



COMUNICAT

privind situatia indicatorilor economico-financiari la 30 septembrie 2010

Consideratii generale

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

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

Veniturile Transgaz se realizează din desfășurarea următoarelor activități:

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

Veniturile obținute din activitatea de transport sunt reglementate prin *Decizia ANRGN nr.1078/2003 privind aprobarea criteriilor și metodelor pentru aprobarea preturilor și stabilirea tarifelor reglementate în sectorul gazelor naturale*, cu modificările și completările ulterioare.

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

- ✧ *costurile operationale* recunoscute de autoritate (materiale, energie și apă, consum tehnologic, salarii, întreținere și reparații și altele);
- ✧ *amortizarea* reglementată a activelor aferente activității de transport;

- ☞ *costurile preluate direct*, costuri aflate în afara controlului operatorului (redeventa pentru concesionarea SNT, taxa pentru licenta de transport, contributii aferente fondului de salarii, alte impozite si taxe);
- ☞ *profitul reglementat* determinat prin aplicarea ratei reglementate a rentabilității capitalului (7,88%) la valoarea activelor reglementate utilizate pentru desfășurarea activității de transport.

Fundamentarea venitului reglementat se face pe perioade de reglementare de 5 ani (perioada prezentă este 1 iulie 2007-30 iunie 2012), iar în cadrul perioadei de reglementare, anual, se realizează ajustarea venitului reglementat functie de indicele anual al inflatiei diminuat cu factorul de crestere a eficientei economice (0,91%), valoarea mijloacelor fixe puse în functiune (prin amortizarea reglementată aferentă si respectiv profitul reglementat aferent) si de realizarea sau nerealizarea venitului reglementat aprobat aferent anului gazier anterior, astfel:

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

Ca urmare a reglementării activității de transport conform metodologiei mentionate mai sus, veniturile obtinute din activitatea de transport acoperă cheltuielile generate de aceasta si dau posibilitatea obtinerii unui profit reglementat limitat la 7,88% din valoarea capitalului investit în această activitate. Singura posibilitate de a obtine un profit mai mare decât cel reglementat, în cadrul unei perioade de reglementare, este realizarea unor economii la costurile operationale.

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

Veniturile totale ale societății sunt completate si de venituri din alte activități cu o contributie marginală la cifra de afaceri, cum sunt vânzări de active, chirii, redevente, precum si de veniturile financiare din dobânzi si din diferente de curs valutar.

Analiza veniturilor si cheltuielilor realizate la 30 septembrie 2010 comparativ cu realizările la 30 septembrie 2009

Principalii indicatori economico-financiari realizati la 30 septembrie 2010, comparativ cu cei realizati în perioada similară a anului 2009 sunt prezentati în tabelul de mai jos:

mii lei

Nr. crt.	Denumirea	Realizat 1.01-30.09.2009	Realizat 1.01-30.09.2010	Indici (%)
0	1	2	3	4=3/2x100
1.	Venituri din activitatea de exploatare	831.243	941.734	113,29
2.	Venituri financiare	34.060	27.109	79,59
3.	TOTAL VENITURI	865.303	968.843	111,97
4.	Cheltuieli de exploatare	624.300	610.699	97,82
5.	Cheltuieli financiare	14.790	20.901	141,32
6.	TOTAL CHELTUIELI	639.090	631.600	98,83
7.	REZULTATUL BRUT (rd.3.- rd.6.) din care :	226.213	337.243	149,08
	• din exploatare	206.943	331.035	159,96
	• din activitatea financiară	19.270	6.208	32,22
8.	Impozitul pe profit	36.856	53.025	143,87
9.	PROFITUL NET	189.357	284.218	150,10

Veniturile totale realizate reprezintă **111,97%** față de realizările perioadei similare a anului 2009, înregistrându-se o depășire de **103.540 mii lei**. Veniturile au fost influentate în principal de următorii factori:

- *ajustarea venitului reglementat* pentru anul gazier 1 iulie 2009-30 iunie 2010, preponderent pe seama includerii în venit a unor venituri nerealizate și recunoscute de ANRE din anii gazieri anteriori și a punerilor în funcțiune de mijloace fixe aferente activității de transport în perioada 1 iulie 2008-30 iunie 2009 cu o influență pozitivă de **57.915 mii lei**;
- *cantitatea de gaze transportate* în perioada 1 ianuarie-30 septembrie 2010 mai mare față de perioada similară din 2009 cu 6.492.661 MWh (575.957 mii mc), cu o influență favorabilă de **45.366 mii lei**;
- *veniturile din serviciile de tranzit internațional gaze naturale* care au înregistrat o creștere de **6.198 mii lei** datorată creșterii cursului mediu de schimb realizat față de cursul anului precedent
- *diminuarea veniturilor financiare din dobânzi* cu **6.952 mii lei**.

