



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT
GAZE NATURALE "TRANSGAZ" SA MEDIAȘ**

Capital social: 117 738 440,00 LEI

ORC: J32/301/2000; C.I.F.: RO13068733

P-ța C. I. Motaș nr. 1, cod: 551130, Mediaș, Jud. Sibiu

Tel.: 0040 269 803333, 803334; Fax: 0040 269 839029

http://www.transgaz.ro; E-mail: cabinet@transgaz.ro



COMUNICAT

privind situația indicatorilor economico-financiari preliminari la 31 decembrie 2015

Considerații generale

SNTGN "Transgaz" SA este o societate pe acțiuni care își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și Actul Constitutiv.

Conform H.G. nr.334/2000 și Actului Constitutiv, Transgaz are ca scop îndeplinirea strategiei naționale stabilită pentru transportul intern și internațional, dispecerizarea gazelor naturale și cercetarea-proiectarea în domeniul transportului de gaze naturale prin efectuarea, cu respectarea legislației naționale, de acte de comerț corespunzătoare obiectului de activitate.

Veniturile Transgaz se realizează din desfășurarea următoarelor activități:

- ☛ **activitatea de transport al gazelor naturale** care, datorită caracterului de monopol, este reglementată de către Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei.

Veniturile obținute din activitatea de transport sunt reglementate prin **Ordinul ANRE nr.32 din 21 mai 2014 privind aprobarea Metodologiei de stabilire a venitului reglementat, a venitului total și a tarifelor reglementate pentru activitatea de transport al gazelor naturale**

În conformitate cu metodologia menționată se determină venitul total reglementat al activității de transport care stă la baza stabilirii tarifelor reglementate pentru transportul gazelor naturale, prin raportarea acestuia la capacitățile rezervate, respectiv la volumele de gaze transportate. În structura venitului total reglementat sunt incluse următoarele elemente:

- ☛ *costurile operaționale* recunoscute de autoritate (materiale, energie și apă, consum tehnologic, salarii, întreținere și reparații și altele);
- ☛ *amortizarea* reglementată a activelor aferente activității de transport;
- ☛ *costurile preluate direct*, costuri aflate în afara controlului operatorului (redevența pentru concesionarea SNT, taxa pentru licența de transport, contribuții aferente fondului de salarii, alte impozite și taxe);

- ✎ *profitul reglementat* determinat prin aplicarea ratei reglementate a rentabilității capitalului la valoarea activelor reglementate utilizate pentru desfășurarea activității de transport.

Fundamentarea venitului reglementat se face pe perioade de reglementare de 5 ani (perioada prezentă este 1 iulie 2012-30 septembrie 2017), iar în cadrul perioadei de reglementare, anual, se realizează ajustarea venitului reglementat funcție de indicele anual al inflației diminuat cu factorul de creștere a eficienței economice, valoarea mijloacelor fixe puse în funcțiune (prin amortizarea reglementată aferentă și respectiv profitul reglementat aferent) și de realizarea sau nerealizarea venitului reglementat aprobat aferent anului gazier anterior, astfel:

- în situația în care în anul anterior s-a obținut un venit reglementat mai mare decât cel aprobat diferența se scade din venitul reglementat al anului următor;
- în situația în care în anul anterior s-a obținut un venit reglementat mai mic decât cel aprobat diferența se adaugă la venitul reglementat al anului următor.

Ca urmare a reglementării activității de transport conform metodologiei menționate mai sus, veniturile obținute din activitatea de transport acoperă cheltuielile generate de aceasta și dau posibilitatea obținerii unui profit reglementat limitat la 7,72% din valoarea capitalului investit în această activitate, respectiv 9,12% pentru investițiile puse în funcțiune după 1 iulie 2012, conform Ordinului ANRE nr. 23/11.06.2012.

