasate pentru finanțarea proiectelor majore de investiții ca urmare a finalizării și punerii în funcțiune a acestora, mai mari cu 38.168 mii lei.

Veniturile din activitatea de echilibrare au înregistrat o creștere de **242.961 mii lei** pe seama următorilor factori:

- preț de tranzacționare mai mare cu 128,15 lei/MWh, cu o influență pozitivă de 267.253 mii lei;
- cantitate mai mică cu 289.566 MWh cu influență negativă de 24.292 mii lei;

Veniturile din activitatea de construcții mai mici cu **883.522 mii lei**, înregistrate în conformitate cu IFRIC 12, conform căruia veniturile și costurile aferente serviciilor de construire sau îmbunătățire a rețelei de transport, în schimbul cărora se înregistrează activul necorporal, trebuie recunoscute în conformitate cu IAS 11, Contracte de construcții.

Veniturile financiare cu o influență pozitivă de **69.347 mii lei** în principal pe seama înregistrării actualizării valorii activelor reglementate cu rata inflației pentru anul 2021 (87.973 mii lei la 31 decembrie 2021 față de 29.394 mii lei la 31 decembrie 2020).

Cheltuielile de exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12 cresc cu **6%** față de 31 decembrie 2020, nivelul acestora fiind cu **64.283 mii lei** mai mare.

Societatea a înregistrat economii de 119.240 mii lei, la următoarele elemente de cheltuieli:

- consum de gaze naturale pe sistemul de transport 3.181 mii lei, datorită a doi factori:
 - prețul mediu de achiziție realizat mai mic față de cel realizat la 31 decembrie 2020 cu 10,23 lei/MWh cu o influență pozitivă de 7.619 mii lei;
 - cantitatea de gaze naturale destinată consumului de gaze în SNT mai mare față de 31 decembrie 2020 cu 39.512 MWh, cu o influență negativă de 4.438 mii lei;
- cheltuieli cu redevența pentru concesionarea SNT: 102.677 mii lei; Transgaz datorează redevență de 0,4% din valoarea veniturilor brute realizate din operațiuni de transport și tranzit al gazelor naturale prin sistemele naționale de transport, aflate în proprietatea publică a statului, ulterior intrării în vigoare a Legii 244/09.11.2020; anterior cota era de 10%;
- cheltuieli cu provizionul pentru riscuri și cheltuieli: 13.382 mii lei;

S-au înregistrat depășiri de 183.523 mii lei, la următoarele elemente de cheltuieli:

- cheltuieli cu personalul: 32.644 mii lei; în categoria cheltuielilor de personal sunt înregistrate la 31.12.2021 sume pentru plecări voluntare în valoare de 14.641 lei;
- cheltuieli cu amortizarea: 104.046 mii lei pe seama finalizării și punerii în funcțiune a proiectelor majore de investiții;
- cheltuieli cu întreținere și transport: 2.454 mii lei;
- cheltuieli cu materiale auxiliare: 390 mii lei;
- cheltuieli cu impozitul pe monopol și alte impozite și taxe: 14.331 mii lei;
- alte cheltuieli de exploatare: 29.658 mii lei, în principal pe seama creșterii ajustărilor cu deprecierea activelor curente cu 25.243 mii lei

Cheltuielile financiare au înregistrat o creștere de **5.982 mii lei** în principal pe seama cheltuielilor cu dobânda necapitalizată aferentă creditelor pentru finanțarea investițiilor finalizate.

Comparativ cu realizările la 31 decembrie 2020 profitul brut realizat la 31 decembrie 2021 este mai mare cu 14%, respectiv cu 30.090 mii lei.

Realizări 2021 comparativ cu Buget 2021

Principalii indicatori economico-financiar realizati în semestrul I 2021, comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin HAGOA nr. 3 din 27 aprilie 2021 sunt prezentați în tabelul următor:

(mii lei)

Denumirea	BVC 2021	Realizat 2021	Modificări
0	1	2	3=1/2x100-100
Venituri din exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.336.272	1.364.511	2%
Venituri din activitatea de echilibrare	304.727	442.200	45%
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.083.672	704.027	-35%
Venituri financiare	95.114	130.013	37%

Denumirea	BVC 2021	Realizat 2021	Modificări
0	1	2	3=1/2x100-100
Cheltuieli de exploatare înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.282.586	1.230.118	-4%
Cheltuieli cu gazele de echilibrare	304.727	442.200	45%
Costul activelor conform cu IFRIC12	1.083.672	704.027	-35%
Cheltuieli financiare	32.778	25.138	-23%
PROFITUL BRUT -total, din care:	116.021	239.268	106%
· din exploatare	53.686	134.393	150%
· din activitatea financiară	62.335	104.875	68%
Impozitul pe profit	18.739	52.327	179%
PROFITUL NET	97.282	186.941	92%

Tabel 21- Rezultate 2021 comparativ cu Buget 2021

Veniturile din activitatea de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12 cresc cu **28.239 mii lei** față de cele prevăzute în BVC.

Veniturile au fost influențate de următorii factori:

- serviciile de transport gaze au înregistrat o creștere de **84.318 mii lei**, datorită:
 - *capacității rezervate* mai mari cu 28.093.573 MWh cu o influență pozitivă de **73.167 mii lei**, creștere influențată și de facturarea contravalorii depășirilor de capacitate rezervată aferente anului 2021 (69.562 mii lei), în conformitate cu Ordinul ANRE nr.1/18.01.2016, Ordinul ANRE nr.14/30 martie 2016 și Ordinul ANRE nr.160/26 noiembrie 2015;
 - *cantității de gaze transportate* mai mare față de cea planificată cu 13.188.486 MWh (**▲9%**) cu o influență pozitivă de **11.150 mii lei**;
- veniturile din serviciile de transport internațional gaze naturale și asimilate au înregistrat o scădere de **23.183 mii lei**;
- alte venituri din exploatare au scăzut cu **32.895 mii lei** față de nivelul prevăzut în BVC. În situațiile financiare Transgaz nu prezintă valoarea veniturilor din producția de imobilizări corporale și nici valoarea cheltuielilor corespunzătoare acestora conform Ordinului 2.844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată.

Veniturile din activitatea de echilibrare au înregistrat o creștere de **137.473 mii lei** pe seama următorilor factori:

- preț de tranzacționare mai mare cu 124,71 lei/MWh, cu o influență favorabilă de 260.062 mii lei;
- cantitate mai mică cu 1.403.581 MWh cu influență nefavorabilă de 122.589 mii lei;

Veniturile financiare au înregistrat o creștere de **34.899 mii lei** față de nivelul prevăzut în BVC în principal pe seama înregistrării actualizării valorii activelor reglementate cu rata inflației.

Cheltuielile de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12 înregistrează o scădere de **4%** față de programul aprobat, nivelul acestora fiind cu **54.469 mii lei** mai mic decât prevederile din BVC.

S-au înregistrat economii de 134.343 mii lei, în principal, la următoarele elemente de cheltuieli:

- cheltuieli cu personalul: 37.939 mii lei;
- cheltuieli cu materiale auxiliare și alte cheltuieli materiale: 48.186 mii lei;
- cheltuieli cu întreținere și transport: 32.225 mii lei;
- consum de gaze naturale pe sistemul de transport 5.908 mii lei;
- cheltuieli cu provizionul pentru riscuri și cheltuieli: 10.085 mii lei.

S-au înregistrat depășiri de 81.874 mii lei, în principal la următoarele elemente de cheltuieli:

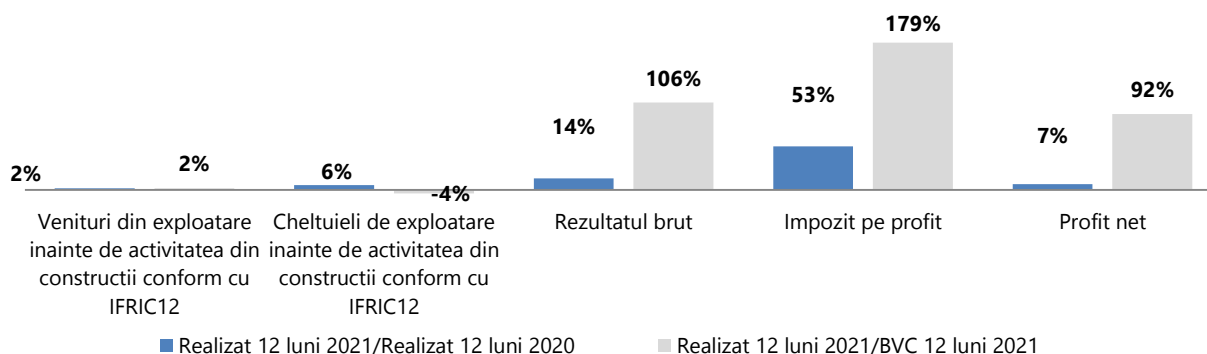
- cheltuieli cu redevența pentru concesiunea SNT: 245 mii lei;
- cheltuieli cu amortizarea: 4.965 mii lei;
- cheltuieli cu impozite și taxe: 4.788 mii lei;
- alte cheltuieli de exploatare: 71.876 mii lei în principal pe seama creșterii ajustărilor cu deprecierea activelor curente în valoare de 91.800 mii lei și a economiilor înregistrate la alte categorii de cheltuieli de exploatare;

Cheltuielile financiare sunt mai mici decât nivelul prevăzut în BVC cu **7.641 mii lei** pe seama scăderii cheltuielilor cu dobânzile necapitalizate.

Profitul brut este cu 123.247 mii lei superior celui prevăzut în BVC.

	Realizat 12 luni 2021 comparativ cu Realizat 12 luni 2020	Realizat 12 luni 2021 comparativ cu BVC 12 luni 2021
Venituri din exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	2%	2%
Cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12	6%	-4%
Rezultatul brut	14%	106%
Impozit pe profit	53%	179%
Profitul net	7%	92%

Tabel 22 – Realizări 12 luni 2021 comparativ cu realizări 12 luni 2020 și Realizări 12 luni 2021 comparativ cu BVC (%)



Grafic 37- Realizări 12 luni 2021 comparativ cu Realizări 12 luni 2020 și Realizări 12 luni 2021 comparativ cu BVC 2021

Realizări 2021 comparativ cu Plan de administrare 2017-2021

Indicatorii cheie de performanță financiari au fost fundamentați în baza datelor din Bugetul de venituri și cheltuieli al societății aprobat prin HAGOA nr. 3/2021.

Nivelul indicatorilor de performanță financiari realizați comparativ cu cei prevăzuți în Planul de administrare 2017-2021 este redat în următorul tabel:

(mii lei)

Nr. crt.	Criteriu de performanță	Plan administrare 2017-2021	Realizat 2021	Procent	Diferență
1.	Plăți restante-mii lei	0	0	100%	0
2.	Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli)-mii lei	1.136.843	794.931	143%	341.912
3.	Rata lichidității imediate	0,91	0,92	101%	0,01
4.	Rata de îndatorare netă	4	3,80	105%	0,20
5.	EBITDA-mii lei	399.780	485.447	121%	85.667

Tabel 23 – Realizări 2021 comparativ cu Plan de administrare 2017-2021

Realizări 2021 comparativ cu Plan de administrare 2021-2025

Nivelul indicatorilor de performanță financiari realizați comparativ cu cei prevăzuți în Planul de administrare 2021-2025 este redat în următorul tabel:

(mii lei)

Nr. crt.	Criteriu de performanță	Plan administrare 2021-2025	Realizat 2021	Procent	Diferență
1.	Plăți restante-mii lei	0	0	100%	0
2.	Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli)-mii lei	1.136.843	794.931	143%	341.912
3.	Rata lichidității generale	1	1,25	125%	0,25
4.	Rata de îndatorare netă	5	3,14	159%	1,86
5.	EBITDA-mii lei	399.780	485.447	121%	85.667

Tabel 24 – Realizări 2021 comparativ cu Plan de administrare 2021-2025

5.9 Metodologia de tarificare

În perioada 1 octombrie 2020 – 30 iunie 2021 tarifele reglementate pentru prestarea serviciilor de transport gaze naturale prin SNT au fost stabilite pe baza Ordinului ANRE nr. 83/27 mai 2020, privind aprobarea venitului reglementat, a venitului total și a tarifelor de transport pentru activitatea de transport gaze naturale prin Sistemul Național de Transport.

Pentru perioada 1 octombrie 2021 – 30 septembrie 2022 tarifele reglementate pentru prestarea serviciilor de transport gaze naturale prin SNT sunt stabilite pe baza Ordinului ANRE nr. 32/27 mai 2021, privind aprobarea venitului reglementat, a venitului total și a tarifelor de transport pentru activitatea de transport gaze naturale prin Sistemul Național de Transport.

6 SITUAȚIA ECONOMICO - FINANCIARĂ CONSOLIDATĂ

6.1 Poziția financiară consolidată

Conform art.1 din OMFP nr. 881/25 iunie 2012 privind aplicarea de către societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată a Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, începând cu exercițiul financiar al anului 2012, societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată au obligația de a aplica Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) la întocmirea situațiilor financiare anuale individuale.

Situația poziției financiare consolidate la 31.12.2021 comparativ cu cea de la 31.12.2020 se prezintă astfel:

Denumire indicator	31-12-21	31-12-20	Dinamica
	mii lei	mii lei	(%)
0	1	2	3=1/2
Imobilizări corporale	852.178	731.438	116,51%
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	19.617	19.192	102,21%
Imobilizări necorporale	3.997.052	3.931.693	101,66%
Fond comercial	9.705	9.082	106,86%
Creanțe comerciale și alte creanțe	1.788.571	1.364.269	131,10%
Impozit amanat	353	4.985	7,08%
Active imobilizate	6.667.476	6.060.658	110,01%
Stocuri	311.708	194.142	160,56%
Creanțe comerciale și alte creanțe	612.007	677.396	90,35%
Casa și conturi la bănci	414.955	289.452	143,36%
Active circulante –TOTAL	1.338.670	1.160.990	115,30%
TOTAL ACTIV	8.006.146	7.221.648	110,86%
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an	946.030	703.266	134,52%
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	3.091.747	2.772.113	111,53%
Total datorii	4.037.777	3.475.379	116,18%
Capitaluri proprii atribuibile asociatilor	3.968.369	3.746.269	105,93%
Interese fara control	93.549	0	
Capitaluri proprii	3.874.820	3.746.269	103,43%
Capital social	117.738	117.738	100,00%
Ajustări ale capitalului social la hiperinflație	441.418	441.418	100,00%
Prime de capital	247.479	247.479	100,00%
Alte rezerve	1.265.797	1.265.797	100,00%
Rezultatul reportat	1.785.866	1.687.774	105,81%
Diferente de conversie din consolidare	16.521	-13.942	-118,50%
Total capitaluri proprii si datorii	8.006.146	7.221.648	110,86%

Tabel 25- Situația poziției financiare consolidate a societății la 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale cuprind clădiri auxiliare activelor operaționale, clădiri de birouri, terenuri, active folosite pentru activitatea de tranzit precum și obiective aferente sistemului național de transport preluate cu titlu gratuit.

Imobilizările corporale au înregistrat o creștere de 120.740 mii lei comparativ cu valoarea de la 31.12.2020, aceasta fiind determinată în principal de faptul că intrările de imobilizări corporale ale societății mamă și ale subsidiarei Eurotransgaz SRL Chișinău au depășit cheltuiala cu amortizarea privind imobilizările corporale.

Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing

Începând cu 1 ianuarie 2019 societatea aplică IFRS 16 pentru contractele de închiriere care îndeplinesc criteriile de recunoaștere și a recunoscut ca activ necorporal un drept de utilizare aferent contractelor de închiriere. Drepturile de utilizare a activelor luate în leasing înregistrează o creștere de 425 mii lei față de 31 decembrie 2020, această creștere datorându-se înregistrării unor noi contracte de bunuri luate cu chirie.

Imobilizări necorporale

Programe informatice

Licențele achiziționate aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt capitalizate pe baza costurilor înregistrate cu achiziționarea și punerea în funcțiune a programelor informatice respective. Aceste costuri sunt amortizate pe durata de viață utilă estimată a acestora (trei ani). Costurile aferente dezvoltării sau întreținerii programelor informatice sunt recunoscute ca și cheltuieli în perioada în care sunt înregistrate.

Acordul de concesiune a serviciilor

Începând cu anul 2010, Societatea, în conformitate cu procesul de aprobare UE, a început să aplice IFRIC 12, ***Angajamente de concesiune a serviciilor***, adoptat de către UE. Domeniul de aplicare al IFRIC 12 cuprinde: infrastructura existentă la momentul semnării acordului de concesiune și de asemenea modernizările și îmbunătățirile aduse sistemului de conducte, care sunt transferate autorității de reglementare la sfârșitul acordului de concesiune. Societatea are dreptul de a taxa utilizatorii serviciului public și, în consecință, un activ necorporal a fost recunoscut pentru acest drept.

Din cauza faptului că Acordul de Concesiune a Serviciilor („ACS”) nu a avut o substanță comercială (i.e. nu a modificat nimic substanțial în modul în care Societatea a operat activele; fluxurile de numerar s-au modificat numai cu plata redevenței, dar, pe de altă parte, tariful de transport a crescut pentru a acoperi redevența), activul necorporal a fost măsurat la valoarea netă rămasă a activelor nerecunoscute (clasificate în situațiile financiare ca și imobilizări corporale la data aplicării IFRIC 12).

În consecință, Societatea a continuat să recunoască activul, dar l-a reclasificat ca și activ necorporal. Societatea a testat activele necorporale recunoscute la acea dată fără a identifica depreciere. Pe măsură ce apar, costurile înlocuirilor sunt trecute pe cheltuială, în timp ce îmbunătățirile activelor utilizate în cadrul ACS sunt recunoscute la valoarea justă. Activele necorporale sunt amortizate la zero pe parcursul perioadei rămase a acordului de concesiune.

Imobilizările necorporale au crescut cu 65.360 lei comparativ cu valoarea de la 31.12.2020, această creștere datorându-se în principal lucrărilor de investiții aferente proiectelor majore cuprinse în Planul de dezvoltare pe 10 ani. La sfârșitul perioadei sau înregistrat avansuri acordate pentru imobilizări necorporale în suma de 27.534 mii lei.

Creanțe comerciale și alte creanțe aferente imobilizărilor

Creșterea creanței față de ANRM la 31 decembrie 2021 cu suma de 424.302 mii lei, creanță calculată datorită intrării în vigoare a Legii 127/2014 din 5 octombrie 2014, care menționează că în cazul încetării contractului de concesiune din orice motiv, sau la terminarea contractului, investiția efectuată de către operatorul Sistemului Național de Transport se transferă către proprietarul sistemului național de transport sau către un alt concedent în schimbul plății unei compensații egale cu valoarea reglementată rămasă neamortizată stabilită de către ANRE.

Creșterea de 424.302 mii lei față de valoarea la 31 decembrie 2020 este determinată în principal de actualizarea creanței cu modificările înregistrate în baza de active reglementate și ajustarea valorii reglementate a activelor cu rata inflației începând cu anul 2019, conform Ordinul ANRE nr. 41/2019.

Stocuri

La 31 decembrie 2021 stocurile au înregistrat o scădere de 117.566 mii lei comparativ cu valoarea de la 31 decembrie 2020, scădere datorată în principal înregistrării materialelor achiziționate pentru execuția proiectului: "Dezvoltarea pe Teritoriul României a Sistemului Național de Transport Gaze Naturale pe Coridorul Bulgaria–România–Ungaria–Austria" și a proiectului „Dezvoltări ale SNT în zona de Nord-Est a României în scopul îmbunătățirii aprovizionării cu gaze naturale a zonei precum și a asigurării capacităților de transport spre Republica Moldova” la investiții în curs.

Creanțe comerciale și alte creanțe

La 31 decembrie 2021, soldul creanțelor comerciale și alte creanțe a scăzut cu 65.389 mii lei față de 31 decembrie 2020, această scădere fiind determinată în principal de următorii factori:

- creșterea soldului creanțelor clienți cu 213.276 mii lei determinată în special de creșterea soldului creanțelor rezultate din activitatea de transport, echilibrare și TVA de recuperat de către subsidiara Eurotransgaz, rezultat din executarea lucrărilor de construcție a gazoductului Ungheni – Chișinău
- creșterea provizioanelor pentru deprecierea creanțelor comerciale și a altor creanțe cu 90.592 mii lei;
- scăderea împrumuturilor nerambursabile cu caracter de subvenții cu 91.503 mii lei;
- scăderea soldului altor creanțe cu 96.570 mii lei.

Casa și conturi la bănci

La 31 decembrie 2021 numerarul societății a crescut cu 125.503 mii lei comparativ cu sfârșitul anului 2020. Disponibilitățile din conturile bancare în lei au crescut 85.737 mii lei și cele din conturile de bancare în valută au scăzut cu 19.933 mii lei. Alte elemente de numerar și echivalente de numerar înregistrează o creștere de 59.699 mii lei comparativ cu anul 2020.

Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an

În structura datoriilor ce trebuie plătite într-o perioadă de un an se constată următoarele modificări față de 31 decembrie 2020:

- creșterea soldului datoriilor comerciale și a altor datorii cu 216.335 mii lei;
- scăderea provizionului pentru riscuri și cheltuieli cu 8.015 mii lei, pe seama reluării la venituri a provizionului pentru concedii neefectuate care a fost depășit de valoarea provizionul constituit pentru participarea salariaților la profit înregistrat pentru anul 2021 și anul 2020;
- creșterea provizionului pentru beneficiile angajaților pe termen scurt cu 1.109 mii lei;
- creșterea veniturilor înregistrate în avans pe termen scurt cu 22.641 mii lei;
- scăderea împrumuturilor pe termen scurt în sumă de 10.694 mii lei.

Datorii pe termen lung

Evoluția datoriilor pe termen lung are la bază următoarele cauze:

- majorarea împrumuturilor pe termen lung în sumă de 305.808 mii lei;
- scăderea provizionului pentru beneficiile angajaților pe termen lung cu 12.570 mii lei;
- creșterea veniturilor înregistrate în avans și a subvențiilor 26.178 mii lei;
- creșterea datoriilor comerciale și a altor datorii în sumă de 217 mii lei.

Capitaluri proprii

Nu s-a modificat capitalul subscris și vărsat.

