

Nr. 17763/04.03.2025

*Supus spre aprobare în ședința AGOA din data de 9/10 aprilie 2025***REFERAT****privind aprobarea revizuirii unor indicatori de performanță, financiari,
cuprinși în Planul de administrare al SNTGN Transgaz SA în perioada 2021 – 2025****REZUMAT**

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 8 din 6 decembrie 2021 au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanțari care constituie anexă la contractele de mandat ale administratorilor, iar prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 3 din 28 februarie 2022, Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1 din 12 ianuarie 2023 și Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1 din 21 februarie 2024 a fost aprobată revizuirea unor indicatori de performanță financiari.

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

PROPUNERE

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

Conținutul detaliat

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

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

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

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

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

Nivelul indicatorului **“EBITDA”** prevăzut în Planul de Administrare pentru anul 2025 aprobat prin HAGOA nr. 1/ 2024 nu se va realiza în principal din cauza următorilor factori:

- depășirea cheltuielilor de exploatare prevăzute în planul de Administrare pentru anul 2025 aprobat prin HAGOA nr.1/2024, determinată în principal de:
 - creșterea cheltuielilor reprezentând impozite și taxe cu **74.463 mii lei** datorită în principal impozitului pe construcții speciale introdus începând de la 1 ianuarie 2025 prin Articolul LXIV alin. 16 din OUG 156 din 31 decembrie 2024 *privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene.*
 - creșterea cheltuielilor cu materialele consumabile cu **39.694 mii lei** în principal datorită programării în anul 2025 a executării de reparații cu forțe proprii la un nivel superior estimărilor utilizate la fundamentarea planului de administrare.

Nivelul indicatorului **“Cheltuieli de exploatare”** prevăzut în planul de Administrare pentru anul 2025 aprobat prin HAGOA nr.1/ 2024 nu se va realiza în principal din cauza următorilor factori:

- creșterea cheltuielilor reprezentând impozite și taxe cu **74.463 mii lei** datorită în principal impozitului pe construcții speciale introdus începând de la 1 ianuarie 2025 prin Articolul LXIV alin. 16 din OUG 156 din 31 decembrie 2024 *privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene.*
- creșterea cheltuielilor cu consumul tehnologic cu **31.946 mii lei** datorită:
 - estimării în anul 2025 a unei cantități de gaze naturale reprezentând consum tehnologic superior estimărilor utilizate la fundamentarea planului de administrare cu 29.996 MWh;
 - estimării în anul 2025 a unui preț al gazelor naturale reprezentând consum tehnologic superior estimărilor utilizate la fundamentarea planului de administrare cu 39 lei/Mwh;
- creșterea cheltuielilor de natură salarială cu **23.923 mii lei** în principal datorită influenței indexărilor salariale acordate în anul 2024 și a celor prevăzute pentru anul

2025, precum și modificărilor survenite în Contractul colectiv de muncă intrat în vigoare la 25.06.2024.

- creșterea cheltuielilor cu materialele consumabile cu **39.694 mii lei** în principal datorită programării în anul 2025 a executării de reparații cu forțe proprii la un nivel superior estimărilor utilizate la fundamentarea planului de administrare.

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

mii lei		
Indicator		2025
EBITDA	Proiect BVC 2025-2027	867.934
	Plan de administrare	947.532
	Diferențe	-79.597
Cheltuieli de exploatare	Proiect BVC 2025-2027	1.782.027
	Plan de administrare	1.614.088
	Diferențe	167.939

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

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