Principalele modificări aduse la stabilirea venitului aferent activității de transport, de ordinul ANRE nr.32/2014 versus Ordinul ANRE nr.22/2013 sunt următoarele:

- Stabilirea ratei anuale de creștere a eficienței economice pentru activitatea de transport al gazelor naturale la valoarea de 3,5% pentru fiecare an al celei de a treia perioade de reglementare, în intervalul iulie 2014 – septembrie 2017;
- Din al patrulea an al perioadei a treia de reglementare (2012-2017) data de începere a anului din cadrul perioadelor este 1 octombrie. Până în al treilea an (2014-2015), anul de reglementare începea la 1 iulie;
- Introducerea în formula de determinare a venitului a următorilor termeni:
 - $\Delta VA(i)$** – valoarea permisă a se recupera în anul (i) din valoarea, aprobată de către Comitetul de Reglementare al ANRE, determinată conform prevederilor legale în vigoare prin compensarea veniturilor nerealizate recunoscute de ANRE pentru cea de a doua perioadă de reglementare cu valoarea cumulată a sporurilor de eficiență obținute din desfășurarea activității de transport al gazelor naturale determinate pentru fiecare an al celei de a doua perioade de reglementare;
 - $\Delta CT(i)$** – componenta de corecție a consumului tehnologic pentru anii precedenți;
- OPEX inclusiv consumul tehnologic se ajustează în Ordinul 22 cu inflația diminuată cu rata anuală de creștere a eficienței economice; Prin Ordinul 32 se ajustează în mod similar OPEX exclusiv consumul tehnologic, iar consumul tehnologic **$CT(i)$** – se determină ca produs între cantitatea de gaze naturale aferente consumului tehnologic stabilită conform prevederilor legale în vigoare pentru anul (i-1) și costul de achiziție estimat pentru anul (i);

- Conform Ordinului 32, la determinarea RAB la începutul perioadei de reglementare, valorile RAB din perioada anterioară nu se mai inflațează cu rata cumulată a inflației din perioada de reglementare anterioară, cum era prevăzut în Ordinul 22/2012.

Modificări la stabilirea tarifelor

Stabilirea de **tarife pentru rezervarea capacității** pe puncte/grupe de puncte de intrare-ieșire grupate pe baza criteriului "tipul sistemului adiacent", respectiv:

- grupul punctelor de intrare din perimetrele de producție, din terminalele GNL și din instalațiile de producere a biogazului sau a altor gaze care îndeplinesc condițiile de calitate pentru a putea fi livrate/transportate în/prin SNT;
- punctele de intrare din interconectarea cu alte sisteme de transport al gazelor naturale;
- grupul punctelor de intrare din depozitele de înmagazinare subterană;
- grupul punctelor de ieșire către sistemele de distribuții, rețelele de conducte din amonte și clienții finali racordați direct la sistemul de transport;
- grupul punctelor de ieșire către depozitele de înmagazinare subterană;
- punctele de ieșire din interconectarea cu alte sisteme de transport al gazelor naturale.

Stabilirea tipurilor de servicii pentru transportul gazelor naturale pentru care se stabilesc tarife de rezervare de capacitate, respectiv:

- servicii de transport gaze naturale **pe termen lung**:
 - servicii ferme de transport contractate pentru un an gazier sau multiplu de ani gazieri;
 - servicii întreruptibile de transport contractate pentru un an gazier;
- servicii de transport gaze naturale **pe termen scurt**:
 - servicii ferme/întreruptibile de transport contractate pentru un trimestru sau multiplu de trimestre, cu încadrare în anul gazier;
 - servicii ferme/întreruptibile de transport contractate pentru o lună sau multiplu de luni, cu încadrare în trimestru;
 - servicii ferme/întreruptibile de transport contractate pentru o zi gazieră sau multiplu de zile gaziere, cu încadrare în lună.

Pe baza metodologiei menționate au fost aprobate noi tarife (inclusiv tarife de rezervare capacitate pe puncte de intrare-ieșire) începând cu 1 august 2014.

- ↳ **activitatea de transport internațional al gazelor naturale** care este tot o activitate de transport gaze naturale dar, deoarece se desfășoară prin conducte de transport dedicate (conducte care nu sunt interconectate cu sistemul național de transport), *nu este activitate reglementată, iar tarifele aferente se stabilesc pe baze comerciale prin negocieri între părți.*

Veniturile totale ale societății sunt completate și de venituri din alte activități cu o pondere scăzută în cifra de afaceri, cum sunt vânzări de active, chirii, redevențe; venituri financiare din dobânzi și din diferențe de curs valutar, precum și de veniturile de exploatare și financiare aferente creanței pentru valoarea reglementată rămasă neamortizată a bazei de active reglementate la sfârșitul Acordului de Concesiune.