Creșterea rezultatului reportat cu 98.092 mii lei este determinată de înregistrarea profitului aferent trimestrului I 2021 consolidat, care a depășit repartizarea profitului destinat constituirii surselor proprii de finanțare

6.2. Rezultatul global consolidat

Situația contului de profit și pierdere consolidat în perioada 2020-2021:

-mii lei-

Specificație	Realizări (mii lei)		Dinamica (%)
	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020	
1	2	3	4=2/3
TOTAL venituri. din care:	2.663.385	3.193.732	83,39%
Venituri din exploatare înainte de activitatea de construcții conform cu IFRIC12 și echilibrare	1.364.950	1.338.015	102,01%
Venituri din activitatea de echilibrare	442.200	199.239	221,94%
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	704.027	1.587.548	44,35%
Venituri financiare	152.208	68.929	220,82%
TOTAL cheltuieli. din care:	2.433.135	2.994.180	81,26%
Cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de construcții conform cu IFRIC12 și echilibrare	1.244.239	1.173.521	106,03%
Cheltuieli din activitatea de echilibrare	442.200	199.239	221,94%
Costul activelor construite conform cu IFRIC12	704.027	1.587.548	44,35%
Cheltuieli financiare	42.669	33.872	125,97%
PROFIT BRUT, din care:	230.250	199.552	115,38%
Rezultat din exploatare	120.711	164.494	73,38%
Rezultat financiar	109.539	35.058	312,45%
IMPOZIT PE PROFIT	53.445	34.328	155,69%
PROFIT NET	176.805	165.224	107,01%

Specificație	Realizări (mii lei)		Dinamica (%)
	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020	
1	2	3	4=2/3
Atribuibil societății mamă	178.146	165.224	107,82%
Atribuibil intereselor care nu controlează	-1.341	0	
Alte elemente ale rezultatului global	15.783	7.342	214,97%
Diferențe de conversie	31.650	-19.432	
Rezultatul global total aferent perioadei	224.237	153.134	146,43%
Atribuibil societății mamă	224.390	153.134	146,53%
Atribuibil intereselor care nu controlează	-153	0	

Tabel 26 - Situația contului de profit și pierdere consolidat 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020

6.3 Situația fluxului de trezorerie consolidat

Situația fluxurilor de trezorerie consolidate la 31 decembrie 2021 este redată în tabelul următor:

Indicator	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie (mii lei)	
	2021	2020
Profit înainte de impozitare	230.250	199.552
<i>Ajustări pentru:</i>		
Amortizare	359.742	248.734
Câștig/(pierdere) din cedarea de mijloace fixe	-743	-145
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	-8.348	3.555
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	849	-832
Venituri din taxe de racordare, fonduri nerambursabile și bunuri preluate cu titlu gratuit	-82.528	-44.139
Provizioane pentru garanții	0	-487
Provizioane pentru beneficiile angajaților	1.239	1.835
Efectul actualizării provizionului pentru beneficiile acordate angajaților	3.165	5.353
Pierdere din creanțe și debitori diverși	248	490
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	90.592	67.518
Venituri din dobânzi	-38.979	-28.045
Cheltuieli din dobânzi	13.563	2.867
Ajustarea Creantei privind Acordul de Concesiune	-87.970	-29.334
Ajustari pentru depreciere imobiliarilor financiare	0	-309
Efectul variației ratelor de schimb asupra altor elemente decât cele din exploatare	-761	16.121
Alte cheltuieli și venituri	0	-705
Profit din exploatare înainte de modificările în capitalul circulant	480.318	442.028
(Creștere)/ descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	-75.165	41.009
(Creștere)/descreștere stocuri	-171.968	45.309
Creștere/(descreștere) datorii comerciale și alte datorii	389.358	-140.892
Numerar generat din exploatare	622.543	387.454

Indicator	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie (mii lei)	
	2021	2020
Dobânzi plătite	-7.370	-3.668
Dobânzi primite	973	2.105
Impozit pe profit plătit	-24.096	-61.437
Intrări de numerar net generat din activitatea de exploatare	592.050	324.454
Flux de trezorerie din activități de investiții		
Plăți pentru achiziția de imobilizări necorporale	-941.370	-1.459.153
Plăți pentru achiziția de imobilizări corporale	-47.305	-34.441
Investiții financiare/participații	0	0
Incasări din cedarea de imobilizări corporale	862	214
Numerar din taxe de racordare și fonduri	206.422	252.244
Numerar net utilizat în activități de investiții	-781.391	-1.241.136
Flux de trezorerie din activități de finanțare		
Trageri împrumuturi termen lung	403.248	745.338
Contribuții ale asociaților	103.086	0
Rambursări împrumuturi termen lung	-70.180	-2.785
Trageri/rambursări credit pentru capital de lucru	-20.285	299.720
Plăți leasing (IFRS 16)	-4.704	-5.526
Dividende plătite	-96.322	-183.867
Numerar net utilizat în activități de finanțare	314.843	852.880
Diferența de conversie	0	268
Modificarea netă a numerarului și echivalentului de numerar	125.503	-63.801
Numerar și echivalent de numerar la început de an	289.452	352.985
Numerar și echivalent de numerar la sfârșit de perioadă	414.955	289.452

Tabel 27 - Situația fluxurilor de trezorerie consolidate – 31.12. 2021 comparativ cu 31.12.2020

Din analiza fluxului de numerar la 31 decembrie 2021 se constată **o creștere a disponibilităților cu 125.503 lei** comparativ cu 31decembrie 2020.

Modificările survenite în structura fluxului de numerar sunt:

- fluxul de numerar generat din exploatare este de 592.050 mii lei, cu 267.596 mii lei mai mare decât în anul 2020;
- fluxul de numerar din activitatea de investiții este de -781.391 mii lei, cu 459.745 mii lei mai mic decât în anul 2020;
- fluxul de numerar din activitatea de finanțare este de 314.843 mii lei, cu 538.037 mii lei mai mic decât în anul 2020.

6.4 Evaluarea activității privind managementul riscului financiar

Factori de risc financiar

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de piață (inclusiv riscul monetar, riscul de rată a dobânzii privind valoarea justă, riscul de rată a dobânzii privind fluxul de trezorerie și riscul de preț), riscul de credit și riscul de lichiditate. Programul Societății privind managementul riscului se concentrează asupra impredictibilității piețelor financiare și caută să minimalizeze potențialele efecte adverse

asupra performanțelor financiare ale Societății. Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja de anumite expuneri la risc.

Riscul de piață

Riscul valutar

Societatea este expusă riscului valutar prin expunerile la diferite devize, în special la EUR. Riscul valutar este asociat activelor și obligațiilor recunoscute.

Societatea nu întreprinde acțiuni formale de minimalizare a riscului valutar aferent operațiunilor sale. Societatea nu aplică contabilitatea acoperirii împotriva riscului.

Conducerea consideră că Societatea este acoperită în ceea ce privește riscul valutar, având în vedere că încasările în devize (în special veniturile din transport internațional) sunt utilizate pentru stingerea obligațiilor exprimate în devize.

Următorul tabel prezintă sensibilitatea profitului și pierderii, precum și a capitalurilor proprii, față de posibilele modificări rezonabile ale cursului de schimb aplicat la sfârșitul perioadei de raportare monedei funcționale a Societății, cu toate variabilele menținute constante:

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
<i>Impactul asupra profitului și pierderii și a capitalurilor proprii a:</i>		
Aprecierii USD cu 10%	130.464	123.351
Deprecierii USD cu 10%	(130.464)	(123.351)
Aprecierii EUR cu 10%	(45.921.358)	(35.954.181)
Deprecierii EUR cu 10%	45.921.358	35.954.181

Riscul de preț

Societatea este expusă riscului prețului mărfurilor aferent gazului achiziționat pentru consumul propriu. Dacă prețul gazului ar fi fost cu 5% mai mare/ mai mic, profitul net al perioadei ar fi fost mai mic/ mai mare cu 3.040.424 lei (decembrie 2020: 3.325.834 lei).

Riscul de rată a dobânzii privind fluxul de trezorerie și valoarea justă

Societatea este expusă riscului ratei dobânzii prin depozitele la bănci și împrumuturile încheiate cu dobândă variabilă. Societatea nu a încheiat nici un fel de angajamente în vederea diminuării riscului. Pentru expunerea medie a perioadei, dacă ratele dobânzii ar fi fost cu 50 de puncte de bază mai mici/ mai mari, cu toate celelalte variabile menținute constante, profitul aferent perioadei și capitalurile proprii ar fi fost cu 7.912.653 lei mai mic/ mai mare (decembrie 2020: 7.705.629 lei mai mic/mai mare), ca efect net al modificării ratei dobânzii la împrumuturile cu dobândă variabilă, respectiv al ratei dobânzii la depozitele bancare.

Riscul de credit

Riscul de credit este legat în special de numerar și echivalente de numerar și de creanțele comerciale. Societatea a elaborat o serie de politici prin aplicarea cărora se asigură că vânzările de produse și servicii se efectuează către clienți corespunzători. Valoarea contabilă a creanțelor, netă de ajustările pentru creanțe incerte, reprezintă valoarea maximă expusă riscului de credit. Riscul de credit al Societății este concentrat pe cei 5 clienți principali, care

împreună reprezintă 45% din soldurile de creanțe comerciale la 31 decembrie 2021 (31 decembrie 2020: 47%).

Deși colectarea creanțelor poate fi influențată de factori economici, conducerea consideră că nu există un risc semnificativ de pierdere care să depășească ajustările deja create. La 31 decembrie 2021 societatea are la dispoziție garanții de bună plată de la clienți în valoarea de 222.103.520 lei.

Numerarul este plasat la instituții financiare, care sunt considerate ca fiind asociate unui risc minim de performanță.

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
Fără rating	331.743	1.565.253
BB+	168.203.478	129.228.022
BBB-	1.250.380	71.152.016
BBB	9.243	119.791
BBB+	244.753.841	86.472.555
A	-	136.721
A+	136.085	-
AA	112.021	643.159
	414.796.791	289.317.517

Toate instituțiile financiare sunt prezentate la rating Fitch sau echivalent.

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și disponibilitatea de fonduri printr-o valoare adecvată a facilităților de credit angajate.

Societatea previzionează fluxurile de trezorerie. Funcția financiară a Societății monitorizează continuu cerințele de lichidități ale Societății pentru a se asigura că există numerar suficient pentru a răspunde cerințelor operaționale, menținând în același timp un nivel suficient al facilităților de împrumut neutilizate în orice moment, astfel încât Societatea să nu încalce limitele sau acordurile de împrumut (unde e cazul) pentru niciuna din facilitățile sale de împrumut. Aceste previziuni iau în calcul planurile Societății de finanțare a datoriei, respectarea acordurilor, respectarea obiectivelor interne referitoare la indicatorii din bilanțul contabil și, dacă e cazul, a reglementărilor externe sau a dispozițiilor legale.

Departamentul financiar al Societății investește numerarul suplimentar în conturi curente purtătoare de dobândă și în depozite la termen, alegând instrumente cu maturități adecvate sau lichiditate suficientă pentru a oferi cadrul adecvat, stabilit conform prevederilor menționate mai sus.

Tabelul de mai jos prezintă obligațiile la 31 decembrie 2021 după maturitatea contractuală rămasă. Sumele prezentate în tabelul scadențelor reprezintă fluxuri de trezorerie contractuale neactualizate.

Analiza maturității datoriilor financiare la 31 decembrie 2021 este următoarea:

	Suma totală	mai puțin de 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
Împrumuturi	2.278.593.629	171.952.005	984.570.956	1.122.070.668
Datorii comerciale și alte datorii	588.649.616	571.950.291	16.699.325	-
	2.867.243.245	743.902,296	1.001.270.281	1.122.070.668

Analiza maturității datoriilor financiare la 31 decembrie 2020 este următoarea:

	Suma totală	mai puțin de 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
Împrumuturi	1.903.768.715	104.075.855	829.686.798	970.006.062
Datorii comerciale și alte datorii	450.599.080	434.116.640	16.482.440	-
	2.354.367.795	538.192.495	846.169.238	970.006.062

Datoriile comerciale și alte datorii includ datorii comerciale, furnizori de mijloace fixe, dividende de plată și alte datorii și nu sunt incluse: datoriile generate ca rezultat al dispozițiilor legale impuse de autorități, datoriile către salariați și veniturile înregistrate în avans.

Categoriile de instrumente financiare:

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
Active financiare		
Numerar și echivalente de numerar	249.195.225	108.672.451
Depozite bancare la termen	165.759.831	180.779.589
Credite și creanțe	2.344.915.484	1.978.290.105
Active financiare - participatii	24.578.237	24.578.237
Ajustări privind activele financiare-participatii	(24.578.237)	(24.578.237)
	2.759.870.540	2.267.742.145
Datorii financiare		
Datorii evaluate la cost amortizat:		
Împrumuturi	2.031.297.592	1.714.795.911
Datorii evaluate la valoare justă:		
Garanții financiare contracte	50.028.771	19.125.114
Datorii comerciale și alte datorii	522.356.500	308.676.443
	2.603.682.863	2.042.597.468

În categoria credite și creanțe nu sunt incluse creanțele în relația cu salariații și cheltuielile înregistrate în avans.

Managementul riscului de capital

Obiectivele Societății legate de administrarea capitalului se referă la menținerea capacității Societății de a-și continua activitatea cu scopul de a furniza compensații acționarilor și beneficii celorlalte părți interesate și de a menține o structură optimă a capitalului astfel încât să reducă costurile de capital. Nu există cerințe de capital impuse din exterior.

La fel ca și celelalte companii din acest sector, Societatea monitorizează capitalul pe baza gradului de îndatorare. Acest coeficient este calculat ca datorie netă împărțită la capitalul total. Datoria netă este calculată ca împrumuturile totale (inclusiv „împrumuturile curente și pe termen lung”, după cum se arată în situația poziției financiare) mai puțin numerarul și echivalentul de numerar.

Capitalul total este calculat drept „capitaluri proprii”, după cum se arată în situația poziției financiare plus datoria netă.

În 2021, strategia Societății, care a rămas neschimbată din 2020 a fost să mențină gradul de îndatorare cât mai redus posibil pentru a menține semnificativă capacitatea de a împrumuta fonduri pentru viitoare investiții.

Gradul de îndatorare net la 31 decembrie 2021 și la 31 decembrie 2020 se reflectă în tabelul de mai jos:

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
Total împrumuturi	2.031.297.592	1.714.795.911
Mai puțin: numerar și echivalente de numerar	(414.955.056)	(289.452.040)
Poziția netă de numerar	1.616.342.536	1.425.343.871

Estimarea valorii juste

Valoarea justă a instrumentelor financiare care sunt tranzacționate pe o piață activă se bazează pe prețurile de piață cotate la sfârșitul perioadei de raportare. Valoarea justă a instrumentelor financiare care nu sunt tranzacționate pe o piață activă este stabilită prin intermediul tehnicilor de evaluare.

Se consideră că valoarea contabilă minus ajutarea pentru deprecierea creanțelor și datoriilor comerciale aproximează valorile juste ale acestora. Valoarea justă a obligațiilor financiare este estimată prin actualizarea fluxurilor de trezorerie contractuale viitoare utilizând rata curentă de piață a dobânzii disponibilă Societății pentru instrumente financiare similare.

7. SITUAȚIA ECONOMIC-FINANCIARĂ INDIVIDUALĂ

7.1 Poziția financiară individuală

Conform art. 1 din OMFP nr. 881/25 iunie 2012 privind aplicarea de către societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată a Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, începând cu exercițiul financiar al anului 2012, societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată au obligația de a aplica Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) la întocmirea situațiilor financiare anuale individuale.

Situația poziției financiare individuale la 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020 se prezintă astfel:

Denumire indicator	31.12.2021	31.12.2020	Dinamica
	mii lei	mii lei	(%)
0	1	2	3=1/2
Imobilizări corporale	454.059	449.718	100,97%
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	19.617	19.192	102,21%
Imobilizări necorporale	3.997.028	3.931.662	101,66%
Imobilizari financiare	296.576	284.273	104,33%
Creanțe comerciale și alte creanțe	1.788.571	1.364.269	131,10%
Impozit amanat	1.443	5.322	27,11%
Active imobilizate	6.557.294	6.054.436	108,31%
Stocuri	308.541	191.061	161,49%
Creanțe comerciale și alte creanțe	536.070	626.163	85,61%
Casa și conturi la bănci	321.185	276.174	116,30%
Active circulante –TOTAL	1.165.796	1.093.398	106,62%
TOTAL ACTIV	7.723.090	7.147.834	108,05%
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an	929.707	700.280	132,76%
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	2.904.357	2.665.413	108,96%
Total datorii	3.834.064	3.365.693	113,92%
Capitaluri proprii	3.889.026	3.782.141	102,83%
Capital social	117.738	117.738	100,00%
Ajustări ale capitalului social la hiperinflație	441.418	441.418	100,00%
Prime de capital	247.479	247.479	100,00%
Alte rezerve	1.265.797	1.265.797	100,00%
Rezultatul reportat	1.816.594	1.709.709	106,25%
Total capitaluri proprii si datorii	7.723.090	7.147.834	108,05%

Tabel 28- Situația poziției financiare a societății la data de 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale cuprind clădiri auxiliare activelor operaționale, clădiri de birouri, terenuri, active folosite pentru activitatea de tranzit precum și obiective aferente sistemului național de transport preluate cu titlu gratuit.

Imobilizările corporale au înregistrat o creștere de 4.341 mii lei comparativ cu valoarea de la 31.12.2020, aceasta fiind determinată în principal de faptul că intrările de imobilizări corporale au depășit cheltuiala cu amortizarea privind imobilizările corporale.

Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing

Începând cu 1 ianuarie 2019 societatea aplică IFRS 16 pentru contractele de închiriere care îndeplinesc criteriile de recunoaștere și a recunoscut ca activ necorporal un drept de utilizare aferent contractelor de închiriere.

Drepturile de utilizare a activelor luate în leasing înregistrează o creștere de 425 mii lei față de 31 decembrie 2020, determinată de faptul că valoarea de intrare a contractelor de bunuri luate cu chirie a fost mai mare decât cheltuiala cu amortizarea.

Imobilizări necorporale

Programe informatice

Licențele achiziționate aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt capitalizate pe baza costurilor înregistrate cu achiziționarea și punerea în funcțiune a programelor informatice respective. Aceste costuri sunt amortizate pe durata de viață utilă estimată a acestora (trei ani). Costurile aferente dezvoltării sau întreținerii programelor informatice sunt recunoscute ca și cheltuieli în perioada în care sunt înregistrate.

Acordul de concesiune a serviciilor

Începând cu anul 2010, Societatea, în conformitate cu procesul de aprobare UE, a început să aplice IFRIC 12, **Angajamente de concesiune a serviciilor**, adoptat de către UE.

Domeniul de aplicare al IFRIC 12 cuprinde: infrastructura existentă la momentul semnării acordului de concesiune și de asemenea modernizările și îmbunătățirile aduse sistemului de conducte, care sunt transferate autorității de reglementare la sfârșitul acordului de concesiune.

Societatea are dreptul de a taxa utilizatorii serviciului public și, în consecință, un activ necorporal a fost recunoscut pentru acest drept.

Pe măsură ce apar, costurile înlocuirilor sunt trecute pe cheltuială, în timp ce îmbunătățirile activelor utilizate în cadrul ACS sunt recunoscute la valoarea justă.

Activele necorporale sunt amortizate la zero pe parcursul perioadei rămase a acordului de concesiune.

Imobilizările necorporale au crescut cu 65.366 mii lei comparativ cu valoarea de la 31.12.2020, această creștere datorându-se în principal lucrărilor de investiții realizate aferente proiectelor majore cuprinse în Planul de dezvoltare pe 10 ani

Imobilizări financiare

Imobilizările financiare au crescut cu 12.303 mii lei față de 31.12.2020 și reprezintă majorarea capitalului social al societății EUROTRANSGAZ SRL Chișinău din Republica Moldova, înființată prin HAGEA nr. 10 din data de 12.12.2017 a SNTGN Transgaz SA.

Creanțe comerciale și alte creanțe/Active imobilizate

Creșterea creanței privind dreptul de a încasa valoarea reglementată rămasă neamortizată la încetarea acordului de concesiune la 30 decembrie 2021 cu suma de 424.302 mii lei, creanță înregistrată conform prevederilor Legii 127/2014 din 5 octombrie 2014, care menționează că în cazul încetării contractului de concesiune din orice motiv, sau la terminarea contractului, investiția efectuată de către operatorul sistemului național de transport se transferă către proprietarul sistemului național de transport sau către un alt concedent în schimbul plății unei compensații egale cu valoarea reglementată rămasă neamortizată stabilită de către ANRE. Creșterea de 439.323 mii lei față de valoarea la 31 decembrie 2020 este determinată în principal de actualizarea creanței cu modificările înregistrate în baza de active reglementate și ajustarea valorii reglementate a activelor cu rata inflației începând cu anul 2019, conform Ordinul ANRE nr. 41/2019.

Stocuri

La 31 decembrie 2021 stocurile au înregistrat o creștere de 117.480 mii lei comparativ cu valoarea de la 31 decembrie 2020, datorată în principal creșterii valorii gazelor naturale achiziționate în cadrul activității de echilibrare.

Creanțe comerciale și alte creanțe

La 31 decembrie 2021, soldul creanțelor comerciale și alte creanțe a scăzut cu 90.093 mii lei față de 31 decembrie 2020, această scădere fiind determinată în principal de următorii factori:

- creșterea soldului creanțelor clienți cu 188.552 mii lei determinată în special de creșterea soldului creanțelor rezultate din activitatea de transport;
- creșterea provizioanelor pentru deprecierea creanțelor comerciale și a altor creanțe cu 90.592 mii lei;
- diminuare fondurilor nerambursabile cu caracter de subvenții în sumă de 91.503 mii lei;
- diminuării soldului altor creanțe cu 96.550 mii lei în principal a creanțelor reprezentând impozite și TVA de recuperat.

Casa și conturi la bănci

La 31 decembrie 2021 numerarul societății a crescut cu 45.011 mii lei comparativ cu sfârșitul anului 2020. Disponibilitățile din conturile bancare în lei au crescut 65.564 mii lei și cele din conturile de bancare în valută au scăzut cu 18.577 mii lei.

Alte elemente de numerar și echivalente de numerar înregistrează o creștere de 24 mii lei comparativ cu anul 2020.

Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an

În structura datoriilor ce trebuie plătite într-o perioadă de un an se constată următoarele modificări față de 31 decembrie 2020:

- creșterea soldului datoriilor comerciale și a altor datorii cu 202.913 mii lei;
- scăderea provizionului pentru riscuri și cheltuieli 8.348 mii lei în principal pe seama reluării la venituri a provizionului pentru plecări voluntare, a provizionului pentru litigii și a diminuării provizionului pentru participarea salariaților la profit, care a depășit valoarea celor constituite în anul 2021
- creșterea provizionului pentru beneficiile angajaților pe termen scurt cu 1.109 mii lei;
- creșterea veniturilor înregistrate în avans pe termen scurt cu 22.641 mii lei;
- creșterea împrumuturilor pe termen scurt cu 11.112 mii lei.

Datorii pe termen lung

Evoluția datoriilor pe termen lung are la bază următoarele cauze:

- creșterea împrumuturilor pe termen lung în sumă de 225.118 mii lei;
- scăderea provizionului pentru beneficiile angajaților în suma de 12.570 mii lei;
- creșterea veniturilor înregistrate în avans și a subvențiilor cu 26.178 mii lei;
- creșterea datoriilor comerciale și a altor datorii în sumă de 217 mii lei.

Capitaluri proprii

Nu s-a modificat capitalul subscris și vărsat.

Creșterea rezultatului reportat cu 106.885 mii lei este determinată de înregistrarea profitului aferent anului 2021 care a depășit repartizarea profitului destinat constituirii surselor proprii de finanțare.

7.2 Rezultatul global individual

Situația rezultatelor financiare realizate la 31 decembrie 2021 față de anul 2020 este prezentată în tabelul de mai jos:

Specificație	Realizări (mii lei)		Dinamica (%)
	31.12.2021	31.12.2020	
1	2	3	4=2/3
TOTAL venituri. din care:	2.640.751	3.180.957	83,02%
Venituri din exploatare înainte de activitatea de construcții conform cu IFRIC12 și echilibrare	1.364.511	1.333.504	102,33%
Venituri din activitatea de echilibrare	442.200	199.239	221,94%
Venituri din activitatea de construcții conform cu IFRIC12	704.027	1.587.548	44,35%
Venituri financiare	130.013	60.666	214,31%
TOTAL cheltuieli. din care:	2.401.482	2.971.779	80,81%
Cheltuieli de exploatare înainte de activitatea de construcții conform cu IFRIC12 și echilibrare	1.230.118	1.165.836	105,51%
Cheltuieli din activitatea de echilibrare	442.200	199.239	221,94%
Costul activelor construite conform cu IFRIC12	704.027	1.587.548	44,35%
Cheltuieli financiare	25.138	19.156	131,23%
PROFIT BRUT. din care:	239.268	209.178	114,38%
Rezultat din exploatare	134.393	167.668	80,15%
Rezultat financiar	104.875	41.510	252,65%
IMPOZIT PE PROFIT	52.327	34.177	153,10%
PROFIT NET	186.941	175.001	106,82%
Alte elemente ale rezultatului global	15.783	7.342	214,97%
Rezultatul global total aferent perioadei	202.724	182.343	111,18%

Tabel 29- Situația contului de profit și pierdere la 31 decembrie 2021 comparativ cu 31 decembrie 2020

Veniturile din exploatare

Veniturile activității de exploatare înainte de activitatea de echilibrare și de construcții conform cu IFRIC12, realizate în anul 2021 comparativ cu anul 2020 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificații	Realizări (mii lei)		Dinamica (%)
		2021	2020	
0	1	2	3	4=2/3*100
1.	Venituri din activitatea de transport			
	- mii lei	1.164.419	1.150.465	101,21
	- MWh	153.149.483	133.235.593	114,95
	- lei/MWh	7,60	8,63	88,05
3.	Venituri din activitatea de transport internațional			
	- mii lei	72.037	114.223	63,07
4.	Alte venituri din exploatare			
	- mii lei	128.055	68.816	186,08
	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12	1.364.511	1.333.504	102,33

Tabel 30- Veniturile activității de exploatare-Realizări 2021 comparativ cu Realizări 2020

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile activității de exploatare efectuate în anul 2021 comparativ cu anul 2020:

Nr. crt.	SPECIFICAȚIE	2021	2020	Dinamica (%)
0	1	2	3	4=2/3*100
1.	Amortizare	351.054	247.009	142,12
2.	Indemnizații, salarii, alte cheltuieli de natura salarială și beneficii acordate angajaților	464.596	431.952	107,56
3.	Consum tehnologic, materiale și consumabile utilizate, din care:	112.818	115.609	97,59
	- Consum și pierderi tehnologice pe sistemul de transport	76.005	79.187	95,98
	cantitate consum tehnologic MWh	744.510	704.997	105,60
	- Materiale auxiliare	33.474	32.795	102,07
	- Alte cheltuieli materiale	3.339	3.628	92,04
4.	Cheltuieli cu redevențe	4.946	107.622	4,60
5.	Întreținere și transport, din care	32.769	30.315	108,10
	- Lucrări, servicii executate de terți	18.561	17.167	108,12
6.	Impozite și alte sume datorate statului, din care:	86.201	71.870	119,94
	- Taxa de acordare licență transport gaze și tranzit internațional	10.784	9.007	119,74
	- Impozit pe monopol	66.808	56.196	118,89
7.	Cheltuieli cu provizionul pentru riscuri și cheltuieli	-7.308	6.073	X
8.	Alte cheltuieli de exploatare	185.042	155.385	119,09
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE înainte de echilibrare și de activitatea de construcții conform cu IFRIC12		1.230.118	1.165.836	105,51

Tabel 31- Cheltuielile activității de exploatare Realizări 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020

7.3 Situația fluxului de trezorerie individual

Situația fluxurilor de trezorerie la 31 decembrie 2021 este redată în tabelul următor:

Indicator	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie(mii lei)	
	2021	2020
Profit înainte de impozitare	239.268	209.178
<i>Ajustări pentru:</i>		
Amortizare	351.054	247.009
Câștig/(pierdere) din cedarea de mijloace fixe	-743	-145
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	-8.348	3.555
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	849	-832
Venituri din taxe de racordare, fonduri nerambursabile și bunuri preluate cu titlu gratuit	-82.528	-44.139
Provizioane pentru garanții	0	-487
Provizioane pentru beneficiile angajaților	1.157	1.786
Efectul actualizării provizionului pentru beneficiile acordate angajaților	3.165	5.353
Pierdere din creanțe și debitori diverși	248	490
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	90.592	67.518

Indicator	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie(mii lei)	
	2021	2020
Venituri din dobânzi	-38.975	-28.025
Cheltuieli din dobânzi	13.515	2.867
Ajustarea Creantei privind Acordul de Concesiune	-87.970	-29.334
Ajustari pentru depreciere imobilizarilor financiare	0	-309
Efectul variației ratelor de schimb asupra altor elemente decât cele din exploatare	6.087	9.058
Alte cheltuieli și venituri	0	-705
Profit din exploatare înainte de modificările în capitalul circulant	487.371	442.837
(Creștere)/ descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	-54.939	60.175
(Creștere)/descreștere stocuri	-172.088	42.057
Creștere/(descreștere) datorii comerciale și alte datorii	377.412	-112.138
Numerar generat din exploatare	637.756	432.931
Dobânzi primite	973	2.105
Dobânzi plătite	-5.089	-2.851
Impozit pe profit plătit	-24.096	-61.437
Intrări de numerar net generat din activitatea de exploatare	609.545	370.748
Flux de trezorerie din activități de investiții		
Plăți pentru achiziția de imobilizări necorporale	-840.718	-1.300.823
Plăți pentru achiziția de imobilizări corporale	-47.305	-34.441
Investiții financiare/participații	-12.303	-68.386
Incasări din cedarea de imobilizări corporale	862	214
Numerar din taxe de racordare și fonduri	206.422	252.244
Numerar net utilizat în activități de investiții	-693.042	-1.151.192
Flux de trezorerie din activități de finanțare		
Trageri împrumuturi termen lung	320.000	637.938
Rambursări împrumuturi termen lung	-70.180	-2.785
Trageri/rambursări credit pentru capital de lucru	-20.285	299.720
Plăți leasing (IFRS 16)	-4.704	-5.526
Dividende plătite	-96.322	-183.867
Numerar net utilizat în activități de finanțare	128.508	745.480
Modificarea netă a numerarului și echivalentului de numerar	45.011	-34.964
Numerar și echivalent de numerar la început de an	276.174	311.138
Numerar și echivalent de numerar la sfârșit de perioadă	321.185	276.174

Tabel 32 - Situația fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020

Din analiza fluxului de numerar la 31 decembrie 2021 se constată **o creștere a disponibilităților cu 45.011 lei** comparativ cu 31 decembrie 2020.

Modificările survenite în structura fluxului de numerar sunt:

- fluxul de numerar generat din exploatare este de 609.545 mii lei, cu 238.797 mii lei mai mare decât în anul 2020;
- fluxul de numerar din activitatea de investiții este de -693.042 mii lei, cu 458.150 mii lei mai mic decât în anul 2020;

- fluxul de numerar din activitatea de finanțare este 128.508 mii lei, cu 616.971 mii lei mai mic decât în anul 2020.

La data de 31 decembrie 2021, soldul disponibilităților în conturi bancare ale societății era de 321.026 mii lei, din care 2,87% reprezentau disponibilități denominate în valută, majoritatea în EURO.

7.4 Evaluarea activității privind managementul riscului financiar

Factori de risc financiar

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de piață (inclusiv riscul monetar, riscul de rată a dobânzii privind valoarea justă, riscul de rată a dobânzii privind fluxul de trezorerie și riscul de preț), riscul de credit și riscul de lichiditate.

Programul Societății privind managementul riscului se concentrează asupra imprevizibilității piețelor financiare și caută să minimalizeze potențialele efecte adverse asupra performanțelor financiare ale Societății. Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja de anumite expuneri la risc.

Riscul de piață

Riscul valutar

Societatea este expusă riscului valutar prin expunerile la diferite devize, în special la EUR. Riscul valutar este asociat activelor și obligațiilor recunoscute.

Societatea nu întreprinde acțiuni formale de minimalizare a riscului valutar aferent operațiunilor sale. Societatea nu aplică contabilitatea acoperirii împotriva riscului.

Conducerea consideră că Societatea este acoperită în ceea ce privește riscul valutar, având în vedere că încasările în devize (în special veniturile din transport internațional) sunt utilizate pentru stingerea obligațiilor exprimate în devize.

Următorul tabel prezintă sensibilitatea profitului și pierderii, precum și a capitalurilor proprii, față de posibilele modificări rezonabile ale cursului de schimb aplicat la sfârșitul perioadei de raportare monedei funcționale a Societății, cu toate variabilele menținute constante:

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
<i>Impactul asupra profitului și pierderii și a capitalurilor proprii a:</i>		
Aprecierii USD cu 10%	130.464	123.351
Deprecierii USD cu 10%	(130.464)	(123.351)
Aprecierii EUR cu 10%	(36.386.664)	(26.462.323)
Deprecierii EUR cu 10%	36.386.664	26.462.323

Riscul de preț

Societatea este expusă riscului prețului mărfurilor aferent gazului achiziționat pentru consumul propriu. Dacă prețul gazului ar fi fost cu 5% mai mare/ mai mic, profitul net al perioadei ar fi fost mai mic/ mai mare cu 3.040.424 (decembrie 2020: 3.325.834 lei).

Riscul de rată a dobânzii privind fluxul de trezorerie și valoarea justă

Societatea este expusă riscului ratei dobânzii prin depozitele la bănci și împrumuturile încheiate cu dobândă variabilă. Societatea nu a încheiat nici un fel de angajamente în vederea diminuării riscului. Pentru expunerea medie a perioadei, dacă ratele dobânzii ar fi fost cu 50 de puncte de bază mai mici/ mai mari, cu toate celelalte variabile menținute constante, profitul aferent perioadei și capitalurile proprii ar fi fost cu 6.981.227 lei mai mare/ mai mic (decembrie 2020: 7.556.613 lei mai mic/mai mare), ca efect net al modificării ratei dobânzii la împrumuturile cu dobândă variabilă, respectiv al ratei dobânzii la depozitele bancare.

Riscul de credit

Riscul de credit este legat în special de numerar și echivalente de numerar și de creanțele comerciale. Societatea a elaborat o serie de politici prin aplicarea cărora se asigură că vânzările de produse și servicii se efectuează către clienți corespunzători. Valoarea contabilă a creanțelor, netă de ajustările pentru creanțe incerte, reprezintă valoarea maximă expusă riscului de credit. Riscul de credit al Societății este concentrat pe cei 5 clienți principali, care împreună reprezintă 45% din soldurile de creanțe comerciale la 31 decembrie 2021 (31 decembrie 2020: 47%). Deși colectarea creanțelor poate fi influențată de factori economici, conducerea consideră că nu există un risc semnificativ de pierdere care să depășească ajustările deja create. La 31 decembrie 2021 societatea are la dispoziție garanții de bună plată de la clienți în valoarea de 222.103.520 lei.

Numerarul este plasat la instituții financiare, care sunt considerate ca fiind asociate unui risc minim de performanță.

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
Fără rating	331.743	1.565.253
BB+	168.175.800	129.210.884
BBB-	1.250.380	71.152.016
BBB+	151.020.967	73.331.714
A	-	136.721
A+	136.085	-
AA-	-	643.159
AA	112.021	-
	321.026.996	276.039.747

Toate instituțiile financiare sunt prezentate la rating Fitch sau echivalent.

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și disponibilitatea de fonduri printr-o valoare adecvată a facilităților de credit angajate. Societatea previzionează fluxurile de trezorerie.

Funcția financiară a Societății monitorizează continuu cerințele de lichidități ale Societății pentru a se asigura că există numerar suficient pentru a răspunde cerințelor operaționale, menținând în același timp un nivel suficient al facilităților de împrumut neutilizate în orice moment, astfel încât Societatea să nu încalce limitele sau acordurile de împrumut (unde e cazul) pentru niciuna din facilitățile sale de împrumut.

Aceste previziuni iau în calcul planurile Societății de finanțare a datoriei, respectarea acordurilor, respectarea obiectivelor interne referitoare la indicatorii din bilanțul contabil și, dacă e cazul, a reglementărilor externe sau a dispozițiilor legale.

Departamentul financiar al Societății investește numerarul suplimentar în conturi curente purtătoare de dobândă și în depozite la termen, alegând instrumente cu maturități adecvate sau lichiditate suficientă pentru a oferi cadrul adecvat, stabilit conform prevederilor menționate mai sus.

Tabelul următor prezintă obligațiile la 31 decembrie 2021 după maturitatea contractuală rămasă. Sumele prezentate în tabelul scadențelor reprezintă fluxuri de trezorerie contractuale neactualizate.

Analiza maturității datoriilor financiare la 31 decembrie 2021:

	Sumă totală	Mai puțin de 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Împrumuturi	2.071.100.560	169.478.217	924.070.250	977.552.093
Datorii comerciale și alte datorii	572.954.064	556.254.739	16.699.325	-
	2.644.054.624	725.732.956	940.769.575	977.552.093

Analiza maturității datoriilor financiare la 31 decembrie 2020:

	Sumă totală	Mai puțin de 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Împrumuturi	1.783.112.184	102.130.515	801.654.534	879.327.136
Datorii comerciale și alte datorii	340.396.992	323.914.552	16.482.440	-
	2.123.509.176	426.045.067	818.136.974	879.327.136

Datoriile comerciale și alte datorii includ datorii comerciale, furnizori de mijloace fixe, dividende de plată și alte datorii și nu sunt incluse: datoriile generate ca rezultat al dispozițiilor legale impuse de autorități, datoriile către salariați și veniturile înregistrate în avans.

Categoriile de instrumente financiare:

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
Active financiare		
Numerar și echivalente de numerar	155.425.430	95.394.681
Depozite bancare la termen	165.759.831	180.779.589
Credite și creanțe	2.268.837.728	1.925.699.931
Active financiare - participatii	321.154.407	308.851.085
Ajustări privind activele financiare-participatii	(24.578.237)	(24.578.237)
	2.886.599.159	2.486.147.049
	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
Datorii financiare		
Datorii evaluate la cost amortizat:		
Împrumuturi	1.843.906.821	1.607.676.689
Datorii evaluate la valoare justă:		

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
Garanții financiare contracte	50.028.771	19.125.114
Datorii comerciale și alte datorii	506.225.968	304.789.438
	2.400.161.560	1.931.591.241

În categoria credite și creanțe nu sunt incluse creanțele în relația cu salariații și cheltuielile înregistrate în avans.

Managementul riscului de capital

Obiectivele Societății legate de administrarea capitalului se referă la menținerea capacității Societății de a-și continua activitatea cu scopul de a furniza compensații acționarilor și beneficii celorlalte părți interesate și de a menține o structură optimă a capitalului astfel încât să reducă costurile de capital. Nu există cerințe de capital impuse din exterior. La fel ca și celelalte companii din acest sector, Societatea monitorizează capitalul pe baza gradului de îndatorare. Acest coeficient este calculat ca datorie netă împărțită la capitalul total.

Datoria netă este calculată ca împrumuturile totale (inclusiv „împrumuturile curente și pe termen lung”, după cum se arată în situația poziției financiare) mai puțin numerarul și echivalentul de numerar.

Capitalul total este calculat drept „capitaluri proprii”, după cum se arată în situația poziției financiare plus datoria netă.

Gradul de îndatorare net la 31 decembrie 2021 și la 31 decembrie 2020 se reflectă în tabelul următor:

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
Total împrumuturi	1.843.906.821	1.607.676.689
Mai puțin: numerar și echivalente de numerar	(321.185.261)	(276.174.270)
Poziția netă de numerar	1.522.721.560	1.331.502.419

Estimarea valorii juste

Valoarea justă a instrumentelor financiare care sunt tranzacționate pe o piață activă se bazează pe prețurile de piață cotate la sfârșitul perioadei de raportare. Valoarea justă a instrumentelor financiare care nu sunt tranzacționate pe o piață activă este stabilită prin intermediul tehnicilor de evaluare.

Se consideră că valoarea contabilă minus ajustarea pentru deprecierea creanțelor și datoriilor comerciale aproximează valorile juste ale acestora.

Valoarea justă a obligațiilor financiare este estimată prin actualizarea fluxurilor de trezorerie contractuale viitoare utilizând rata curentă de piață a dobânzii disponibilă Societății pentru instrumente financiare similare.

8. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Guvernanța corporativă este un concept cu o conotație foarte largă, care include elemente precum: responsabilitatea managerilor pentru acuratețea informațiilor din rapoartele financiare, existența termenelor limită foarte strânse pentru raportarea financiară, comunicarea și transparența totală asupra rezultatelor financiare, transparența auditului intern, a proceselor și auditului extern.

În detaliu, guvernanța corporativă se referă la modul în care sunt împărțite drepturile și responsabilitățile între categoriile de participanți la activitatea companiei, cum ar fi consiliul de administrație, managerii, acționarii și alte grupuri de interese, specificând totodată modul cum se iau deciziile privind activitatea companiei, cum se definesc obiectivele strategice, care sunt mijloacele de atingere a lor și cum se monitorizează performanțele economice.

Practica confirmă necesitatea intensificării eforturilor de acceptare a guvernanței corporative, deoarece s-a observat că organizațiile care se dedică implementării principiilor acestora au reușit chiar să ajungă să-și maximizeze performanțele.

Obiectivele strategice generale și specifice ale activității Transgaz sunt stabilite în contextul alinierii la cerințele noii politici energetice europene privind siguranța și securitatea energetică, dezvoltarea durabilă și competitivitatea.

În acest context, implementarea și dezvoltarea principiilor guvernanței corporative, dezvoltarea practicilor de afaceri responsabile, transparente, devine tot mai mult o necesitate în fundamentarea și aplicarea strategiilor și politicilor de business ale companiilor. Subscriind acestui deziderat, Transgaz urmărește ca prin aplicarea eficientă a prevederilor Regulamentului de Guvernanță Corporativă să asigure un cadru riguros de dimensionare și reglementare a principiilor guvernanței corporative la nivelul companiei.

Regulamentul de guvernanță corporativă al societății a fost avizat de Consiliul de Administrație prin Hotărârea nr.3/18.01.2011 și aprobat de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din 2 martie 2011, prin Hotărârea AGA nr.1/2011(art.4).

Documentul are o structură conformă cu cerințele în materie și cuprinde un număr de **9 capitole**, astfel:

- | |
|---|
| - Cap.1 - Structuri de guvernanță corporativă: Consiliul de Administrație, Comitetele consultative, Conducerea executivă. Atribuțiile conducerii executive sunt stabilite prin Regulamentul de Organizare și Funcționare al Transgaz iar prin Codul de Conduită Profesională se reglementează normele etice de conduită obligatorie pentru toți angajații și se aplică în toate structurile organizatorice și ierarhice ale companiei; |
| - Cap.2 - Drepturile deținătorilor de acțiuni: drepturile deținătorilor de acțiuni, tratamentul deținătorilor de acțiuni; |
| - Cap.3 - Consiliul de Administrație: rolul și obligațiile Consiliului de Administrație, structura Consiliului de Administrație, numirea membrilor Consiliului de Administrație, remunerarea membrilor Consiliului de Administrație; |
| - Cap.4 - Transparența, raportarea financiară, controlul intern și administrarea riscului: transparența și raportarea financiară; |
| - Cap.5 - Conflictul de interese și tranzacțiile cu persoane implicate: conflictul de interese; tranzacțiile cu persoane implicate; |
| - Cap.6 - Regimul informației corporative; |
| - Cap.7 - Responsabilitatea socială; |
| - Cap.8 - Sistemul de administrare; |
| - Cap.9 - Dispoziții finale. |

DECLARAȚIA DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

I. DECLARAȚIA PRIVIND CONFORMITATEA CU CODUL DE GUVERNANȚĂ

II. ELEMENTELE DECLARAȚIEI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

- Secțiunea A - Informații privind componența, responsabilitățile și activitățile consiliului și ale comitetelor
- Secțiunea B - Informații privind riscurile și controlul intern
- Secțiunea C – Informații privind remunerarea
- Secțiunea D – Informații privind acționarii

I. DECLARAȚIA PRIVIND CONFORMITATEA CU CODUL

SNTGN Transgaz SA în calitate de societate listată la BVB în categoria Premium, a adoptat în mod voluntar, prevederile CGC al BVB și a raportat începând cu anul 2010 conformarea totală sau parțială la prevederile acestuia.

În luna septembrie 2015, a fost lansat **un nou Cod de Guvernanză Corporativă al BVB** incident companiilor listate pe piața principală, cu aplicabilitate din 4 ianuarie 2016. Noul Cod a fost conceput de BVB ca parte a unui nou cadru de guvernanză corporativă și vizează promovarea unor standarde mai ridicate de guvernanză și transparență a companiilor listate. Implementarea noilor reguli oferă pieței informații clare, corecte și de actualitate despre modul în care companiile listate se conformează regulilor de guvernanză corporativă, întocmind în acest sens – Declarația privind conformarea sau neconformarea cu prevederile Codului de Guvernanză Corporativă al BVB.

Transgaz se află în deplină conformitate cu majoritatea prevederilor din noul Cod, iar prevederile cu care societatea nu este încă în conformitate au fost prezentate explicit într-un raport curent transmis la BVB în luna ianuarie 2016, acesta fiind publicat și pe site-ul companiei la secțiunea: *Informații investitori/Raportări curente/2016*.

Ulterior în data de 12 octombrie 2016, printr-un Raport Curent transmis la BVB, SNTGN TRANSGAZ SA a raportat pieței conformarea la încă o prevedere din Noul Codul de Guvernanză, respectiv A.2., prevedere ce a fost inclusă în ROF-ul CA la art. 17 și aprobat în Hotărârea AGOA nr. 4 din 23.06.2016. Orice conformare ulterioară pe care compania o va realiza în acest sens va fi raportată pieței de capital.