1. Analiza veniturilor și cheltuielilor preliminate la 31 decembrie 2015 comparativ cu realizările la 31 decembrie 2014

Principali indicatori economico-financiari preliminari la 31 decembrie 2015, comparativ cu cei realizați în perioada similară a anului 2014 sunt prezentați în tabelul de mai jos:

mii lei

Nr. crt.	Denumirea	Realizat 2014	Preliminat 2015	Creștere
0	1	2	3	4=3/2x100-100
1.	Venituri din activitatea de exploatare	1.655.319	1.656.023	0%
2.	Venituri financiare	33.375	43.237	30%
3.	TOTAL VENITURI	1.688.694	1.699.259	1%
4.	Cheltuieli de exploatare	1.063.751	1.069.668	1%
5.	Cheltuieli financiare	14.356	22.315	55%
6.	TOTAL CHELTUIELI	1.078.107	1.091.983	1%
7.	REZULTATUL BRUT -total, din care:	610.587	607.277	-1%
	· din exploatare	591.568	586.355	-1%
	· din activitatea financiară	19.019	20.922	10%
8.	Impozitul pe profit	108.071	119.525	11%
9.	PROFITUL NET	502.516	487.752	-3%
10.	Alte elemente ale rezultatului global	-16.131	10.211	X
11.	Rezultatul global total aferent perioadei	486.385	497.963	2%

Veniturile totale sunt sensibil egale față de realizările din anul 2014, înregistrându-se o depășire de 10.565 mii lei.

Veniturile au fost influențate în principal de următorii factori:

- *veniturile obținute din rezervarea de capacitate* mai mari cu **104.726 mii lei** datorită:
 - creșterii ponderii componentei fixe în total venituri la 60%;
 - creșterii capacității rezervate cu 96.633.402 MWh datorită introducerii începând cu data de 1 august 2014 a rezervării de capacitate pe puncte de intrare-ieșire;
- *veniturile obținute din componenta volumetrică* mai mici cu **188.742 mii lei** din cauza:
 - scăderii ponderii componentei variabile în total venituri la 40%;
 - creșterii cantității de gaze facturate cu 4.556.484 MWh (410.979 mii mc), detaliată pe categorii de consumatori astfel:

		12 luni 2014	12 luni 2015	Diferențe
Cantitate transportată pentru consumatori direcți	MWh	55.957.573	58.206.285	2.248.712
	Mii mc	5.254.118	5.472.877	218.759
Cantitate transportată pentru distribuții	MWh	70.745.615	73.053.388	2.307.773
	Mii mc	6.629.595	6.821.816	192.221
Total	MWh	126.703.188	131.259.673	4.556.484
	Mii mc	11.883.713	12.294.693	410.979

Începând cu al patrulea an al celei de-a treia perioade de reglementare (2015 – 2016), modul de alocare a venitului total care a stat la baza stabilirii tarifelor pentru activitatea de transport este de 60% pentru componenta fixă și 40% pentru componenta volumetrică. Acest lucru conduce la

o redistribuire a veniturilor din transport astfel: diminuarea veniturilor din transport în trimestrele de iarnă pe seama scăderii veniturilor din volumele transportate și respectiv creșterea veniturilor din transport în trimestrele de vară pe seama creșterii veniturilor din rezervarea de capacitate comparativ cu anul gazier anterior.

- *veniturile din transportul internațional al gazelor naturale* mai mari cu **44.992 mii lei** datorită variațiilor cursurilor valutare a monedelor de derulare a contractelor;
- *alte venituri din exploatare* mai mari cu **39.728 mii lei** datorită, în principal, pe seama înregistrării sumelor aferente reversării venitului în avans recunoscut de Transgaz ca urmare a dreptului de a încasa valoarea rămasă a investițiilor efectuate în SNT la sfârșitul Acordului de Concesiune (26.391 mii lei);
- *veniturile financiare* cu o influență pozitivă de **9.861 mii lei**.