Tabel privind conformitatea sau neconformitatea cu prevederile noului Cod

Prevederile noului Cod		Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul de neconformitate
Secțiunea A - Responsabilități				
A.1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății, și care aplică, printre altele, Principiile Generale din Secțiunea A.	X		

Prevederile noului Cod		Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul de neconformitate
A.2	Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse în regulamentul Consiliului. În orice caz, membrii Consiliului trebuie să notifice Consiliului cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni și să se abțină de la participarea la discuții (inclusiv prin neprezentare, cu excepția cazului în care neprezentarea ar împiedica formarea cvorumului) și de la votul pentru adoptarea unei hotărâri privind chestiunea care dă naștere conflictului de interese respectiv.	X		
A.3	Consiliul de Administrație sau Consiliul de Supraveghere trebuie să fie format din cel puțin 5 membri.	X		
A.4	Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație trebuie să nu aibă funcție executivă. Cel puțin un membru al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independent în cazul societăților din Categoria Standard. În cazul societăților din Categoria Premium, nu mai puțin de doi membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație sau ai Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independenți. Fiecare membru independent al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere, după caz, trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se consideră că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale și după următoarele criterii:	X		
	A.4.1. nu este Director General/director executiv al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a deținut o astfel de funcție în ultimii 5 ani.	X		
	A.4.2. nu este angajat al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a deținut o astfel de funcție în ultimii 5 ani.	X		
	A.4.3. nu primește și nu a primit remunerație suplimentară sau alte avantaje din partea societății sau a unei societăți controlate de aceasta, în afară de cele corespunzătoare calității de administrator neexecutiv.	X		
	A.4.4. nu este sau nu a fost angajatul sau nu are sau nu a avut în cursul anului precedent o relație contractuală cu un acționar semnificativ al societății, acționar care controlează peste 10% din drepturile de vot, sau cu o companie controlată de acesta.	X		
	A.4.5. nu are și nu a avut în anul anterior un raport de afaceri sau profesional cu societatea sau cu o societate controlată de aceasta, fie în mod direct, fie în calitate de client, partener, acționar, membru al Consiliului/Administrator, director general/director executiv sau angajat al unei	X		

Prevederile noului Cod		Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul de neconformitate
	societăți dacă, prin caracterul sau substanțial, acest raport îi poate afecta obiectivitatea.			
	A.4.6. nu este și nu a fost în ultimii 3 ani auditor extern sau intern ori partener sau asociat salariat al auditorului financiar extern actual sau al auditorului intern al societății sau al unei societăți controlate de aceasta.	X		
	A.4.7. nu este director general/director executiv al altei societăți unde un alt director general/director executiv al societății este administrator neexecutiv.	X		
	A.4.8. nu a fost administrator neexecutiv al societății pe o perioadă mai mare de 12 ani.	X		
	A.4.9. nu are legături de familie cu o persoană în situațiile menționate la punctele A.4.1 și A.4.4.	X		
A.5	Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive sau neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.	X		
A.6	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Aceasta obligație se referă la orice fel de raport care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.		X	Informațiile vor fi solicitate membrilor CA Transgaz va transmite BVB un raport curent în momentul conformării.
A.7	Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.	X		
A.8	Declarația privind governanța corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.		X	Activitatea CA este evaluată pe baza criteriilor de performanță incluse în planul de administrare precum și în contractele de mandat, gradul de îndeplinire al acestora este cuprins în raportul anual al CA. Societatea nu are o politică/ghid pentru evaluarea activității CA, evaluarea fiind realizată pe baza criteriilor mai sus menționate. TGN va

Prevederile noului Cod		Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul de neconformitate
				transmite un raport curent de conformare în momentul elaborării acestei politici.
A.9	Declarația privind governanța corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (<i>în persoană și în absență</i>) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.	X		
A.10	Declarația privind governanța corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație sau Consiliul de Supraveghere.	X		
A.11	Consiliul societăților din Categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membri neexecutivi, care va conduce procedura de nominalizare de noi membri ai Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independentă.	X		
Secțiunea B – Sistemul de administrare a riscului și sistemul de control intern				
B.1	Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiență de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți.	X		
B.2	Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.	X		
B.3	În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.	X		
B.4	Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului.	X		
B.5	Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.	X		
B.6	Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.	X		

Prevederile noului Cod		Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul de neconformitate
B.7	Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.	X		
B.8	Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau <i>ad-hoc</i> care trebuie înaintate ulterior Consiliului.	X		
B.9	Niciunui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial față de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.	X		
B.10	Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului și dezvăluită în mod corect acționarilor și potențialilor investitori, în măsura în care aceste tranzacții se încadrează în categoria evenimentelor care fac obiectul cerințelor de raportare.		X	Această politică va fi elaborată și aprobată conform ROF CA și Actului Constitutiv
B.11	Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departament de audit) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.	X		
B.12	În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.	X		
Secțiunea C – Recompense echitabile și motivare				
C.1	Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Politica de remunerare trebuie formulată astfel încât să permită acționarilor înțelegerea principiilor și a argumentelor care stau la baza remunerăției membrilor Consiliului și a Directorului General, precum și a membrilor Directoratului în sistemul dualist. Aceasta trebuie să descrie modul de conducere a procesului și de luare a deciziilor privind remunerarea să detalieze componentele remunerăției conducerii executive (precum salarii, prime anuale, stimulente pe termen lung legate de valoarea acțiunilor, beneficii în natura, pensii și altele) și să descrie scopul, principiile și prezumțiile ce stau la baza		X	Transgaz aplică parțial această prevedere prin respectarea prevederilor OUG 109/2011 art.39 și art. 55 (2).

Prevederile noului Cod		Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul de neconformitate
	<p>fiecărei componente (inclusiv criteriile generale de performanță aferente oricărei forme de remunerare variabilă). În plus, politica de remunerare trebuie să specifice durata contractului directorului executiv și a perioadei de preaviz prevăzută în contract, precum și eventuala compensare pentru revocare fără justa cauza.</p> <p>Raportul privind remunerarea trebuie să prezinte implementarea politicii de remunerare pentru persoanele identificate în politica de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei.</p> <p>Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății.</p>			
Secțiunea D – Construind valoare prin relația cu investitorii				
D.1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicându-se publicului larg persoana/persoanele responsabile sau unitatea organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	X		
	D.1.1. Principalele reglementări corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor;	X		
	D.1.2. CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit;	X		
	D.1.3. Rapoarte curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) - cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 - inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod;	X		
	D.1.4. Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele informative; procedura de alegere a membrilor Consiliului; argumentele care susțin propunerile de candidați pentru alegerea în Consiliu, împreună cu CV-urile profesionale ale acestora; întrebările acționarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi și răspunsurile societății, inclusiv hotărârile adoptate;		X	Compania aplică parțial această prevedere, în conformitate cu art. 29 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.
	D.1.5. Informații privind evenimentele corporative, cum ar fi plata dividendelor și a altor distribuiri către acționari, sau alte evenimente	X		

Prevederile noului Cod		Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul de neconformitate
	care conduc la dobândirea sau limitarea drepturilor unui acționar, inclusiv termenele limită și principiile aplicate acestor operațiuni. Informațiile respective vor fi publicate într-un termen care să le permită investitorilor să adopte decizii de investiții;			
	D.1.6. Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante;	X		
	D.1.7. Prezentările societății (de ex., prezenările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoarte de audit și rapoarte anuale.	X		
D.2	Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari, propusă de Directorul General sau de Directorat și adoptată de Consiliu, sub forma unui set de linii directoare pe care societatea intenționează să le urmeze cu privire la distribuția profitului net. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari va fi publicată pe pagina de internet a societății.		X	Repartizarea profitului societății se realizează în conformitate cu prevederile OUG 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.
D.3	Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt facute publice sau nu. Previziunile se referă la concluzii cuantificate ale unor studii ce vizează stabilirea impactului global al unui număr de factori privind o perioadă viitoare (așa-numitele ipoteze): prin natura sa, această proiecție are un nivel ridicat de incertitudine, rezultatele efective putând diferi în mod semnificativ de previziunile prezentate inițial. Politica privind previziunile va stabili frecvența, perioada avută în vedere și conținutul previziunilor. Dacă sunt publicate, previziunile pot fi incluse numai în rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății		X	Activitatea societății este reglementată de către ANRE. Planul de administrare al Transgaz include strategia de administrare pe perioada mandatului. Acesta este structurat riguros și cuprinde direcții strategice de acțiune privind administrarea tuturor resurselor, proceselor operaționale și de management

Prevederile noului Cod		Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul de neconformitate
				ale societății în scopul realizării cu maximă eficiență a obiectivelor de performanță stabilite.
D.4	Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.	X		
D.5	Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.	X		
D.6	Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.	X		Aceste informații sunt cuprinse în raportul anual al Consiliului de Administrație precum și în Declarația conducerii întocmită în conformitate cu art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991
D.7	Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.	X		
D.8	Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română, cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul, cât și de la un an la altul.	X		
D.9	O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor / teleconferințelor.	X		
D.10	În cazul în care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.	X		

II. ELEMENTELE DECLARAȚIEI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Secțiunea A- Informații privind componența, responsabilitățile și activitățile Consiliului de administrație și ale comitetelor

Sistemul de administrare

Transgaz are un sistem de administrare unitar și este administrată de un Consiliu de Administrație. Acesta are competența generală pentru efectuarea tuturor actelor necesare în vederea îndeplinirii cu succes a obiectului de activitate al societății, cu excepția aspectelor care sunt de competența Adunării Generale a Acționarilor conform prevederilor Actului Constitutiv actualizat la 24.08.2020 sau ale legilor aplicabile.

Conducerea Transgaz este asigurată de un consiliu de administrație format majoritar din administratori neexecutivi și independenți, în sensul art.138² din Legea nr.31/1990, privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Consiliul de Administrație este compus din 5 membri care garantează eficiența capacității de supraveghere, analiză și evaluare a activității societății precum și tratamentul echitabil al acționarilor. Membrii Consiliului de Administrație sunt aleși de Adunarea Generală a Acționarilor pentru un mandat de 4 ani, în cazul îndeplinirii în mod corespunzător a atribuțiilor, mandatul poate fi reînnoit, sau cu posibilitatea de a fi revocați de către Adunarea Generală Ordinară în cazul neîndeplinirii obiectivelor principale.

Membrii Consiliului de Administrație pot avea calitatea de acționar. Consiliul de Administrație al Transgaz este condus de un președinte numit de Consiliul de Administrație, din rândul membrilor săi ce asigură funcționarea optimă a organelor societății. Membrii Consiliului de Administrație vor lua parte la toate Adunările Generale ale Acționarilor și își vor exercita mandatul în cunoștință de cauză, cu bună credință pentru interesul societății, cu due-diligence și grijă fără a divulga informațiile confidențiale și secretele comerciale ale societății atât pe perioada mandatului cât și după încetarea acestuia.

Actul Constitutiv al Transgaz actualizat la 24.08.2020 și aprobat de Consiliul de Administrație prin Hotărârea nr.27/24.08.2020, reglementează atribuțiile, răspunderile și competențele Consiliului de Administrație precum și obligațiile administratorilor companiei.

Consiliul de administrație își desfășoară activitatea în baza propriului său regulament și a reglementărilor legale în vigoare. Urmare a implementării Noului Cod de Guvernare Corporativă a BVB, consiliul de administrație a avizat modificarea *Regulamentului de Organizare și Funcționare a Consiliului de Administrație al SNTGN Transgaz SA* în sensul respectării prevederilor acesteia și a fost aprobat prin art.2 a HAGOA nr.8 din 17.12.2018.

Structura Consiliului de Administrație al Transgaz asigură un echilibru între membrii executivi și neexecutivi, astfel ca nici o persoană sau grup restrâns de persoane să nu poată domina procesul decizional al Consiliului de Administrație.

Procesul decizional în cadrul societății va rămâne o responsabilitate colectivă a Consiliului de Administrație, care va fi ținut responsabil solidar pentru toate deciziile luate în exercitarea competențelor sale. Renunțarea la mandat de către administratorii independenți va fi însoțită de o declarație detaliată privind motivele acestei renunțări.

Membrii Consiliului de Administrație își vor actualiza permanent competențele și își vor îmbunătăți cunoștințele cu privire la activitatea companiei cât și cu privire la cele mai bune practici de guvernare corporativă pentru îndeplinirea rolului lor.

Membrii Consiliului de Administrație al SNTGN Transgaz SA

Urmare a HAGOA nr. 3/22.04.2021 au fost reînnoite mandatele a trei administratori pe o perioada de 4 ani, începând cu 30.04.2021, respectiv:

STERIAN ION	Administrator executiv–Director General
PETRU ION VĂDUVA	Administrator neexecutiv
MINEA NICOLAE	Administrator neexecutiv, independent

și au fost numiți 2 membrii provizorii pe o perioadă de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni până la finalizarea procedurii de selecție, respectiv:

ABRUDEAN MIRCEA	Administrator provizoriu neexecutiv, independent
DRAGOTĂ LAURA RALUCA ALINA	Administrator provizoriu neexecutiv, independent

În data de 13.05.2021, în cadrul ședinței Consiliului de Administrație al Transgaz administratorii au luat act de adresa SGG nr. 20/11558/THD/13.05.2021 referitoare la încetarea mandatelor celor doi administratori provizorii.

Astfel, în HAGOA nr. 4/17.06.2021 au fost numiți alți doi administratori în calitate de membrii provizorii începând cu data de 17.06.2021, pe o perioadă de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni până la finalizarea procedurii de selecție, respectiv:

OROSZ CSABA	Administrator provizoriu neexecutiv, independent
TOADER MIHAELA VIRGINIA	Administrator provizoriu neexecutiv, independent

În conformitate cu prevederile HAGOA nr.7/14.10.2021 s-a aprobat prelungirea duratei mandatului membrilor provizorii ai Consiliului de Administrație al SNTGN Transgaz SA, cu două luni de la data expirării, respectiv 17.10.2021.

Ulterior, în HAGOA nr. 9/14.12.2021 au fost numiți aceiași administratori în calitate de membrii provizorii, pe o durată a mandatului de maxim 4 luni, începând cu data de 17.12.2021, cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni, până la finalizarea procedurii de selecție.

CV-urile membrilor Consiliului de Administrație al Transgaz sunt disponibile pe site-ul societății la adresa: www.transgaz.ro/Despre noi/ Consiliul de administrație.

Rolul și obligațiile Consiliului de Administrație

Conducerea Transgaz este asigurată de un consiliu de administrație care se întrunește la sediul societății sau în alt loc pe care el îl stabilește, ori de câte ori este necesar dar cel puțin o dată la 3 luni.

Consiliul de administrație este prezidat de președinte. În cazul în care președintele se află în imposibilitate temporară de a-și exercita atribuțiile, pe durata stării respective de

imposibilitate, consiliul de administrație poate însărcina pe un alt administrator cu îndeplinirea funcției de președinte.

În structura organizatorică a societății există înființat Serviciul Secretariat CA și AGA, cu responsabilități în sprijinirea activității consiliului de administrație.

Ședințele consiliului de administrație pot avea loc prin telefon sau prin video-conferință sau prin alte mijloace de comunicare, prin intermediul cărora toate persoanele care participă la ședință se pot auzi una pe alta, iar participarea la o astfel de ședință se consideră participare în persoană în scopul îndeplinirii cerințelor cu privire la cvorum și condiții de vot.

În anul 2021 au avut loc 39 ședințe ale Consiliului de Administrație iar prezența membrilor Consiliului de Administrație la aceste ședințe a fost următoarea:

Administrator	Participare ședințe	
	În persoană	În absență (prin mandatar)
STERIAN ION	39	-
PETRU ION VĂDUVA	38	1 prin mandatar
BOGDAN GEORGE ILIESCU	14	1 prin mandatar
MINEA NICOLAE	39	-
LĂPUȘAN REMUS GABRIEL	15	-
ABRUDEAN MIRCEA	1	-
DRAGOTĂ LAURA RALUCA ALINA	1	-
OROSZ CSABA	21	-
TOADER MIHAELA VIRGINIA	21	-

Dezbaterile se consemnează în procesul-verbal al ședinței, care cuprinde numele participanților, ordinea deliberărilor, deciziile luate, numărul de voturi întrunite și opiniile separate. Procesul-verbal este semnat de către președintele de ședință și de către cel puțin un alt administrator. Pe baza procesului-verbal secretarul consiliului de administrație redactează hotărârea acestuia, care se semnează de președinte.

Consiliul de Administrație va delega conducerea societății către Directorul General al SNTGN Transgaz SA, care nu este Președintele Consiliului de Administrație. Directorul General al SNTGN Transgaz SA reprezintă societatea în relațiile cu terții.

Directorul elaborează și prezintă consiliului de administrație o propunere pentru componenta de management a planului de administrare pe durata mandatului, în vederea realizării indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari.

Consiliul de administrație poate cere completarea sau revizuirea componentei de management a planului de administrare dacă aceasta nu prevede măsurile pentru realizarea obiectivelor cuprinse în scrisoarea de așteptări și nu cuprinde rezultatele prognozate care să asigure evaluarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari.

După aprobarea planului de administrare de către consiliul de administrație, componenta de management sau, după caz, indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați constituie anexă la contractul de mandat încheiat cu directorul.

Evaluarea activității directorilor de către consiliul de administrație va viza atât execuția contractului de mandat, cât și a componentei de management a planului de administrare. Directorul general elaborează și prezintă consiliului de administrație rapoartele prevăzute de lege.

Directorul general supune aprobării consiliului de administrație tranzacțiile încheiate cu administratorii, ori directorii, cu angajații, respectiv acționarii care dețin controlul asupra Transgaz sau cu o societate controlată de aceștia, dacă tranzacția are, individual sau într-o serie de tranzacții, o valoare de cel puțin echivalentul în lei a 50.000 euro.

Directorii executivi și directorii din cadrul sucursalelor sunt numiți de directorul general și se află în subordinea acestuia, sunt funcționari ai TRANSGAZ S.A., execută operațiunile acesteia și sunt răspunzători față de aceasta pentru îndeplinirea îndatoririlor lor, în aceleași condiții ca și membrii consiliului de administrație.

Atribuțiile directorilor executivi și ale directorilor din cadrul sucursalelor sunt stabilite prin regulamentul de organizare și funcționare al TRANSGAZ S.A.

Nu pot exercita funcția de directori executivi sau directori de sucursale persoanele care sunt incompatibile potrivit Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Consiliul de administrație, conform art.19 pct.8 din Actul Constitutiv actualizat la 24.08.2020, informează în cadrul primei adunări generale a acționarilor ce urmează încheierii actului juridic, asupra: - oricărei tranzacții cu administratorii ori cu directorii, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia; - tranzacțiilor încheiate cu soțul sau soția, rudele ori afinii până la gradul IV, inclusiv ai persoanelor prevăzute mai sus; - oricărei tranzacții încheiate între TRANSGAZ S.A. cu o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, dacă tranzacția are o valoare, individual sau într-o serie de tranzacții, de cel puțin echivalentul în lei a 100.000 euro.

Consiliul de administrație este obligat să pună la dispoziția adunării generale a acționarilor și a auditorilor financiari documentele Transgaz S.A. și rapoartele de activitate potrivit dispozițiilor legale.

Răspunderea administratorilor

Răspunderea administratorilor este reglementată de dispozițiile legale referitoare la mandat precum și de cele speciale prevăzute de Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Incompatibilități

Sunt incompatibile cu calitatea de membru în consiliul de administrație persoanele prevăzute în Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Nu poate fi director general al TRANSGAZ S.A. persoana care este incompatibilă cu calitatea de administrator, potrivit Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Atribuțiile consiliului de administrație

Consiliul de administrație are, în principal, următoarele atribuții:

- stabilește direcțiile principale de activitate și de dezvoltare ale societății, elaborează politicile Transgaz S.A., în conformitate cu reglementările în vigoare;
- elaborează planul de administrare, care include strategia de administrare pe durata mandatului pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite prin contractele de mandat;
- aprobă regulamentul intern privind organizarea și funcționarea comitetelor consultative constituite la nivelul consiliului de administrație și componența acestora;
- stabilește politicile contabile și sistemul de control financiar și aprobă planificarea financiară;
- aprobă structura organizatorică și regulamentul de organizare și funcționare ale TRANSGAZ S.A.;
- numește și revocă directorul general al TRANSGAZ S.A. și stabilește remunerația acestuia;
- aprobă planul de management pe durata mandatului și pentru primul an de mandat al directorului general al TRANSGAZ S.A.;
- supraveghează activitatea directorului general;
- pregătește raportul anual, organizează adunările generale a acționarilor și implementează hotărârile acestora;
- introduce cererea pentru deschiderea procedurii insolvenței TRANSGAZ S.A., potrivit reglementărilor legale în vigoare;
- aprobă nivelul garanțiilor pentru persoanele care au calitatea de gestionar;
- încheie acte juridice prin care să dobândească, să înstrăineze, să închirieze, să schimbe sau să constituie în garanție bunuri aflate în patrimoniul TRANSGAZ S.A., cu aprobarea adunării generale a acționarilor atunci când legea impune această condiție;
- aprobă competențele sucursalelor pe domenii de activitate (economic, comercial, tehnic, administrativ, financiar, juridic etc.) în vederea realizării obiectului de activitate al TRANSGAZ S.A.;
- aprobă modificarea obiectului secundar de activitate al SNTGN „Transgaz” S.A.;
- aprobă înființarea sau desființarea unor sedii secundare: sucursale, agenții, reprezentanțe sau alte asemenea unități fără personalitate juridică, precum și a punctelor de lucru – obiective aparținând SNT;
- aprobă încheierea oricăror contracte pentru care nu a delegat competența directorului general al TRANSGAZ S.A.;
- supune anual adunării generale a acționarilor, după încheierea exercițiului financiar, raportul cu privire la activitatea TRANSGAZ S.A., bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul precedent;
- supune adunării generale a acționarilor programului de activitate și proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru anul următor;
- convoacă adunarea generală a acționarilor ori de câte ori este nevoie;
- stabilește drepturile, obligațiile și responsabilitățile personalului TRANSGAZ S.A., conform structurii organizatorice aprobate;
- hotărăște cu privire la contractarea de împrumuturi bancare, inclusiv a celor externe; stabilește competențele și nivelul de contractare a împrumuturilor bancare de pe

- piața internă și externă, a creditelor comerciale și a garanțiilor, inclusiv prin gajarea acțiunilor aferente participațiilor deținute în alte societăți potrivit legii; aprobă eliberarea garanțiilor;
- aprobă numărul de posturi și normativul de constituire a compartimentelor funcționale și de producție;
 - aprobă programele de producție, cercetare, dezvoltare și investiții;
 - aprobă politici pentru protecția mediului înconjurător, securitatea muncii, potrivit reglementărilor legale în vigoare;
 - aprobă, în limita bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de adunarea generală a acționarilor, modificări în structura acestuia, în limita competențelor pentru care a primit mandat;
 - negociază contractul colectiv de muncă prin mandatarea directorului general și aprobă statutul personalului;
 - asigură și răspunde pentru aducerea la îndeplinire a oricăror altor sarcini și atribuții stabilite de adunarea generală a acționarilor sau care sunt prevăzute de legislația în vigoare;
 - hotărăște în numele și pentru Adunarea Generală a Asociaților societății cu răspundere limitată de pe teritoriul Republicii Moldova;
 - adoptă orice alte decizii cu privire la activitatea societății, cu excepția celor care sunt de competența adunării generale a acționarilor.

Numirea membrilor Consiliului de Administrație

Compania are înființat un Comitet de Nominalizare și Remunerare care coordonează procesul de numire al membrilor Consiliului de Administrație și adresează recomandări atât pentru poziția de administrator cât și pentru ocuparea posturilor vacante în cadrul acestuia, conform OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă la întreprinderile publice, cu modificările și completările ulterioare.

În situația în care se creează un loc vacant în consiliul de administrație, alegerea unui nou membru se face în condițiile prevăzute de lege. Durata pentru care este ales noul administrator pentru a ocupa locul vacant va fi egală cu perioada care a rămas până la expirarea mandatului predecesorului său.

Comitetele consultative constituite la nivelul Consiliului de Administrație

Începând cu data de 27.05.2013 prin HCA nr.7 din 27.05.2013 s-a aprobat noua structură a Comitetelor Consultative constituite la nivelul Consiliului de Administrație al SNTGN Transgaz SA, după cum urmează:

- Comitetul de nominalizare și remunerare;
- Comitetul de audit și rating;
- Comitetul de siguranță și securitate a S.N.T.;
- Comitetul de strategie și dezvoltare;
- Comitetul de reglementare și relații cu autoritățile publice.

Regulamentul Intern privind organizarea și funcționarea comitetelor consultative constituite la nivelul Consiliului de Administrație al SNTGN Transgaz SA, forma actualizată la data de 23.06.2021, se găsește pe pagina proprie de internet, la secțiunea www.transgaz.ro/Relatii investitori/**Guvernarea Corporativă**.

Fișele de atribuții ale celor cinci comitete consultative constituite la nivelul Consiliului de Administrație:

COMITETUL CONSULTATIV	MENȚIUNI	ATRIBUȚII
COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE	<ul style="list-style-type: none"> ▪ va fi format din cel puțin doi membri ai Consiliului de Administrație în conformitate cu art.140² alin.(1) din Legea societăților, republicată și actualizată; ▪ va fi format din administratori ne-executivi, cel puțin unul dintre membrii comitetului va fi administrator neexecutiv independent, în conformitate cu art.140² alin.(1) din Legea societăților, republicată și actualizată și art.34 alin.(4) din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ coordonează procesul de numire a membrilor Consiliului de Administrație; ▪ elaborează și propune Consiliului de Administrație Procedura de alegere a membrilor Consiliului de Administrație; ▪ adresează recomandări privind atât poziția de administrator cât și ocuparea posturilor vacante în cadrul Consiliului de Administrație; ▪ evaluează cumulul de competențe profesionale, cunoștințe și experiențe la nivelul Consiliului de Administrație, directorilor și a altor funcții de conducere; ▪ stabilește cerințele pentru ocuparea unei anumite poziții în administrarea societății; ▪ elaborează și propune Consiliului de Administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director și alte funcții de conducere; ▪ recomandă Consiliului de Administrație candidați pentru funcțiile enumerate; ▪ aplică cele mai bune practici de guvernare corporativă prin îmbunătățirea cunoștințelor privind activitatea societății și actualizarea permanentă a competențelor profesionale ale membrilor Consiliului de Administrație; ▪ elaborează politica de remunerare pentru administratori; ▪ supune spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor această politică de remunerare; ▪ formulează propuneri privind remunerarea directorilor și a altor funcții de conducere; ▪ informează despre politica de remunerare în Statutul/Regulamentul de Guvernare Corporativă al companiei; ▪ prezintă în Raportul Anual suma totală a remunerației directe și indirecte a administratorilor și directorilor, separat pe componentă fixă și variabilă a acestor remunerații; în stabilirea remunerației administratorilor ne-executivi va respecta principiul proporționalității acestei remunerații cu responsabilitatea și timpul dedicat exercitării funcțiilor de către aceștia; ▪ elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar, raport ce se prezintă adunării generale a acționarilor și cuprinde informații prevăzute în art. 55 alin.(3) din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice; ▪ poate apela, dacă este cazul, la asistență din partea unor experți externi pentru îndeplinirea atribuțiilor cerute.

COMITETUL CONSULTATIV	MENȚIUNI	ATRIBUȚII
COMITETUL DE AUDIT ȘI RATING	<ul style="list-style-type: none"> ▪ va fi format din cel puțin trei membri ai Consiliului de Administrație și majoritatea membrilor trebuie să fie independenți, în conformitate cu art.B.1. din Codul de Governanță al BVB; ▪ va fi format din administratori ne-executivi, cel puțin unul dintre membrii comitetului va fi administrator neexecutiv independent, în conformitate cu art.140² alin.(1) din Legea societăților, republicată și actualizată și art.34 alin.(4) din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice; ▪ cel puțin un membru al comitetului trebuie să dețină competențe în domeniul contabilității și auditului statutar, dovedite prin documente de calificare pentru domeniile respective, în conformitate cu art.65 alin.(3) din Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative; ▪ președintele comitetului trebuie să fie un membru neexecutiv independent, în conformitate cu art.B.2. din Codul de Governanță Corporativă al BVB; ▪ președintele comitetului este numit de membrii acestuia sau de către consiliul de administrație al entității auditate și este independent de entitatea auditată, în conformitate cu art.65 alin.(5) din Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ asistă și recomandă Consiliului de Administrație, propuneri privind stabilirea sistemului contabil și de control financiar și aprobă planificarea financiar-bugetară; ▪ monitorizează eficacitatea sistemelor controlului intern de calitate și a sistemelor de management al riscului entității și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a entității auditate, fără a încălca independența acestuia; ▪ monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, în special efectuarea acestuia, ținând cont de constatările și concluziile autorității competente, în conformitate cu art.26 alin. (6) din Regulamentul UE nr.537/2014; ▪ efectuează o evaluare anuală a sistemului de control intern și prezintă rapoarte relevante în atenția Consiliului de Administrație; ▪ evaluează conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate; ▪ monitorizează aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate; ▪ primește și evaluează rapoartele echipei de audit intern; ▪ prezintă rapoarte periodice Consiliului de Administrație; ▪ elaborează și înaintează Consiliului de Administrație spre aprobare o opinie cu privire la politica prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu; ▪ se întrunește ori de câte ori este necesar, dar cel puțin de două ori pe an cu ocazia întocmirii rezultatelor semestriale și anuale, când se asigură de diseminarea acestora către acționari și publicul larg; ▪ verifică conformitatea rapoartelor de audit elaborate cu planul de audit aprobat la nivelul companiei; ▪ asigură sprijin Consiliului de Administrație în monitorizarea credibilității și exhaustivității informației financiare furnizate de companie, în special prin revizuirea relevanței și consistenței standardelor contabile aplicate de acesta; ▪ colaborează cu auditul financiar extern al companiei care îi va pune la dispoziție un raport în care vor fi descrise toate relațiile existente între acesta din urmă pe de o

COMITETUL CONSULTATIV	MENȚIUNI	ATRIBUȚII
		<p>parte, și societatea și grupul din care face parte, pe de altă parte;</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar sau a firmei de audit și recomandă adunării generale a acționarilor auditorul financiar sau firma/firmele de audit care urmează a fi desemnată/desemnate în conformitate cu art.16 din Regulamentul UE nr.537/2014, cu excepția cazului în care se aplică art.16 alin.(8) din Regulamentul UE nr.537/2014; ▪ evaluează și monitorizează independența auditorilor financiari sau a firmelor de audit în conformitate cu art.21-25, 28 și 29 din Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative și cu art.6 din Regulamentul UE nr.537/2014 și, în special, oportunitatea prestării unor servicii care nu sunt de audit către entitatea auditată în conformitate cu art.5 din respectivul regulament; ▪ informează membrii Consiliului de Administrație ai entității auditate cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit auditul statutar la integritatea raportării financiare și care a fost rolul comitetului în acest proces; ▪ monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia; ▪ îndeplinește atribuțiile prevăzute la art.47 din OUG nr.90/2008, aprobată cu modificări prin Legea nr.278/2008, în conformitate cu art. 34 alin.(3) din OUG 109/2011.
COMITETUL DE SIGURANȚĂ ȘI SECURITATE A SNT	<p>va fi format din cel puțin doi membri ai Consiliului de Administrație în conformitate cu art.140² alin.(1) din Legea societăților, republicată și actualizată;</p> <p>cel puțin unul dintre membrii comitetului va administrator neexecutiv independent, în conformitate cu art.140² alin.(2) din Legea societăților, republicată și actualizată.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ analizează periodic lista obiectivelor de infrastructură critică a Transgaz și măsurile de securitate stabilite; ▪ asigură condițiile necesare implementării măsurilor de protecție a tuturor obiectivelor de infrastructură critică ale societății sau aflate sub autoritatea /coordonarea societății; ▪ monitorizează/reactualizează programele proprii de prevenire și combatere a terorismului prin măsuri optime de protecție fizică și organizatorică, cu recomandări în acest sens către Consiliul de Administrație; ▪ monitorizează îndeplinirea programelor de mentenanță și modernizare dezvoltare a SNT precum și a modului de respectare a normativelor tehnice de exploatare și mentenanță a capacităților de producție.

COMITETUL CONSULTATIV	MENȚIUNI	ATRIBUȚII
COMITETUL DE STRATEGIE ȘI DEZVOLTARE	<p>va fi format din cel puțin doi membri ai Consiliului de Administrație în conformitate cu art.140² alin.(1) din Legea societăților, republicată și actualizată;</p> <p>cel puțin unul dintre membrii comitetului va administrator neexecutiv independent, în conformitate cu art.140² alin.(2) din Legea societăților, republicată și actualizată.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ asistă Consiliul de Administrație în îndeplinirea responsabilităților acestuia în domeniul elaborării și actualizării strategiei generale de dezvoltare a societății; ▪ analizează oportunitățile identificate privind dezvoltarea afacerii și emite recomandări Consiliului de Administrație cu privire la acestea; ▪ analizează și asigură asistență Consiliului de Administrație în ceea ce privește direcțiile de dezvoltare și cooperare internațională ale societății; ▪ monitorizează și analizează îndeplinirea planurilor/programelor strategice și de acțiune privind obligațiile Transgaz în calitate de operator tehnic al SNT și emitent la bursă; ▪ elaborează propuneri privind îmbunătățirea și eficientizarea activității strategice, de dezvoltare și colaborare; ▪ adresează recomandări Consiliului de Administrație cu privire la operaționalitatea eficientă a planurilor/ programelor strategice și de acțiune; ▪ monitorizează și analizează îndeplinirea indicatorilor de performanță ai sistemului de transport și de performanță economico-financiară a activității societății.
COMITETUL DE REGLEMENTARE ȘI RELAȚII CU AUTORITĂȚILE PUBLICE	<p>va fi format din cel puțin doi membri ai Consiliului de Administrație în conformitate cu art.140² alin.(1) din Legea societăților, republicată și actualizată;</p> <p>cel puțin unul dintre membrii comitetului va administrator neexecutiv independent, în conformitate cu art.140² alin.(2) din Legea societăților, republicată și actualizată.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ asistă Consiliul de Administrație în analiza activității de reglementare și a obligațiilor legale ce revin societății în acest domeniu; ▪ monitorizează îndeplinirea de către societate a obligațiilor prevăzute de reglementările incidente activității desfășurate; ▪ analizează și înaintează Consiliului de Administrație propuneri cu privire la cadrul de reglementare; ▪ monitorizează relațiile de colaborare cu autoritățile publice și asistă Consiliul de Administrație în stabilirea și gestionarea politicii de colaborare.

Componența comitetelor consultative constituite la nivelul CA al societății

În cadrul ședinței Consiliului de Administrație din data de 10.05.2021 s-a stabilit modificarea componenței comitetelor consultative constituite la nivelul CA al societății, ca urmare a HAGOA nr. 3/22.04.2021 de reînnoire a mandatelor a trei administratori și numirea a doi membrii în calitate de administratori provizorii, iar în cadrul ședinței Consiliului de Administrație din data de 23.06.2021 s-a stabilit modificarea componenței comitetelor consultative constituite la nivelul CA al societății, ca urmare a HAGOA nr. 4/17.06.2021 de numire de doi noi administratori provizorii, respectiv a doamnei Toader Mihaela Virginia și a domnului Orosz Csaba.

Astfel, începând cu această dată, componența comitetelor este următoarea:

Denumirea Comitetului Consultativ	Componența Comitetului	
Comitetul de Nominalizare și Remunerare	Văduva Petru Ion	- administrator neexecutiv
	Minea Nicolae	- administrator neexecutiv, independent
	Orosz Csaba	- administrator neexecutiv, independent
Comitetul de Audit și Rating	Minea Nicolae	- administrator neexecutiv, independent, președinte al Comitetului de Audit și Rating
	Orosz Csaba	- administrator neexecutiv, independent
	Toader Mihaela Virginia	- administrator neexecutiv, independent
	Văduva Petru Ion	- administrator neexecutiv
Comitetul de Siguranță și Securitate a SNT	Sterian Ion	- administrator executiv
	Văduva Petru Ion	- administrator neexecutiv
	Toader Mihaela Virginia	- administrator neexecutiv, independent
Comitetul de Strategie și Dezvoltare	Sterian Ion	- administrator executiv
	Minea Nicolae	- administrator neexecutiv, independent
	Toader Mihaela Virginia	- administrator neexecutiv, independent
Comitetul de Reglementare și Relații cu Autoritățile Publice	Sterian Ion	- administrator executiv
	Toader Mihaela Virginia	- administrator neexecutiv, independent
	Orosz Csaba	- administrator neexecutiv, independent

Activitatea celor cinci comitete consultative constituite la nivelul Consiliului de Administrație desfășurată în anul 2021 conform prevederilor:

- ✓ **Legii nr.31/1990** privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, art. 138¹ alin. 2, art. 138² alin. 2, art. 140² alin. (1) și alin. (2);
- ✓ **BUG nr. 109/2011** privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, art. 34 și art. 55 alin. (2) și alin. (3);
- ✓ **Legii nr.162/2017** privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative;
- ✓ **Codului de Guvernare Corporativă** al Bursii de Valori București;
- ✓ **Actului Constitutiv al SNTGN Transgaz SA** actualizat, Cap.V, art.19 pct. 11;
- **Hotărârilor Consiliului de Administrație: HCA nr. 19/23.06.2021; HCA nr. 16/10.05.2021; HCA nr. 10/28.02.2018; HCA nr. 22/11.07.2017; HCA nr. 15/16.05.2017; HCA nr. 39/17.12.2015; HCA nr.43/19.11.2014; HCA nr.21/ 16.06.2014; HCA nr.2/ 10.02.2014; HCA nr.13/ 29.07.2013; HCA nr.7/ 27.05.2013; HCA nr.16/ 30.10.2009; HCA nr.13/ 24.09.2009,**

a avut în vedere monitorizarea acțiunilor desfășurate de membrii comitetelor consultative în conformitate cu domeniile în care au fost desemnați și este concretizată în raportul semestrial/anual de activitate al acestora, raport care evidențiază:

- Modul în care au fost consultate de către membrii Comitetelor Consultative materialele și documentele diferitelor structuri organizatorice ale SNTGN Transgaz SA;
- Analizele efectuate de membrii Comitetelor Consultative asupra conținutului documentelor și materialelor înaintate;
- Propunerile / măsurile / recomandările membrilor Comitetelor Consultative cu privire la conținutul materialelor și documentelor înaintate spre analiză și avizare/aprobare Consiliului de Administrație și
- Documentele prin care Consiliul de Administrație, în plenul său, a hotărât cu privire la conținutul și problematica abordată în documentele înaintate spre analiză / avizare / aprobare.

Modul de prezentare al raportului de activitate a comitetelor consultative constituite la nivelul CA în anul 2021 a fost astfel conceput, încât să reflecte întocmai și într-o manieră comprehensivă întreaga activitate privind analiza, consultarea și procesul de luare al deciziilor în ceea ce privește activitatea companiei.

Nr. crt.	Descriere	Responsabil	Componența Comitetului
1.	Raport de activitate a Comitetului Consultativ de Nominalizare și Remunerare în perioada ianuarie – iunie 2021	Comitetul Consultativ de Nominalizare și Remunerare	Văduva Petru Ion Minea Nicolae Iliescu Bogdan George (<i>până la data de 29.04.2021</i>) Abrudean Mircea (de la data de 10.05.2021 până la data de 13.05.2021) Orosz Csaba (de la data de 23.06.2021)
2.	Raport de activitate a Comitetului Consultativ de Strategie și Dezvoltare în perioada ianuarie - iunie 2021	Comitetul Consultativ de Strategie și Dezvoltare	Sterian Ion Văduva Petru Ion (<i>până la data de 09.05.2021</i>) Iliescu Bogdan George (<i>până la data de 29.04.2021</i>) Minea Nicolae Dragotă Laura Raluca Alina (de la data de 10.05.2021 și până la data de 13.05.2021) Toader Mihaela Virginia (de la data de 23.06.2021)
3.	Raport de activitate a Comitetului Consultativ de Reglementare și Relații cu Autoritățile Publice în perioada ianuarie – iunie 2021	Comitetul Consultativ de Reglementare și Relații cu Autoritățile Publice	Sterian Ion Văduva Petru Ion (<i>până la data de 09.05.2021</i>) Lăpușan Remus Gabriel (<i>până la data de 29.04.2021</i>) Dragotă Laura Raluca Alina (de la data de 10.05.2021 și până la data de 13.05.2021) Abrudean Mircea (de la data de 10.05.2021 până la data de 13.05.2021) Toader Mihaela Virginia (de la data de 23.06.2021) Orosz Csaba (de la data de 23.06.2021)
4.	Raport de activitate a Comitetului Consultativ de Siguranță și Securitate a SNT în perioada ianuarie – iunie 2021	Comitetul Consultativ de Siguranță și Securitate a SNT	Sterian Ion Văduva Petru Ion Lăpușan Remus Gabriel (<i>până la data de 29.04.2021</i>) Abrudean Mircea (de la data de 10.05.2021 până la data de 13.05.2021) Toader Mihaela Virginia (de la data de 23.06.2021)

Nr. crt.	Descriere	Responsabil	Componența Comitetului
5.	Raport de activitate a Comitetului Consultativ de Audit și Rating în perioada ianuarie – iunie 2021	Comitetul Consultativ de Audit și Rating	Iliescu Bogdan George (până la data de 29.04.2021) Minea Nicolae Lăpușan Remus Gabriel (până la data de 29.04.2021) <i>Dragotă Laura Raluca Alina (de la data de 10.05.2021 și până la data de 13.05.2021)</i> <i>Abrudean Mircea (de la data de 10.05.2021 până la data de 13.05.2021)</i> <i>Toader Mihaela Virginia (de la data de 23.06.2021)</i> <i>Orosz Csaba (de la data de 23.06.2021)</i>
6.	Raport de activitate a Comitetului Consultativ de Nominalizare și Remunerare în perioada ianuarie – decembrie 2021	Comitetul Consultativ de Nominalizare și Remunerare	Văduva Petru Ion Minea Nicolae Iliescu Bogdan George (<i>până la data de 29.04.2021</i>) <i>Abrudean Mircea</i> (de la data de 10.05.2021 până la data de 13.05.2021) <i>Orosz Csaba</i> (de la data de 23.06.2021)
7.	Raport de activitate a Comitetului Consultativ de Strategie și Dezvoltare în perioada ianuarie - decembrie 2021	Comitetul Consultativ de Strategie și Dezvoltare	Sterian Ion Văduva Petru Ion (până la data de 09.05.2021) Iliescu Bogdan George (până la data de 29.04.2021) Minea Nicolae Dragotă Laura Raluca Alina (de la data de 10.05.2021 și până la data de 13.05.2021) Toader Mihaela Virginia (de la data de 23.06.2021)
8.	Raport de activitate a Comitetului Consultativ de Reglementare și Relații cu Autoritățile Publice în perioada ianuarie – decembrie 2021	Comitetul Consultativ de Reglementare și Relații cu Autoritățile Publice	Sterian Ion Văduva Petru Ion (până la data de 09.05.2021) Lăpușan Remus Gabriel (până la data de 29.04.2021) Dragotă Laura Raluca Alina (de la data de 10.05.2021 și până la data de 13.05.2021) Abrudean Mircea (de la data de 10.05.2021 până la data de 13.05.2021) Toader Mihaela Virginia (de la data de 23.06.2021) Orosz Csaba (de la data de 23.06.2021)
9.	Raport de activitate a Comitetului Consultativ de Siguranță și Securitate a SNT în perioada ianuarie – decembrie 2021	Comitetul Consultativ de Siguranță și Securitate a SNT	Sterian Ion Văduva Petru Ion Lăpușan Remus Gabriel (până la data de 29.04.2021) <i>Abrudean Mircea (de la data de 10.05.2021 până la data de 13.05.2021)</i>

Nr. crt.	Descriere	Responsabil	Componența Comitetului
			<i>Toader Mihaela Virginia (de la data de 23.06.2021)</i>
10.	Raport de activitate a Comitetului Consultativ de Audit și Rating în perioada ianuarie – decembrie 2021	Comitetul Consultativ de Audit și Rating	<i>Iliescu Bogdan George (până la data de 29.04.2021)</i> <i>Minea Nicolae</i> <i>Lăpușan Remus Gabriel (până la data de 29.04.2021)</i> <i>Dragotă Laura Raluca Alina (de la data de 10.05.2021 și până la data de 13.05.2021)</i> <i>Abrudean Mircea (de la data de 10.05.2021 până la data de 13.05.2021)</i> <i>Toader Mihaela Virginia (de la data de 23.06.2021)</i> <i>Orosz Csaba (de la data de 23.06.2021)</i>

Secțiunea B - Informații privind riscurile și controlul intern

La nivelul Transgaz a fost înființat inițial un Comitet de Audit, însă urmare a aprobării noii structuri a Comitetelor Consultative prin HCA nr.7 din 27.05.2013, s-a înființat *Comitetul de Audit și Rating* pentru examinarea în mod regulat a conformității raportărilor financiare, al controlului intern și al sistemului de administrare a riscului și ratingului companiei. Comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor trebuie să fie independenți. Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit că au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului.

Membrii comitetului asistă și înaintează recomandări Consiliului de Administrație privind stabilirea sistemului contabil și de control financiar precum și planificarea financiar-bugetară.

Comitetul efectuează analize de audit și elaborează pe baza acestora rapoarte de audit, verificând totodată conformitatea rapoartelor de audit elaborate cu planul de audit aprobat la nivelul companiei. În cadrul societății există înființat Serviciul Audit Intern, aflat în subordonarea directă a Consiliului de Administrație. Acesta raportează Comitetului de Audit și Rating, trimestrial, o sinteză a activității de audit intern desfășurată.

Comitetul sprijină membrii Consiliului de Administrație în monitorizarea credibilității și exhaustivității informației financiare furnizate de societate, în special prin revizuirea relevanței și consistenței standardelor contabile aplicate de acesta.