Cheltuielile totale cresc cu **1%** față de 12 luni 2014, nivelul acestora fiind cu **13.876 mii lei** mai mare.

Cheltuielile de exploatare sunt mai mari cu **1%** față de 12 luni 2014, respectiv cu **5.917 mii lei**.

S-au înregistrat depășiri de 61.647 mii lei, din care menționăm variația următoarelor elemente de cheltuieli:

- ↳ creșterea altor cheltuieli de exploatare cu 44.788 mii lei, se datorează în principal constituirii în cursul anului 2015 a provizioanelor pentru deprecierea creanțelor Interagro și Electrocentrale București. La 31 decembrie 2015, soldul creanțelor Interagro SA și Interagro SRL este de 82.777 mii lei, sumă provizionată integral iar soldul creanțelor Electrocentrale București este de 79.915 mii lei, cu un provizion constituit în valoare de 57.091 mii lei;
- ↳ amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale: 8.026 mii lei;
- ↳ cheltuieli cu personalul: 3.917 mii lei;
- ↳ cheltuieli cu materialele auxiliare: 2.774 mii lei;
- ↳ impozit monopol: 2.142 mii lei;

Societatea a reușit să compenseze o parte din acest impact negativ prin economii de 55.728 mii lei la următoarele elemente de cheltuieli:

- consum și pierderi tehnologice de gaze naturale pe sistemul de transport mai mici cu **8.961 mii lei** datorită a doi factori:
 - cantitatea de gaze naturale destinată consumului tehnologic mai mică față de 12 luni 2014 cu 80.561 MWh/ 8.836 mii mc (8%), cu o influență favorabilă de 7.092 mii lei;
 - prețul mediu de achiziție pe anul 2015 mai mic față de 2014 cu 1,94 lei/MWh, cu o influență pozitivă de 1.869 mii lei;
- lucrări și servicii executate de terți: 33.530 mii lei;
- redevența pentru concesiunea SNT: 3.902 mii lei;
- taxa de acordare licență: 7.149 mii lei;
- alte cheltuieli: 2.184 mii lei;

Cheltuielile financiare au înregistrat o creștere de **7.958 mii lei** pe seama cheltuielilor cu diferențele de curs valutar.

Comparativ cu realizările la 31 decembrie 2014 profitul brut preliminar pe anul 2015 este mai mic cu 1%, respectiv cu 3.311 mii lei.

2. Stadiul realizării programului de investiții

Cheltuielile pentru investiții preliminate la 31 decembrie 2015 au fost de **238.056 mii lei**, din care 4.991 mii lei reprezintă instalații de racordare la SNT realizate în baza regulamentului de acces la SNT aprobat prin HG nr.1043/2004. În cursul anului 2015 s-au rambursat rate aferente creditelor pentru investiții în valoare de 24.000 mii lei.

3. Creanțe și arierate

La 31 decembrie 2015 soldul creanțelor pe termen lung a crescut cu 40.511 mii lei față de 31 decembrie 2014, această creștere fiind, în principal, determinată de actualizarea creanței pentru valoarea reglementată rămasă neamortizată a bazei de active reglementate la sfârșitul Acordului de Concesiune cu modificările înregistrate în baza de active reglementate.

La 31 decembrie 2015 volumul creanțelor restante a fost de 186.479 mii lei, cu 86.755 mii lei mai mare față de aceeași perioadă a anului precedent (99.724 mii lei).

La data de 31 decembrie 2015 societatea nu a avut plăți restante.

4. Datoriile către bugetul de stat

În anul 2015 s-a vărsat la bugetul de stat suma de **614.399 mii lei**, din care:

- taxa pe valoarea adăugată: 215.878 mii lei;
- impozit pe profit: 126.979 mii lei;
- redevența petrolieră: 161.983 mii lei;
- impozit pe venituri din salarii: 38.653 mii lei;
- impozit pe dividende: 12.187 mii lei;
- impozit pe construcții speciale: 1.238 mii lei;
- impozit pe monopolul natural: 57.479 mii lei.

De asemenea s-a achitat bugetelor locale, fondurilor speciale și asigurărilor sociale suma de 109.895 mii lei.

Director General,
Petru Ion Văduva



Vizat:

Director Departament Economic,
Marius Lupean