Comitetul colaborează cu auditul financiar extern al societății care îi pune la dispoziție un raport în care vor fi descrise toate relațiile existente între aceasta din urmă pe de o parte, și societatea și grupul din care face parte, pe de altă parte.

Comitetul de Audit și Rating monitorizează independența și corectitudinea auditorului financiar în special prin monitorizarea rotației partenerilor dedicați societății, în firma de audit și adresează recomandări Consiliului de Administrație privind selectarea, numirea, re-

numirea, înlocuirea auditorului financiar precum și termenii și condițiile remunerării acestuia.

Conflictul de interese

Membrii Consiliului de Administrație vor lua decizii în interesul exclusiv al societății și nu vor lua parte la dezbaterile sau deciziile care creează un conflict între interesele lor personale și cele ale companiei sau ale unor subsidiare controlate de aceasta. În acest sens, a fost avizată în ședința consiliului de administrație *Politica de gestionare a conflictelor de interese*, pentru conformarea la art. A.2. din Noul Cod de Governanță Corporativă al BVB, și a fost aprobată la art.2 din HAGOA nr.4 din 23.06.2016.

Tranzacțiile cu persoane implicate

Fiecare membru al Consiliului de Administrație se asigură de evitarea unui conflict de interese direct sau indirect cu compania sau o subsidiară controlată de aceasta, iar în cazul apariției unui astfel de conflict se va abține de la dezbaterile și votul asupra chestiunilor respective, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

În vederea asigurării corectitudinii procedurale a tranzacțiilor cu părțile implicate, membrii Consiliului de Administrație apelează la următoarele criterii, dar fără a se limita doar la acestea:

- păstrarea competenței CA sau AGA, după caz, de a aproba cele mai importante tranzacții;
- solicitarea unei opinii prealabile asupra celor mai importante tranzacții din partea structurilor de control intern;
- încredințarea negocierilor, referitoare la aceste tranzacții, unuia sau mai multor administratori independenți sau administratorilor care nu au legături cu părțile implicate respective;
- recursul la experți independenți.

Secțiunea C – Informații privind remunerarea

La nivelul Consiliului de administrație compania are înființat un Comitet de Nominalizare și Remunerare aprobat prin HCA nr.7 din 27.05.2013, care în conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare, elaborează *Politica de remunerare a Administratorilor*, Directorului General și Directorului Financiar ai Transgaz și asistă Consiliul de Administrație în stabilirea/supravegherea politicilor și practicilor de remunerare.

În conformitate cu prevederile art.37 din OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Adunarea Generală a Acționarilor stabilește remunerația membrilor Consiliului de Administrație.

Având în vedere prevederile legale și în conformitate cu Codul de Governanță al Bursei de Valori București, la art.13 din HAGOA nr.3/27.04.2021 a fost aprobată ***Politica și criteriile de remunerare ale Administratorilor, Directorului General și Directorului Financiar ai SNTGN „TRANSGAZ” S.A.***, care reglementează în principal următoarele:

1. Cadrul legal
2. Scopul, domeniul, aria de aplicare și procesul decizional
3. Obiectivele Politicii de remunerare

4. Principiile generale care stau la baza politicii de remunerare
5. Structura remunerației administratorilor, directorului general și a directorului financiar ai SNTGN „TRANSGAZ” S.A.
6. Alte tipuri de beneficii
7. Durata contractelor de mandat, perioadele de preaviz aplicabile, condiții de reziliere/incetare a contractelor
8. Efectuarea plăților
9. Conflictul de interese
10. Derogări de la Politică

Politica de remunerare corespunde strategiei de afaceri, obiectivelor, valorilor și intereselor pe termen lung ale societății și cuprinde măsuri pentru a evita conflictele de interese și a asigura o guvernare corporativă eficientă a societății.

Remunerația și celelalte avantaje oferite administratorilor și directorilor sunt consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor.

Politica de remunerare stabilește cadrul general al remunerării administratorilor, directorului general și directorului financiar în societate, aceasta fiind completată în implementare de dispozițiile legale aplicabile domeniului de activitate, de prevederile din Contractul Colectiv de Muncă al SNTGN “TRANSGAZ” SA, contractele de mandat precum și de hotărârile Consiliului de Administrație și ale Adunării Generale a Acționarilor.

DECLARAȚIA PRIVIND IMPLEMENTAREA POLITICII DE REMUNERARE ÎN CURSUL ANULUI 2021

Politica de Remunerare a SNTGN „TRANSGAZ” S.A., a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 3 din 27.04.2021, art.13 și are la bază bunele practici utilizate la nivel național și internațional , precum și modificările legislative aplicabile.

Politica de remunerare stabilește cadrul general al remunerării administratorilor, directorului general și directorului financiar în societate, aceasta fiind completată în implementare de dispozițiile legale aplicabile domeniului de activitate, de prevederile din Contractul Colectiv de Muncă al SNTGN “TRANSGAZ” SA, contractele de mandat precum și de hotărârile Consiliului de Administrație și ale Adunării Generale a Acționarilor.

Politica de remunerare corespunde strategiei de afaceri, obiectivelor, valorilor și intereselor pe termen lung ale societății și cuprinde măsuri pentru a evita conflictele de interese și a asigura o guvernare corporativă eficientă a societății.

Remunerațiile și beneficiile oferite conform legii sau contractului de mandat ai administratorilor, directorului general și directorului financiar în cadrul sistemului unitar, vor fi consemnate în situațiile financiare anuale, în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare și în raportul anual al administratorilor.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare are rolul de a asista Consiliul de Administrație în stabilirea și supravegherea politicilor și practicilor de remunerare.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare este responsabil cu propunerea politicii de remunerare, se ocupă de supravegherea implementării acesteia și va asigura evitarea apariției conflictelor de interese.

La recomandarea Comitetului de Nominalizare și Remunerare, în anul 2021, SNTGN „TRANSGAZ” S.A. a contractat o companie specializată care să realizeze un studiu comparat privind condițiile de remunerare a membrilor Consiliului de Administrație, a directorului general și directorului financiar, studiu necesar pentru a stabili renumerația Directorilor, conform art. 38 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice. Nivelul componentei variabile a remunerației este stabilit potrivit recomandărilor temeinic motivate, formulate pe baza studiului comparat asupra condițiilor de remunerare pentru pozițiile similare din societăți, din același domeniu de activitate, cu capital majoritar ori integral de stat din alte state europene.

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 2 din 22.04.2021 a fost reînnoit mandatul administratorilor Domnul Ion Sterian, Domnul Văduva Petru Ion și Domnul Minea Nicolae.

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 4 din 17.06.2021 au fost numiți Domnul Orosz Csaba și Doamna Toader Mihaela-Virginia în calitate de administratori provizorii pentru o perioadă de 4 luni, începând cu 17.06.2021 cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni.

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 9 din 14.12.2021 Domnul Orosz Csaba și Doamna Toader Mihaela-Virginia au fost numiți administratori provizorii începând cu data de 17.12.2021 pentru o perioadă de 4 luni cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni.

În ședința din data de 10 mai 2021, prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 16, art. 4, 5, s-a aprobat declanșarea procedurii de selecție a Directorului general și Directorului financiar ai SNTGN TRANSGAZ S.A. iar procedura a fost derulată de către Comitetul Consultativ de Nominalizare și Remunerare în perioada 10 mai - 20 iulie 2021.

În data de 20.07.2021 Comitetul Consultativ de Nominalizare și Remunerare, a întocmit Raportul privind numirile finale pentru postul de Director General și Director Financiar ai SNTGN TRANSGAZ S.A., prin care recomandă Consiliului de Administrație numirea D-lui Sterian Ion pentru postul de Director General și a D-lui Lupean Marius Vasile pentru postul de Director Financiar ai SNTGN TRANSGAZ S.A.

Prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.22 din 27 iulie 2021 s-a aprobat numirea D-lui Sterian Ion pentru postul de Director General al SNTGN TRANSGAZ S.A. începând cu 27.07.2021 până la data de 26.07.2025 și numirea D-lui Lupean Marius Vasile pentru postul de Director Financiar al SNTGN TRANSGAZ S.A. începând cu 27.07.2021 până la data de 26.07.2025.

Secțiunea D – Informații privind acționarii

Toți deținătorii de instrumente financiare emise de Transgaz din același tip și clasă de titluri beneficiază de un tratament egal, iar compania depune permanent eforturi susținute pentru

a realiza o comunicare efectivă, activă și permanentă în vederea exercitării drepturilor într-o manieră echitabilă.

Toți deținătorii de acțiuni Transgaz vor fi tratați în mod echitabil. Toate acțiunile emise conferă deținătorilor drepturi egale; orice modificare a drepturilor conferite de acestea va fi supusă aprobării deținătorilor direct afectați în adunările speciale ale respectivilor deținători. Transgaz depune toate diligențele pentru facilitarea participării acționarilor la lucrările Adunărilor Generale ale Acționarilor, dialogului între acționari și membrii Consiliului de Administrație și/sau ai conducerii, precum și a exercitării depline a drepturilor acestora. Participarea acționarilor la lucrările Adunărilor Generale ale Acționarilor este pe deplin încurajată, iar pentru acționarii care nu pot participa la sedințe se pune la dispoziție posibilitatea votului în absență - pe bază de împuternicire specială, sau - prin corespondență.

Compania are creată o secțiune specială, numită *Relații investitori*, pe pagina proprie de web, unde informațiile relevante cu privire la procedurile privind accesul și participarea la Adunarea Generală a Acționarilor (AGA), convocări AGA, completările ordinii de zi a AGA, exercitarea drepturilor de vot în AGA, materiale de pe agenda AGA, modele de împuternicire specială, hotărâri AGA, rapoarte curente, situații financiare ale societății, informații dividende, calendarul financiar, guvernanta corporativă sunt permanent actualizate și accesibile, contribuind astfel la informarea transparentă și echitabilă a tututuror celor interesați.

Totodată, Transgaz are înființată o structură organizatorică specializată pentru gestionarea activității privind piața de capital, respectiv – *Serviciul Relații cu Investitorii* – structură a cărei activitate este dedicată relației cu investitorii și cu acționarii. Personalul serviciului este permanent pregătit/instruit/format profesional asupra aspectelor ce privesc relația companiei cu acționarii săi, cu intuițiile pieței de capital precum și asupra principiilor de guvernanta corporativă.

Transparența

Transgaz efectuează raportări periodice și continue cu privire la evenimente importante ce privesc societatea, incluzând, fără a se limita la acestea, situația financiară, performanța, proprietatea și conducerea, atât în mass media cât și pe pagina web proprie (www.transgaz.ro).

Compania pregătește și diseminează informații periodice și continue relevante în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) și alte standarde de raportare, respectiv de mediu, sociale și de conducere (ESG –Environment, Social and Governance). Informațiile sunt diseminate atât în limba româna cât și în limba engleză.

Compania organizează periodic întâlniri cu analiștii financiari, brokeri, specialiști de piață cât și investitori pentru prezentarea rezultatelor financiare (anuale, trimestriale, semestriale), întâlniri relevante în decizia investițională a acestora.

Obiectivele strategice generale și specifice ale activității SNTGN TRANSGAZ SA sunt stabilite în contextul alinierii la cerințele noii politici energetice europene privind siguranța și securitatea energetică, dezvoltarea durabilă și competitivitatea.

În acest context, implementarea și dezvoltarea principiilor guvernantei corporative dezvoltarea practicilor de afaceri responsabile, transparente, devine tot mai mult o necesitate în fundamentarea și aplicarea strategiilor și politicilor de business ale companiilor. Subscriind acestui deziderat, SNTGN TRANSGAZ SA urmărește și prin regulamentul de guvernare proprie, asigurarea unui cadru riguros de dimensionare și reglementare a guvernantei corporative la nivelul societății, dezvoltarea unui sistem relațional eficace și proactiv în raport cu acționarii și părțile interesate.

Administratorii Transgaz apreciază că, acționând în spiritul celor mai bune practici de guvernare corporativă se pot atinge obiectivele propuse și crește capitalul de încredere al părților interesate (stakeholders) în capacitățile societății de a asigura maximizarea eficienței activității.

Responsabilitate socială (CSR)

Responsabilitatea Socială Corporativă reprezintă un aspect al guvernării corporative, prin intermediul căreia s-au inițiat, la nivelul companiilor, o serie de acțiuni responsabile social, ce pot fi cuantificate în termenii sustenabilității și ai performanței durabile.

SNTGN Transgaz SA, consecventă principiului aplicării unui management responsabil în îndeplinirea misiunii asumate, conștientizează importanța faptului că, uneori, o susținere financiară pentru o cauză nobilă sau pentru un scop important, este vitală și de aceea prin programele și proiectele de responsabilitate socială inițiate, se implică activ în viața comunității, demonstrându-și astfel statutul de "*bun cetățean*".

Rolul esențial pe care TRANSGAZ îl are în domeniul energetic din România și din Europa, se completează în mod firesc cu dorința de a veni în sprijinul nevoilor reale ale tuturor celor care contribuie permanent la bunul mers al activității sale.

Parte componentă a strategiei TRANSGAZ de dezvoltare durabilă, *politica de responsabilitate socială* are ca obiectiv creșterea permanentă a gradului de responsabilizare a companiei față de salariați, acționari, parteneri, comunitate și mediu cât și eficientizarea impactului programelor de responsabilitate socială inițiate în acest scop.

Angajamentul asumat de conducerea companiei prin "*Declarația de politică privind sistemul de management integrat calitate – mediu*", este o dovadă certă a faptului că TRANSGAZ responsabilizează importanța asigurării unui climat organizațional în care toți cei interesați: angajați, acționari, clienți, furnizori, comunitate și mediu să poată interacționa eficient și responsabil atât din punct de vedere economic cât și social.

Politica companiei în ceea ce privește responsabilitatea socială se bazează pe un set de principii care definesc această interacțiune dintre companie pe de o parte și salariați, acționari, parteneri, comunitate și mediu, pe de altă parte.

Respectând principiul prudenței financiare și cel al transparenței, acțiunile de comunicare și CSR propuse pentru anul 2021 au fost riguros dimensionate atât în structură cât și valoric și au răspuns cerințelor de raportare ce revin Transgaz în calitate de emitent de valori mobiliare dar și cerințelor de creștere a capitalului de imagine și reputațional al companiei.

Informații detaliate privind responsabilitatea socială se găsesc pe site-ul Transgaz la adresa: <http://www.transgaz.ro/responsabilitate-sociala>.

ACTE JURIDICE ÎNCHEIATE ÎN CONDIȚIILE ART.52 ALIN.(1) ȘI ALIN.(6) DIN O.U.G nr.109/30.11.2011

În conformitate cu prevederile art. 234 alin. 1, lit. i) din Regulamentul ASF nr. 5/2018, Transgaz a raportat în anul 2021 un act juridic a carui valoare depășește 10% din cifra de afaceri netă aferentă anului financiar 2020:

Datele Contractului	Clauze contractuale prevăzute în contract
Parti contractante	Contract încheiat între SNTGN Transgaz SA și Banca Comercială Română
Data încheierii și natura contractului	Contract de împrumut din 24 noiembrie 2021, semnat în data de 25.11.2021
Obiectul Contractului	Finantarea și/sau refinantarea unui proiect investitional al SNTGN Transgaz SA, respectiv <i>Dezvoltari ale SNT în zona de Nord-Est a României în scopul îmbunătățirii aprovizionării cu gaze naturale a zonei precum și a asigurării capacităților de transport spre/dinspre Republica Moldova.</i>
Valoarea împrumutului	220.000.000 Lei
Durata contractului	12 ani

8.1 Indicatorii cheie de performanță prevăzuți în contractele de mandat

Pâna la data de 29 aprilie 2021 au fost în vigoare contractele de mandat ale administratorilor numiți de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor nr. 3/19.06.2017 pentru o perioadă de 4 ani în care au fost incluși prin act adițional indicatorii de performanță financiari și nefinanciari care au fost negociați și aprobați de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor nr.12/19 decembrie 2017 și revizuiți prin HAGOA nr 2/6 martie 2018, HAGOA nr.3/16 mai 2019, HAGOA nr.2/4 martie 2020 respectiv HAGOA nr. 3/27 aprilie 2021.

Prin Hotărârea AGOA nr. 2/22.04.2021 au fost reînnoite mandatele a trei administratori pe o perioadă de 4 ani și au fost numiți 2 membri provizorii pe o perioadă de 4 luni care, ulterior prin HAGOA nr. 4/17.06.2021, au fost înlocuiți cu alți doi administratori în calitate de membrii provizorii pe o perioadă de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii mandatului cu încă 2 luni până la finalizarea procedurii de selecție.

Indicatori cheie de performanță–financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației

■ conform Plan de administrare 2017-2021

Nr crt.	Indicator	Obiectiv	2021
			Bugetat
1.	Plăți restante	Menținerea plăților restante la nivel zero.	0
2.	Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) (mii lei)	Menținerea nivelului cheltuielilor de exploatare la nivelul asumat în Planul de administrare.	1.136.843

Nr crt.	Indicator	Obiectiv	2021
			Bugetat
3.	Rata lichidității imediate "Testul acid"	Rata lichidității curente (testul acid) să înregistreze valori anuale peste 1.	0,91
4.	Rata de îndatorare netă	Menținerea unui nivel al ratei de îndatorare netă sub limitele stabilite pentru obținerea finanțării bancare, respectiv: 3-2017; 3-2018; 5,5 –2019; 5,5-2020; 4-2021	4
5.	EBITDA (mii lei)	Realizarea țintei de EBITDA asumate în Planul de administrare.	399.780

Tabel 33 – Indicatori cheie de performanță financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației pentru anul 2021

▪ **conform Plan de administrare 2021-2025**

Nr crt.	Indicator	Obiectiv	2021
			Bugetat
1.	Plăți restante	Menținerea plăților restante la nivel zero.	0
2.	Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) (mii lei)	Menținerea nivelului cheltuielilor de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) la nivelul asumat în Planul de administrare.	1.136.843
3.	Rata lichidității generale	Rata lichidității generale să înregistreze valori anuale peste 1.	1
4.	Rata de îndatorare netă	Menținerea unui nivel al ratei de îndatorare netă sub limitele stabilite pentru obținerea finanțării bancare, respectiv: 5-2021, 5,5-2022, 5 – 2023-2024, 4,5 2025	5
5.	EBITDA (mii lei)	Realizarea țintei de EBITDA asumate în Planul de administrare.	399.780

Indicatori cheie de performanță–nefinanciari pentru calculul componentei variabile a remunerației

▪ **conform Plan de administrare 2017-2021**

Nr. crt.	Indicator	Obiectiv	Nr. crt.	2021
				Planificat
Operaționali				
6	Monitorizare Strategie de investiții și implementare	Realizarea proiectelor FID din Planul de dezvoltare pe 10 ani $I = (acțiuni realizate + demarate) / acțiuni propuse$		
		<i>Dezvoltarea pe teritoriul României a Sistemului Naționar de Transport Gaze Naturale pe Coridorul Bulgaria – România – Ungaria – Austria (BRUA faza 1).</i>	6.1	Construcție Faza 1; - Lot 1, Lot 2 și secțiunea Pui-Jupa -STC Bibești
		<i>Interconectarea Sistemului Național de Transport gaze naturale cu conducta de transport internațional gaze naturale T1 și reverse flow Isaccea</i>	6.2	- Finalizarea proiectului tehnic și a detaliilor de execuție/ obținerea autorizațiilor de construire –etapa 2 - Construcție și PIF
		<i>Modernizare SMG Isaccea 1 și Negru Vodă 1</i>	6.3	Isaccea 1 – construcție și PIF

		Proiect privind dezvoltări ale SNT în zona de Nord-Est a României în scopul îmbunătățirii aprovizionării cu gaze naturale a zonei precum și a asigurării capacităților de transport spre Republica Moldova	6.4	- Construcție (PIF în 2021)
		Proiect privind noi dezvoltări ale SNT în scopul preluării gazelor de la țărmul Mării Negre	6.5	- Construcție (PIF în 2021)
7	Creșterea eficienței energetice	Menținerea ponderii consumului de gaze în SNT- în total gaze naturale vehiculate sub 1%	7.1	<1
Orientați către servicii publice				
8	Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale	Realizarea țintelor prevăzute în Standardul de performanță pentru serviciului de transport și de sistem al gazelor naturale (ordinul ANRE 161/26.11.2015 intrat în vigoare la 1 octombrie 2016)	8.1	$IP_0^1 \geq 90\%$
			8.2	$IP_1^1 \geq 95\%$
			8.3	$IP_1^2 \geq 95\%$
			8.4	$IP_1^3 \geq 95\%$
			8.5	$IP_1^4 \geq 95\%$
			8.6	$IP_1^5 \geq 95\%$
			8.7	$IP_2^1 \geq 95\%$
			8.8	$IP_2^2 \geq 95\%$
			8.9	$IP_3^1 \geq 95\%$
			8.10	$IP_3^2 \geq 95\%$
			8.11	$IP_3^3 \geq 95\%$
			8.12	$IP_3^4 \geq 95\%$
			8.13	$IP_4^1 \geq 95\%$
			8.14	$IP_5^1 \geq 98\%$
			8.15	$IP_5^2 \geq 98\%$
			8.16	$IP_6^1 \geq 98\%$
			8.17	$IP_6^2 \geq 98\%$
			8.18	$IP_7^1 \geq 80\%$
			8.19	$IP_8^1 \geq 98\%$
			8.20	$IP_8^2 \geq 98\%$
			8.21	$IP_9^1 \geq 90\%$
Guvernanță corporativă				
9	Implementarea sistemului de control intern/managerial	Implementarea prevederilor Ordinului SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare. <i>I = standarde implementate/standarde prevăzute de ordinul 600/2018*100</i>	9.1	94%
10	Satisfacția clienților	Realizarea țintelor prevăzute în planul de administrare (Conform PP 165 Evaluarea satisfacției clienților un punctaj între 6-8 reprezintă faptul că serviciile oferite au satisfăcut în mod corespunzător cerințele clienților)	10.1	8
11	Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului	Realizarea țintelor prevăzute în Planul de administrare privind implementarea cerințelor Standardului 8 din Ordinului SGG nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.	11.1	Actualizarea documentelor specifice Managementului riscului
			11.2	Actualizare Registrul riscului Actualizare Plan de masuri pentru minimizare riscuri
			11.3	Raportare monitorizare riscuri
12		Încadrarea în termenele legale de raportare	12.1	Calendar de comunicare financiară către BVB

	Raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță	$I = \text{termene efective de raportare} / \text{termene prevăzute de raportare} * 100$	12.2	Stadiul realizării Planului de dezvoltare al Sistemului Național de Transport gaze naturale pe 10 ani
			12.3	Raportare SCI/M
			12.4	Raportare privind realizarea indicatorilor de performanță ai serviciului de transport gaze naturale
			12.5	Raportare formular S1100 privind monitorizarea aplicării prevederilor OUG 109/2011
13	Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al planurilor manageriale	Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat $I = \text{măsuri realizate în termen} / \text{măsuri propuse} * 100$	13.1	Publicarea rezultatelor evaluării SCIM
			13.2	Evaluarea anuală a modului de implementare a Planului de integritate și adaptarea acestuia la riscurile și vulnerabilitățile nou apărute
			13.3	Publicarea anuală a indicatorilor de performanță monitorizați în cadrul Planului de Integritate al societății

Tabel 34 - Indicatori cheie de performanță financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației pentru anul 2021 conf.PA 2017-2021

■ **conform Plan de administrare 2021-2025**

	Indicator	Obiectiv	Nr. crt.	2021
				Planificat
Operaționali				
6	Monitorizare Strategie de investiții și implementare	Realizarea proiectelor FID din Planul de dezvoltare pe 10 ani $I = (\text{acțiuni realizate} + \text{demarate}) / \text{acțiuni propuse}$		
		Dezvoltarea pe teritoriul României a Sistemului Național de Transport Gaze Naturale pe Coridorul Bulgaria – România – Ungaria – Austria (BRUA faza 1).	6.1	Construcție Faza 1; - Lot 1, Lot 2 și secțiunea Pui-Jupa -STC Bibești
		Interconectarea Sistemului Național de Transport gaze naturale cu conducta de transport internațional gaze naturale T1 și reverse flow Isaccea	6.2	- Finalizarea proiectului tehnic și a detaliilor de execuție/ obținerea autorizațiilor de construire –etapa 2 - Construcție și PIF
		Modernizare SMG Isaccea 1 și Negru Vodă 1	6.3	Isaccea 1 – construcție și PIF
		Proiect privind dezvoltări ale SNT în zona de Nord–Est a României în scopul îmbunătățirii aprovizionării cu gaze naturale a zonei precum și a asigurării capacităților de transport spre Republica Moldova	6.4	- Construcție (PIF în 2021)
		Proiect privind noi dezvoltări ale SNT în scopul preluării gazelor de la țărmul Mării Negre	6.5	- Construcție (PIF în 2021)
		Realizarea proiectului pilot pentru măsurarea și utilizarea amestecului de gaze naturale cu hidrogen	6.6	Proiectarea, execuția și montarea instalației aferente proiectului pilot privind pentru utilizarea amestecului de gaze naturale cu hidrogen și studierea influențelor asupra materialelor, sistemelor de măsurare și echipamentelor de ardere, în cadrul SRM Târnăveni.
7	Creșterea eficienței energetice	Menținerea ponderii consumului de gaze în SNT- în total gaze naturale vehiculate sub 1%	7.1	<1

8	Satisfacția clienților	Realizarea țintelor prevăzute în planul de administrare (Conform PP 165 Evaluarea satisfacției clienților un punctaj între 6-8 înseamnă faptul că serviciile oferite au satisfăcut în mod corespunzător cerințele clienților)	8.1	8			
9	Consolidarea și diversificarea relațiilor de cooperare și colaborare cu operatorii de transport și de sistem gaze naturale din Uniunea Europeană	Încheierea de memorandumuri de cooperare și colaborare cu operatorii de transport și sistem gaze naturale din Uniunea Europeană (minim 5 operatori) privind colaborarea pe injecția de hidrogen.	9.1	1			
10	Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale	Realizarea țintelor prevăzute în Standardul de performanță pentru serviciului de transport și de sistem al gazelor naturale (ordinul ANRE 161/26.11.2015 intrat în vigoare la 1 octombrie 2016)	10.1	$IP_0^1 \geq 90\%$			
			10.2	$IP_1^1 \geq 95\%$			
			10.3	$IP_1^2 \geq 95\%$			
			10.4	$IP_1^3 \geq 95\%$			
			10.5	$IP_1^4 \geq 95\%$			
			10.6	$IP_1^5 \geq 95\%$			
			10.7	$IP_2^1 \geq 95\%$			
			10.9	$IP_3^1 \geq 95\%$			
			10.10	$IP_3^2 \geq 95\%$			
			10.13	$IP_4^1 \geq 95\%$			
			10.14	$IP_5^1 \geq 98\%$			
			10.15	$IP_5^2 \geq 98\%$			
			10.16	$IP_6^1 \geq 98\%$			
			10.17	$IP_6^2 \geq 98\%$			
			Guvernanță corporativă				
			11	Optimizarea sistemului de control intern/managerial	Implementarea prevederilor Ordinului SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare. I = standarde implementate/standarde prevăzute de ordinul 600/2018*100 Realizarea măsurilor prevăzute în Programul de implementarea SCIM I = măsuri realizate /măsuri propuse *100	11.1	Dezvoltarea sistemului de control intern/managerial în vederea menținerii acestuia la un nivel considerat conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.
						11.2	Eficientizarea procesării și gestionării documentației SCI/M prin implementarea unei Platforme Web SCI/M.
12	Optimizarea procesului privind managementul riscului	Implementarea cerințelor Standardului 8 din Ordinului SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare. Trecerea la scara de evaluare a riscului în 5 trepte.	12.1	Monitorizarea și adaptarea permanentă a cadrului organizațional, conceptual și metodologic al procesului de management al riscului			
			12.2	Analiza sistematică a riscurilor asociate obiectivelor operaționale de la nivelul structurilor organizatorice.			
			12.3	Implementarea politicii, a procedurilor și a cerințelor legale în domeniul Managementul riscului și monitorizarea aplicării acestora la nivel de societate.			
13			13.1	Calendar de comunicare financiară către BVV			

	Raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță	<i>Încadrarea în termenele legale de raportare I = termene efective de raportare/ termene prevăzute de raportare *100</i>	13.2	<i>Stadiul realizării Planului de dezvoltare al Sistemului Național de Transport gaze naturale pe 10 ani</i>
			13.3	<i>Raportare SCI/M</i>
			13.4	<i>Raportare privind realizarea indicatorilor de performanță ai serviciului de transport gaze naturale</i>
			13.5	<i>Raportare formular S1100 privind monitorizarea aplicării prevederilor OUG 109/2011</i>
14	Implementare SNA 2021-2025	<i>Implementarea măsurilor prevăzute în SNA I = măsuri realizate în termen /măsuri propuse*100</i>		<i>Planul de măsuri se va elabora în 2022 deoarece Strategia Națională Anticorupție a fost aprobată în decembrie 2021</i>

Tabel 35- Indicatori cheie de performanță financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației pentru anul 2021 conf.PA 2021-2025

8.2 Realizarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari

Indicatori cheie de performanță–financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației

Indicatorii cheie de performanță financiari aprobați prin Hotărârea AGOA nr. 3/2021 au fost fundamentați în baza datelor din Bugetul de venituri și cheltuieli al societății aprobat prin HAGOA nr. 3/2021.

■ conform Plan de administrare 2017-2021

Nr crt.	Indicator	Obiectiv	2021		Grad de realizare
			Bugetat	Realizat	
1.	Plăți restante	Menținerea plăților restante la nivel zero.	0	0	100%
2.	Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) (mii lei)	Menținerea nivelului cheltuielilor de exploatare la nivelul asumat în Planul de administrare.	1.136.843	794.931	143%
3.	Rata lichidității imediate "Testul acid"	Rata lichidității curente (testul acid) să înregistreze valori anuale peste 1.	0,91	0,92	101%
4.	Rata de îndatorare netă	Menținerea unui nivel al ratei de îndatorare netă sub limitele stabilite pentru obținerea finanțării bancare, respectiv:	4	3,80	105%

Nr crt.	Indicator	Obiectiv	2021		Grad de realizare
			Bugetat	Realizat	
		3-2017; 3-2018; 5,5-2019; 5,5-2020; 4-2021			
5.	EBITDA (mii lei)	Realizarea țintei de EBITDA asumate în Planul de administrare.	399.780	485.447	121%

Tabel 36- Valoarea indicatorilor cheie de performanță financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației (conform PA 2017-2021)

Indicatorii cheie de performanță financiari pentru perioada 2021-2025 au fost aprobați prin Hotărârea AGOA nr. 8/06.12.2021.

▪ **conform Plan de administrare 2021-2025**

Nr crt.	Indicator	Obiectiv	2021		Grad de realizare
			Bugetat	Realizat	
1.	Plăți restante	<i>Menținerea plăților restante la nivel zero.</i>	0	0	100%
2.	Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea, echilibrarea, activitatea de construcții și provizioane pentru deprecierea activelor și pentru riscuri și cheltuieli) (mii lei)	<i>Menținerea nivelului cheltuielilor de exploatare la nivelul asumat în Planul de administrare</i>	1.136.843	794.931	143%
3.	Rata lichidității generale	<i>Rata lichidității generale să înregistreze valori anuale peste 1</i>	1	1,25	125%
4.	Rata de îndatorare netă	Menținerea unui nivel al ratei de îndatorare netă sub limitele stabilite pentru obținerea finanțării bancare, respectiv: 5-2021, 5,5-2022, 5 – 2023-2024, 4,5 2025	5	3,14	159%
5.	EBITDA (mii lei)	Realizarea țintei de EBITDA asumate în Planul de administrare	399.780	485.447	121%

Tabel 37- Valoarea indicatorilor cheie de performanță financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației (conform PA 2021-2025)

Indicatori cheie de performanță–nefinanciari pentru calculul componentei variabile a remunerației

- conform Plan de administrare 2017-2021

Nr. crt.	Indicator	Obiectiv	Nr. crt.	2021		Grad de realizare	
				Planificat	Realizat 2021		
Operaționali							
6	Monitorizare Strategie de investiții și implementare	Realizarea proiectelor FID din Planul de dezvoltare pe 10 ani <i>I = (acțiuni realizate + demarate) / acțiuni propuse</i>					100%
		Dezvoltarea pe teritoriul României a Sistemului Național de Transport Gaze Naturale pe Coridorul Bulgaria – România – Ungaria – Austria (BRUA faza 1).	6.1	Construcție Faza 1; - Lot 1, Lot 2 și secțiunea Pui-Jupa -STC Bibești	- Finalizat		
		Interconectarea Sistemului Național de Transport gaze naturale cu conducta de transport internațional gaze naturale T1 și reverse flow Isaccea	6.2	- Finalizarea proiectului tehnic și a detaliilor de execuție/ obținerea autorizațiilor de construire –etapa 2 - Construcție și PIF	- Finalizat		
		Modernizare SMG Isaccea 1 și Negru Vodă 1	6.3	Isaccea 1 – construcție și PIF	- SMG Isaccea 1- Finalizat		
		Proiect privind dezvoltări ale SNT în zona de Nord–Est a României în scopul îmbunătățirii aprovizionării cu gaze naturale a zonei precum și a asigurării capacităților de transport spre Republica Moldova	6.4	- Construcție (PIF în 2021)	- lucrare recepționată		
		Proiect privind noi dezvoltări ale SNT în scopul preluării gazelor de la țărmul Mării Negre	6.5	- Construcție (PIF în 2021)	- lucrare recepționată		
7	Creșterea eficienței energetice	Menținerea ponderii consumului de gaze în SNT- în total gaze naturale vehiculate sub 1%	7.1	<1	0,50%	100%	
Orientați către servicii publice							
8	Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale	Realizarea țintelor prevăzute în Standardul de performanță pentru serviciului de transport și de sistem al gazelor naturale (ordinul ANRE 161/26.11.2015 intrat în vigoare la 1 octombrie 2016)	8.1	$IP_0^1 \geq 90\%$	99,35%	100%	
			8.2	$IP_1^1 \geq 95\%$	*		
			8.3	$IP_1^2 \geq 95\%$	*		
			8.4	$IP_1^3 \geq 95\%$	100,00%		
			8.5	$IP_1^4 \geq 95\%$	100,00%		
			8.6	$IP_1^5 \geq 95\%$	100,00%		
			8.7	$IP_2^1 \geq 95\%$	100,00%		
			8.8	$IP_2^2 \geq 95\%$	*		
			8.9	$IP_3^1 \geq 95\%$	100,00%		
			8.10	$IP_3^2 \geq 95\%$	*		
			8.11	$IP_3^3 \geq 95\%$	*		
			8.12	$IP_3^4 \geq 95\%$	*		
			8.13	$IP_4^1 \geq 95\%$	*		
			8.14	$IP_5^1 \geq 98\%$	99,98%		

			8.15	$IP_5^2 \geq 98\%$	100,00%	
			8.16	$IP_6^1 \geq 98\%$	100,00%	
			8.17	$IP_6^2 \geq 98\%$	100,00%	
			8.18	$IP_7^1 \geq 80\%$	83,87%	
			8.19	$IP_8^1 \geq 98\%$	100,00%	
			8.20	$IP_8^2 \geq 98\%$	100,00%	
			8.21	$IP_9^1 \geq 90\%$	*	
Governanță corporativă						
9	Implementare a sistemului de control intern/managerial	Implementarea prevederilor Ordinului SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare. I = standarde implementate/standarde prevăzute de ordinul 600/2018*100	9.1	94%	<p>Realizat</p> <p>-Adresa transmisă către Secretariatul General al Guvernului nr DSMC/1277/08.01.2021, privind Stadiul implementării și dezvoltării SCI/M în cadrul SNTGN Transgaz SA la 31.12.2020; Nr. intrare SGG 20/1041/DC data 18.01.2021.</p> <p>-Situția centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării SCI/M la data de 31.12.2020, nr. DSMC/1139/08.01.2021.</p> <p>-Chestionar Autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor SCI/M la data de 31.12.2020, nr. DSMC/1138/08.01.2021.</p> <p>-Situția sintetică a rezultatelor autoevaluării la data de 31.12.2020, nr. 1146/08.01.2021.</p> <p>-Raportul directorului general asupra SCI/M la data 31.12.2020, nr. DSMC/1144/08.01.2021</p> <p>-Actualizarea Deciziei nr. 751/23.07.2018 privind constituirea Comisiei de monitorizare cu Decizia nr. 15/12.01.2021.</p> <p>-Actualizarea Deciziei nr. 282/15.03.2019 privind numirea Responsabililor SCI/M, cu Decizia nr. 45/25.01.2021;</p> <p>-Actualizarea Programului de dezvoltare a SCI/M de la nivelul SNTGN Transgaz SA" pe anul 2021 nr. 1142/08.01.2021;</p> <p>-Lista funcțiilor sensibile la nivelul SNTGN Transgaz SA, anul 2021, nr. DORU 180/13.01.2021;</p> <p>-Registrul salariaților care ocupă funcții sensibile în cadrul SNTGN Transgaz</p>	100%

					<p>SA, anul 2021 nr. DORU 219/15.01.2021;</p> <p>-Planul pentru asigurarea diminuării riscurilor asociate funcțiilor sensibile la nivelul SNTGN Transgaz SA, pentru anul 2021, nr. DORU 220/15.01.2021;</p> <p>- Informare privind stadiul de implementare a SCI/M la 31.12.2020, nr. 4975/26.01.2021;</p> <p>-Informare privind monitorizare performanțe la nivelul societății pentru anul 2020, nr. 4973/26.01.2021.</p> <p>-Informarea Consiliului de Administrație privind "Stadiul implementării sistemului de control intern/managerial și Monitorizarea performanțelor 2020", nr. înregistrare DSMC/25327/01.04.2021 HCA nr. 14/ 26.04.2021</p> <p>-Adresa transmisă către Secretariatul General al Guvernului nr DSMC/2649/12.01.2022, privind Stadiul implementării și dezvoltării SCI/M în cadrul SNTGN Transgaz SA la 31.12.2021; Nr. intrare SGG 17/876 data 12.01.2022.</p> <p>-Situția centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării SCI/M la data de 31.12.2021, nr. DSMC/2649/12.01.2022.</p> <p>-Chestionar Autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor SCI/M la data de 31.12.2021, nr. DSMC/2649/12.01.2022.</p> <p>-Situția sintetică a rezultatelor autoevaluării la data de 31.12.2021, nr. 2649/12.01.2022.</p> <p>-Raportul directorului general asupra SCI/M la data 31.12.2021, nr. DSMC/2649/12.01.2022</p> <p>-Declarația de Politică privind funcțiile sensibile în cadrul SNTGN Transgaz SA/ 10.08.2020;</p> <p>-Politica privind funcțiile sensibile, la nivelul SNTGN Transgaz SA nr. înregistrare DSMC/42754/30.07.2020;</p>
--	--	--	--	--	--

					-Plan de continuitate a activității, la nivelul SNTGN Transgaz SA, nr. înregistrare DSMC/53823/23.09.2020.	
10	Satisfacția clienților	Realizarea țintelor prevăzute în planul de administrare (Conform PP 165 Evaluarea satisfacției clienților un punctaj între 6-8 reprezintă faptul că serviciile oferite au satisfăcut în mod corespunzător cerințele clienților)	10.1	8	Realizat Raport nr. SMC/13434/18.02.2022 privind evaluarea și stabilirea satisfacției clienților SNTGN Transgaz SA pentru anul 2021	100%
11	Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului	Realizarea țintelor prevăzute în Planul de administrare privind implementarea cerințelor Standardului 8 din Ordinului SGG nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.	11.1	Actualizarea documentelor specifice Managementului riscului	Realizat -Decizia de actualizare a Echipei de Gestionare a Riscurilor nr. 30/21.01.2021; -Limita de toleranță, pentru anul 2021 nr. 3114/19.01.2021; - Profilul de risc al SNTGN, decembrie 2020, nr. 3114/19.01.2021; - Profilul de risc al SNTGN, decembrie 2021, nr. 4711/19.01.2022; - Elaborarea Strategiei de managementul Riscurilor, perioada 2021-2025, nr. înregistrare DSMC/38586/19.05.2021	100%
			11.2	Actualizare Registrul riscului Actualizare Plan de masuri pentru minimizare riscuri	Realizat - Registrul de Riscuri, la nivel de societate, pentru anul 2021, nr. DSMC/3116/19.01.2021; -Planul de măsuri de minimizare a riscurilor, la nivelul societății, anul 2021, nr. DSMC/3112/19.01.2021. - Registrul de Riscuri, la nivel de societate, revizuit la 31 decembrie 2021, nr. DSMC/3116/31.12.2021;	
			11.3	Raportare monitorizare riscuri	Realizat -Informare privind gestionarea și monitorizarea riscurilor în cadrul societății, pentru anul 2020, nr. 3108/19.01.2021. Consiliul de Administrație a luat act de Informare, prin HCA nr. 14/26.04.2021; - Informarea Consiliului de Administrație privind analiza realizării obiectivelor specifice și a măsurilor stabilite în Programul de implementare a Strategiei de Managementul Riscurilor, SNTGN Transgaz SA pentru	

					<p>perioada mai 2019-aprilie 2021, nr. înreg. DSMC 25324/01.04.2021, HCA nr. 14/26.04.2021.</p> <p>-Informare privind gestionarea și monitorizarea riscurilor în cadrul societății, pentru anul 2021, nr.DSMC/4715/19.01.22</p>	
12	Raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță	<i>Încadrarea în termenele legale de raportare</i> <i>I = termene efective de raportare/ termene prevăzute de raportare *100</i>	12.1	Calendar de comunicare financiară către BVB	Realizat (a se vedea pe site-ul societății)	100%
			12.2	Stadiul realizării Planului de dezvoltare al Sistemului Național de Transport gaze naturale pe 10 ani	Realizat Adresa DSMC/14103/25.02. 2021 Termen 1 martie 2021	
			12.3	Raportare SCI/M	<p>Realizat</p> <p>Adresa transmisă către Secretariatul General al Guvernului nr DSMC/ 2649/12.01.2022, privind Stadiul implementării și dezvoltării SCI/M în cadrul SNTGN Transgaz SA la 31.12.2021; Nr. intrare SGG 17/876 data 12.01.2022.</p> <p>-Adresa transmisă către Secretariatul General al Guvernului nr DSMC/1277/ 08.01.2021, privind Stadiul implementării și dezvoltării SCI/M în cadrul SNTGN Transgaz SA la 31.12.2020; Nr. intrare SGG 20/1041/DC data 18.01.2021.</p> <p>(se raportează anual)</p>	
			12.4	Raportare privind realizarea indicatorilor de performanță ai serviciului de transport gaze naturale	Realizat -Adresa nr. 89362/ 22.11.2021- Raportare ANRE pt. anul gazier 2020-2021 (se raportează anual)	
			12.5	Raportare formular S1100 privind monitorizarea aplicării prevederilor OUG 109/2011	<p>Realizat</p> <p>Adresa DSMC nr.126/ 04.01.2021</p> <p>-Raportare S1100 aferentă semestrului II 2020</p> <p>Adresa DSMC 49566/01.07.2021</p> <p>-Raportare S1100 aferentă semestrului I 2021</p> <p>Adresa DSMC 99237/28.12.2021</p> <p>Raportare S1100 aferentă semestrului II 2021</p>	

13	Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al planurilor manageriale	<i>Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat I = măsuri realizate în termen /măsuri propuse*100</i>	13.1	<i>Publicarea rezultatelor evaluării SCIM</i>	Realizat <i>Publicat Raport asupra Sistemului de Control Intern/Managerial la data 31.12.2020, nr. 1144/08.01. 2021 la adresa: http://zonapublica.transgaz.ro/Sistem%20de%20Control%20Intern%20Managerial/Sistem%20de%20Control%20Intern%20Managerial/6.%20Documente%20de%20evaluare%20interna%20si%20raportare/3.%20Raport%20anual%20al%20SCIM/Raportare%20c%20C4%83tre%20SGG%20la%2031.12.2020/Raport%20asupra%20SCIM%2031.12.2020.pdf Publicat Raport asupra Sistemului de Control Intern/Managerial la data 31.12.2020, nr. 1144/08.01. 2021 la adresa: http://zonapublica.transgaz.ro/Sistem%20de%20Control%20Intern%20Managerial/Sistem%20de%20Control%20Intern%20Managerial/6.%20Documente%20de%20evaluare%20interna%20si%20raportare/3.%20Raport%20anual%20al%20SCIM/Raportare%20c%20C4%83tre%20SGG </i>	100%
			13.2	<i>Evaluarea anuală a modului de implementare a Planului de integritate și adaptarea acestuia la riscurile și vulnerabilitățile nou apărute</i>	Realizat <i>-la nivelul SNTGN TRANSGAZ SA a fost realizată evaluarea anuală, iar prin Adresa nr. DG 6410/29.01.2021, a fost transmis către Secretariatul General al Guvernului Raportul la data de 31.12.2020 privind evaluarea Planului de Integritate al SNTGN TRANSGAZ SA, Situația incidentelor de integritate (Anexa 1) și Raportare implementare măsuri SNA (Anexa 2);</i>	
			13.3	<i>Publicarea anuală a indicatorilor de performanță monitorizați în cadrul Planului de Integritate al societății</i>	Realizat (prin publicarea Evaluării anuale a Planului de Integritate pe intranet): http://zonapublica.transgaz.ro/Strategia%20de%20lupta%20anticoruptie/	

Tabel 38- Realizări ale indicatorilor cheie de performanță nefinanciari pentru calculul componentei variabile a remunerației în anul 2021

conform Plan de administrare 2021-2025

	Indicator	Obiectiv	Nr. crt.	2021		Grad de realizare	
				Planificat	Realizat 2021		
Operaționali							
6	Monitorizare Strategie de investiții și implementare	Realizarea proiectelor FID din Planul de dezvoltare pe 10 ani <i>I = (acțiuni realizate + demarate) / acțiuni propuse</i>					100%
		Dezvoltarea pe teritoriul României a Sistemului Național de Transport Gaze Naturale pe Coridorul Bulgaria – România – Ungaria – Austria (BRUA faza 1).	6.1	Construcție Faza 1; - Lot 1, Lot 2 și secțiunea Pui-Jupa -STC Bibești	- Finalizat		
		Interconectarea Sistemului Național de Transport gaze naturale cu conducta de transport internațional gaze naturale T1 și reverse flow Isaccea	6.2	- Finalizarea proiectului tehnic și a detaliilor de execuție/ obținerea autorizațiilor de construire – etapa 2 - Construcție și PIF	- Finalizat		
		Modernizare SMG Isaccea 1 și Negru Vodă 1	6.3	Isaccea 1 – construcție și PIF	- Finalizat		
		Proiect privind dezvoltări ale SNT în zona de Nord–Est a României în scopul îmbunătățirii aprovizionării cu gaze naturale a zonei precum și a asigurării capacităților de transport spre Republica Moldova	6.4	- Construcție (PIF în 2021)	- lucrare recepționată		
		Proiect privind noi dezvoltări ale SNT în scopul preluării gazelor de la țărmul Mării Negre	6.5	- Construcție (PIF în 2021)	- lucrare recepționată		
		Realizarea proiectului pilot pentru măsurarea și utilizarea amestecului de gaze naturale cu hidrogen	6.6	Proiectarea, execuția și montarea instalației aferente proiectului pilot privind utilizarea amestecului de gaze naturale cu hidrogen și studierea influențelor asupra materialelor, sistemelor de măsurare și echipamentelor de ardere, în cadrul SRM Târnăveni.	S-au realizat toate activitățile de proiectare, execuție și montare a instalației aferente proiectului pilot privind utilizarea amestecului de gaze naturale cu hidrogen și studierea influențelor asupra materialelor, sistemelor de măsurare și echipamentelor de ardere, în cadrul SRM Târnăveni.	100%	
7	Creșterea eficienței energetice	Menținerea ponderii consumului de gaze în SNT- în total gaze naturale vehiculate sub 1%	7.1	<1	0,50%	100%	
8	Satisfacția clienților	Realizarea țintelor prevăzute în planul de administrare (Conform PP 165 Evaluarea satisfacției clienților un punctaj între 6-8 înseamnă faptul că serviciile oferite au satisfăcut în mod corespunzător cerințele clienților)	8.1	8	Realizat Raport nr. SMC/13434/18.02.2022 privind evaluarea și stabilirea satisfacției clienților SNTGN Transgaz SA pentru anul 2021.	100%	
9	Consolidarea și diversificarea relațiilor de cooperare și colaborare cu operatorii de transport și de	Încheierea de memorandumuri de cooperare și colaborare cu operatorii de transport și sistem gaze naturale din Uniunea Europeană (minim 5 operatori) privind colaborarea pe injecția de hidrogen.	9.1	1	Memorandumul se află în faza aprobărilor corporative la fiecare dintre OST-urile parte din MoU.	100%	

	sistem gaze naturale din Uniunea Europeană					
Orientați către servicii publice						
10	Indicatori de performanță ai serviciului de transport gaze naturale	Realizarea țintelor prevăzute în Standardul de performanță pentru serviciului de transport și de sistem al gazelor naturale (ordinul ANRE 161/26.11.2015 intrat în vigoare la 1 octombrie 2016)	10.1	$IP_0^1 \geq 90\%$	99,35%	100%
			10.2	$IP_1^1 \geq 95\%$	*	
			10.3	$IP_1^2 \geq 95\%$	*	
			10.4	$IP_1^3 \geq 95\%$	100,00%	
			10.5	$IP_1^4 \geq 95\%$	100,00%	
			10.6	$IP_1^5 \geq 95\%$	100,00%	
			10.7	$IP_2^1 \geq 95\%$	100,00%	
			10.9	$IP_3^1 \geq 95\%$	100,00%	
			10.10	$IP_3^2 \geq 95\%$	*	
			10.13	$IP_4^1 \geq 95\%$	*	
			10.14	$IP_5^1 \geq 98\%$	99,98%	
			10.15	$IP_5^2 \geq 98\%$	100,00%	
			10.16	$IP_6^1 \geq 98\%$	100,00%	
			10.17	$IP_6^2 \geq 98\%$	100,00%	
Governanță corporativă						
11	Optimizarea sistemului de control intern/managerial	<p>Implementarea prevederilor Ordinului SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare.</p> <p>$I = \frac{\text{standarde implementate}}{\text{standarde prevăzute}} \times 100$</p> <p>Realizarea măsurilor prevăzute în Programul de implementarea SCIM</p> <p>$I = \frac{\text{măsuri realizate}}{\text{măsuri propuse}} \times 100$</p>	11.1	Dezvoltarea sistemului de control intern/managerial în vederea menținerii acestuia la un nivel considerat conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.	<p>Realizat</p> <p>-Decizia nr.15/12.01.2021;</p> <p>-Adresă către SGG DSMC/1277/08.01.2021, nr. intrare la SGG 1041/18.01.2021. Date încărcate în Platforma IT SCIM-SGG.</p> <p>- Programului de dezvoltare SCI/M, actualizat pentru anul 2021, nr. 1142/08.01.2022;</p> <p>- Informarea privind stadiul implementării sistemului de control intern/managerial, la nivelul Transgaz, pentru anul 2020, nr. 4975/26.01.2021;</p> <p>-Informarea privind monitorizarea performanțelor la nivelul Transgaz, pentru anul 2020, nr.4973/26.01.2021;</p> <p>- Prezentarea în ședința Consiliului de Administrație din 26 aprilie 2021, a Informărilor SCIM, pentru anul 2020.</p> <p>-Fișa de proces ediția 1 revizia 1 din data 21.01.2021.</p>	100%
			11.2	Eficientizarea procesării și gestionării documentației SCI/M prin implementarea unei Platforme Web SCI/M. (elaborare documente achiziție)	<p>Realizat</p> <p>-Caiet de sarcini privind proiectarea și implementarea Platformei Web SCI/M, nr. 43806/08.06.2021. Analiza, Diagnoza, Evaluarea Sistemului de Control Intern/Managerial, este cuprinsă în capitolul 2 al Caietului de Sarcini.</p>	100%

					Implementarea platformei a fost amânată pentru anul 2023.	
12	Optimizarea procesului privind managementul riscului	Implementarea cerințelor Standardului 8 din Ordinului SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice cu completările ulterioare. Trecerea la scara de evaluare a riscului în 5 trepte.	12.1	Monitorizarea și adaptarea permanentă a cadrului organizațional, conceptual și metodologic al procesului de management al riscului	Realizat -Decizia nr.30/21.01.2021 - Informarea privind oportunitatea trecerii la utilizarea Limitei de toleranță de risc în 5 trepte, nr. DSMC/67/04.01.2021 -Strategia privind Managementul Riscului, 2021-2025, nr. DSMC/38586/19.05.2021 -Referat Limită de toleranță, anul 2021, nr.3114/19.01.2021	100%
			12.2	Analiza sistematică a riscurilor asociate obiectivelor operaționale de la nivelul structurilor organizatorice.	Realizat În conformitate cu Adresa nr.DSMC/15092/01.03.2021 toate structurile organizatorice: -au postat Lista obiectivelor, indicatorilor de performanță, activităților, riscurilor, anul 2021, la nivelul structurilor organizatorice; -au postat Registrele de Riscuri, la nivelul serviciilor și departamentelor; -au postat planurile de măsuri de minimizare a riscurilor, la nivelul serviciilor, departamentelor; În conformitate cu Adresa nr.DSMC/88836/23.11.2021 toate structurile organizatorice au postat Registrele de Riscuri revizuite, decembrie 2021 și Raportul privind gestionarea riscurilor la nivelul departamentelor, direcțiilor independente, serviciilor independente, Exploatărilor Teritoriale, Sucursalei Mediaș.	
			12.3	Implementarea politicii, a procedurilor și a cerințelor legale în domeniul Managementul riscului și monitorizarea aplicării acestora la nivel de societate.	Realizat -Registrul de Riscuri, la nivelul societății, nr. 3116/19.01.2021; -Plan de Măsuri de Minimizare Riscuri, la nivelul societății, nr. 3112/19.01.2021; - informarea privind gestionarea și monitorizarea riscurilor, în cadrul SNTGN Transgaz SA, pentru anul 2020, nr. 3108/19.01.2021; - prezentarea în Consiliul de Administrație a Informării privind gestionarea riscurilor, anul 2020, ședința Ca din 26.04.2021, nr. DSMC/25325/01.04.2021	
13	Raportarea la timp a	Încadrarea în termenele legale de raportare	13.1	Calendar de comunicare financiară către BVB	Realizat (a se vedea pe site-ul societății)	100%

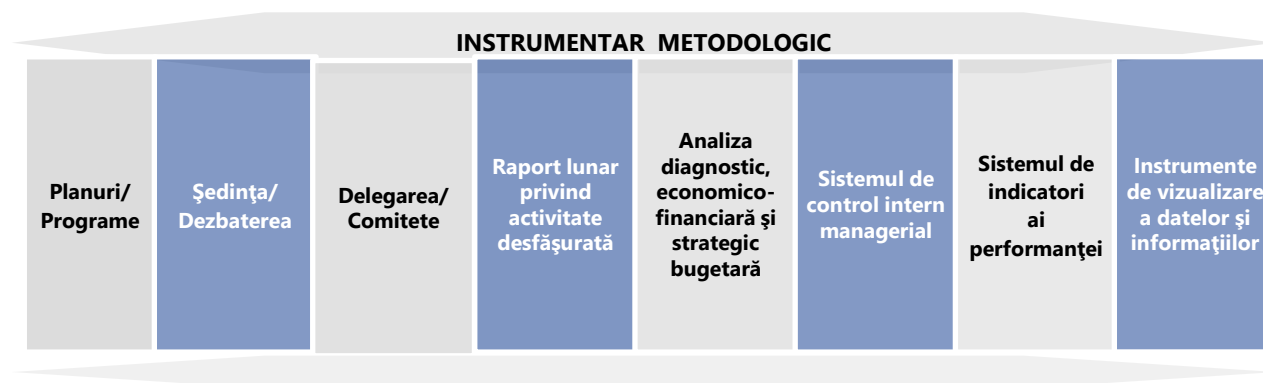
	indicatorilor cheie de performanță	<i>I = termene efective de raportare/ termene prevăzute de raportare *100</i>	13.2	Stadiul realizării Planului de dezvoltare al Sistemului Național de Transport gaze naturale pe 10 ani	Realizat Adresa DSMC/14103/25.02.2021 Termen 1 martie 2021	
			13.3	Raportare SCI/M	Realizat Adresa transmisă către Secretariatul General al Guvernului nr DSMC/2649/12.01.2022, privind Stadiul implementării și dezvoltării SCI/M în cadrul SNTGN Transgaz SA la 31.12.2021; Nr. intrare SGG 17/876 data 12.01.2022. -Adresa transmisă către Secretariatul General al Guvernului nr DSMC/1277/08.01.2021, privind Stadiul implementării și dezvoltării SCI/M în cadrul SNTGN Transgaz SA la 31.12.2020; Nr. intrare SGG 20/1041/DC data 18.01.2021. (se raportează anual)	
			13.4	Raportare privind realizarea indicatorilor de performanță ai serviciului de transport gaze naturale	Realizat -adresa nr. 89362/22.11.2021 raportare ANRE pt. anul gazier 2020-2021	
			13.5	Raportare formular S1100 privind monitorizarea aplicării prevederilor OUG 109/2011	Realizat Adresa DSMC nr.126/04.01.2021 -Raportare S1100 aferentă semestrului II 2020 Adresa DSMC 49566/01.07.2021 -Raportare S1100 aferentă semestrului I 2021 Adresa DSMC 99237/28.12.2021 Raportare S1100 aferentă semestrului II 2021	
			14	Implementare SNA 2021-2025	Implementarea măsurilor prevăzute în SNA <i>I = măsuri realizate în termen /măsuri propuse*100</i> Având în vedere faptul că Strategia Națională Anticorupție 2021-2025 a fost aprobată prin HG nr.1269/17 decembrie 2021, Planul de integritate pentru implementarea măsurilor prevăzute în SNA va fi elaborat în anul 2022. Pentru anul 2021 ne vom raporta la Respectarea măsurilor asumate prin Planul de integritate aprobat <i>I = măsuri realizate în termen /măsuri propuse*100</i>	

					<p>Ode%20Control%20Intern%20Managerial/6.%20Documente%20de%20evaluare%20interna%20si%20raportare/3.%20Raport%20anual%20al%20SCIM/Raportare%20c%20C4%83tre%20S GG</p>
			14.2	<p>Evaluarea anuală a modului de implementare a Planului de integritate și adaptarea acestuia la riscurile și vulnerabilitățile nou apărute</p>	<p>Realizat -la nivelul SNTGN TRANSGAZ SA a fost realizată evaluarea anuală, iar prin Adresa nr. DG 6410/29.01.2021, a fost transmis către Secretariatul General al Guvernului Raportul la data de 31.12.2020 privind evaluarea Planului de Integritate al SNTGN TRANSGAZ SA, Situația incidentelor de integritate (Anexa 1) și Raportare implementare măsuri SNA (Anexa 2);</p>
			14.3	<p>Publicarea anuală a indicatorilor de performanță monitorizați în cadrul Planului de Integritate al societății</p>	<p>Realizat (prin publicarea Evaluării anuale a Planului de Integritate pe intranet): http://zonapublica.transgaz.ro/Strategia%20de%20lupta%20anticoruptie/</p>

Notă: având în vedere faptul că în perioada analizată la indicatorii de măsură ai performanței Serviciului de Transport gaze naturale marcați cu * nu sunt înregistrate solicitări/sesizări/reclamații, rezultă că indicatorii sunt îndepliniți conform cerințelor din Standardul de performanță, dar gradul de îndeplinire a acestor indicatori nu se poate determina prin calcul matematic.

Tabel 39 – Realizări ale indicatorilor cheie de performanță nefinanțari pentru calculul componentei variabile a remunerației în anul 2021

În vederea optimizării activității desfășurate, administratorii și managementul companiei vor acționa în continuare cu maximă responsabilitate și vor utiliza în mod eficient metode și tehnici de administrare/management modern, adecvate pentru optimizarea tuturor proceselor și activităților desfășurate de societate, astfel cum acestea sunt prezentate:



ION STERIAN – Administrator executiv – Director general

PETRU ION VĂDUVA – Administrator neexecutiv

NICOLAE MINEA – Administrator neexecutiv

CSABA OROSZ – Administrator neexecutiv provizoriu

MIHAELA VIRGINIA TOADER - Administrator neexecutiv provizoriu

LISTĂ TABELE

Tabel 1 - Indicatori standard de performanță consolidați 2021 comparativ cu 2020.....	9
Tabel 2- Evoluția indicatorilor de profitabilitate, lichiditate, risc și gestiune consolidați în perioada 2017-2021	10
Tabel 3- Evoluția principalilor indicatori economico-financiari consolidați în perioada 2017-2021	11
Tabel 4 – Indicatori standard de performanță 2021 comparativ cu 2020	13
Tabel 5 - Evoluția indicatorilor de profitabilitate, lichiditate, risc și gestiune în perioada 2017-2021.....	14
Tabel 6- Evoluția principalilor indicatori economico-financiari în perioada 2017-2021	15
Tabel 7 -Principalele componente ale SNT la 31.12.2021	22
Tabel 8- Structura Acționariatului la 31 decembrie 2021.....	26
Tabel 9- Membrii conducerii executive a Transgaz, care dețin acțiuni la companie la data de 31.12.2021	30
Tabel 10 - Membrii conducerii executive Transgaz la 31.12.2021	31
Tabel 11 – Membrii conducerii Vestmoldtransgaz la 31.12.2021	31
Tabel 12- Membrii conducerii Eurotransgaz la 31.12.2021.....	31
Tabel 13- Evoluția numărului de angajați în perioada 2017-2021.....	32
Tabel 14- Evoluția structurii personalului pe categorii de studii în perioada 2017-2021.....	33
Tabel 15- Evoluția numărului de personal în cadrul Vestmoldtransgaz și Eurotransgaz	34
Tabel 16- Evoluția cantităților de gaze naturale vehiculate, transportate și a consumului de gaze în SNT...41	
Tabel 17- Cantitățile de gaze naturale cu titlu de consum de gaze în SNT realizate comparativ cu programate în perioada 2017-2021.....	42
Tabel 18- Indicatori ai rezultatelor economico-financiare consolidate (SNTGN Transgaz SA,.....	53
Tabel 19 - Rezultatele financiare consolidate 2021 comparativ cu 2020	54
Tabel 20 - Rezultatele financiare 2021 comparativ cu 2020.....	55
Tabel 21- Rezultate 2021 comparativ cu Buget 2021.....	59
Tabel 22 – Realizări 12 luni 2021 comparativ cu realizări 12 luni 2020 și.....	60
Tabel 23 – Realizări 2021 comparativ cu Plan de administrare 2017-2021	61
Tabel 24 – Realizări 2021 comparativ cu Plan de administrare 2021-2025.....	61
Tabel 25- Situația poziției financiare consolidate a societății la 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020	62
Tabel 26 -Situația contului de profit și pierdere consolidat 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020.....	66
Tabel 27 - Situația fluxurilor de trezorerie consolidate – 31.12. 2021 comparativ cu 31.12.2020	67
Tabel 28- Situația poziției financiare a societății la data de 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020.....	72
Tabel 29- Situația contului de profit și pierdere la 31 decembrie 2021 comparativ cu 31 decembrie 2020 ..75	
Tabel 30- Veniturile activității de exploatare-Realizări 2021 comparativ cu Realizări 2020	75
Tabel 31- Cheltuielile activității de exploatare Realizări 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020	76
Tabel 32 - Situația fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020.....	77
Tabel 33 – Indicatori cheie de performanță financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației.....	111
Tabel 34 - Indicatori cheie de performanță financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației.....	113
Tabel 35- Indicatori cheie de performanță financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației.....	115
Tabel 36- Valoarea indicatorilor cheie de performanță financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației (conform PA 2017-2021).....	116
Tabel 37- Valoarea indicatorilor cheie de performanță financiari pentru calculul componentei variabile a remunerației (conform PA 2021-2025).....	116
Tabel 38- Realizări ale indicatorilor cheie de performanță nefinanciari pentru calculul componentei variabile a remunerației în anul 2021	122
Tabel 39 – Realizări ale indicatorilor cheie de performanță nefinanciari pentru calculul componentei variabile a remunerației în anul 2021	127

LISTĂ GRAFICE

Grafic 1- Evoluția indicatorilor de profitabilitate în perioada 2017-2021	10
Grafic 2- Profitul net 2017-2021 (mil lei)	12
Grafic 3 -Cifra de afaceri 2017-2021 (mil lei).....	12
Grafic 4- Evoluția veniturilor, cheltuielilor și profitului din exploatare, înainte de activitatea de construcții conform cu IFRIC12 în perioada 2017-2021(mii lei).....	12
Grafic 5- Evoluția principalilor indicatori economico-financiari consolidați în perioada 2017-2021 (mii lei)	12
Grafic 6- Evoluția cheltuielilor de investiții și reabilitare consolidate în perioada 2017-2021 (mii lei)	12
Grafic 7 - Evoluția indicatorilor de profitabilitate în perioada 2017-2021	14
Grafic 8 -Cifra de afaceri 2017-2021 (mil lei).....	15
Grafic 9- Profitul net 2017-2021 (mil lei).....	15
Grafic 10- Evoluția veniturilor, cheltuielilor și profitului din exploatare, înainte de activitatea de construcții conform cu IFRIC12 în perioada 2017-2021 (mil.lei).....	15
Grafic 11-Evoluția principalilor indicatori economico-financiari în anul 2017-2021 (mii lei)	15
Grafic 12- Evoluția cheltuielilor de investiții și reabilitare în perioada 2017-2021 (mii lei).....	16
Grafic 13- Structura acționariatului la 31.12.2021.....	27
Grafic 14 - Evoluția numărului de acționari ai Transgaz de la listare și până la 31.12.2021	27
Grafic 15- Evoluția numărului de angajați în anul 2021 comparativ cu anul 2020.....	32
Grafic 16- Evoluția structurii personalului pe categorii de studii în perioada 2017-2021.....	33
Grafic 17 - Prețul de închidere al acțiunii TGN în perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 comparativ cu 01.01.2020 – 31.12.2020	35
Grafic 18 - Volum tranzacții TGN în perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 comparativ cu 01.01.2020 – 31.12.2020	36
Grafic 19 - Valoare tranzacții TGN – mil lei. în perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 comparativ cu 01.01.2020 – 31.12.2020	36
Grafic 20 - Evoluția capitalizării bursiere a Transgaz la data de 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020.....	38
Grafic 21-Evoluția acțiunii TGN comparativ cu indicii bursieri BET, BET-NG și BET-BK în anul 2021.....	39
Grafic 22- Cantitățile de gaze naturale vehiculate, transportate și consumul de gaze în SNT	41
Grafic 23 - Evoluția cantităților de gaze naturale vehiculate și transportate și a consumului de gaze în SNT	41
Grafic 24- Evoluția ponderii consumului de gaze în SNT în total gaze vehiculate în perioada 2017-2021 ..	42
Grafic 25- Ponderea principalilor utilizatori ai SNT în anul 2021	43
Grafic 26- Stadiul PMDI 2021 -ianuarie 2021.....	44
Grafic 27-Stadiul PMDI 2021 -decembrie 2021.....	44
Grafic 28 - PRRASM 2020 - Reparații și reabilitare SNT -Stadiu decembrie 2021	45
Grafic 29- PRRASM 2020-Servicii de asigurare a mentenanței SNT-decembrie 2021.....	47
Grafic 30 – Situația fizică a procedurilor de achiziție la 31.12.2021.....	49
Grafic 31 – Situația fizică a achizițiilor directe la 31.12.2021	50
Grafic 32- Structura și numărul cauzelor litigioase în care a fost implicată societatea în anul 2021.....	51
Grafic 33 - Rezultate financiare consolidate 2021 comparativ cu2020 (mii lei).....	54
Grafic 34- Rezultate financiare consolidate 2021 comparativ cu2020 (%).....	54
Grafic 35 - Rezultate financiare 2021 comparativ cu 2020 (mii lei).....	56
Grafic 36- Rezultate financiare 2021 comparativ cu 2020 (%).....	56
Grafic 37- Realizări 12 luni 2021 comparativ cu Realizări 12 luni 2020 și.....	60

LISTĂ FIGURI

Figura 1-Harta Sistemului Național de Transport al Gazelor Naturale.....	22
Figura 2-Punctele de interconectare transfrontalieră ale SNT.....	24