Cheltuielile totale reprezintă **98,83%** față de realizările aceleiași perioade a anului 2009, nivelul acestora fiind cu **7.490 mii lei** mai mic.

Cheltuielile de exploatare realizate sunt mai mici cu 2,18% față de realizările din 2009.

S-au înregistrat valori mai mici față de realizările din 2009 la următoarele elemente de cheltuieli:

- ✎ ajustări de valori privind activele circulante: **34.878 mii lei**, determinate de înregistrarea la venituri a unor provizioane constituite în anii anteriori ca urmare a încasării unor creante restante de la Termoelectrica SA si Interagro SA;
- ✎ servicii terți: **9.190 mii lei**. Aceste cheltuieli reprezintă, în principal, lucrări de reabilitare a SNT amânate din cauza condițiilor meteorologice nefavorabile și a obținerii cu dificultate și întârziere a acordurilor proprietarilor de teren afectați de lucrări;
- ✎ consum și pierderi tehnologice de gaze naturale pe sistemul de transport: **5.736 mii lei**, datorită cantității de gaze naturale destinată consumului tehnologic mai mică cu 135.972 MWh (13.192 mii mc) comparativ cu 2009;
- ✎ materiale auxiliare: **2.617 mii lei**.

S-au înregistrat valori mai mari față de perioada similară din 2009 la următoarele elemente de cheltuieli:

- ✎ cheltuieli cu personalul: **16.086 mii lei** cu respectarea prevederilor OUG nr.79/2008, respectiv corelarea creșterilor salariale cu creșterea productivității muncii;
- ✎ redevența pentru concesiunea sistemului național de transport: **10.948 mii lei** datorită obținerii unor venituri mai mari;
- ✎ amortizarea mijloacelor fixe: **6.806 mii lei** pe seama punerii în funcțiune după data de 1 septembrie 2009.

Comparativ cu realizările la 30 septembrie 2009 veniturile totale realizate pe 9 luni 2010 au crescut cu 11,97%, cheltuielile totale înregistrează o diminuare de 1,17%, profitul brut obținut fiind mai mare cu 49,08%, respectiv profitul net cu 50,10%.

Cheltuielile totale pentru investiții realizate la 30 septembrie 2010 au fost de **322.577 mii lei**, din care **100.174 mii lei** reprezintă instalații de racordare la SNT realizate în baza regulamentului de acces la SNT aprobat prin HG nr.1043/2004, respectiv **53.650 mii lei** rambursări rate la creditele pentru investiții. Față de nivelul cheltuielilor de investiții realizat în perioada similară din 2009 (337.348 mii lei) acestea au scăzut cu **14.771 mii lei**, respectiv **4,38%**.

Investitiile programate conform BVC aprobat au fost în valoare de **270.090 mii lei**, programul fiind depășit cu **19,43%**.

În perioada analizată au fost puse în funcțiune investiții în valoare de **266.009 mii lei**.
Având în vedere că:

- în conformitate cu OUG nr.55/23 iunie 2010 privind repartizarea profitului net la societățile naționale cu capital majoritar de stat minim 90% din acesta reprezintă dividende;
- Transgaz a concesionat bunurile din domeniul public aferente sistemului național de transport pentru care are obligația de a plăti statului o redevență reprezentând 10% din venitul brut realizat din activitatea de transport și tranzit internațional gaze naturale,

Suma cuvenită bugetului de stat la 30 septembrie 2010 este de **332.362 mii lei**, din care:

- redevența petrolieră: 91.276 mii lei;
- impozit pe profit: 53.025 mii lei;
- dividende cuvenite acționarului majoritar (MECMA-73,52% din acțiuni) plătibile în anul 2011: 188.061 mii lei.

Mentionăm că profitului net nerepartizat în valoare de 28.422 mii lei se utilizează cu prioritate pentru dezvoltarea sistemului național de transport, bunurile rezultate făcând parte din SNT și, ca urmare, aparținând domeniului public al statului conform prevederilor Acordului de concesiune a SNT.

Director General,

Florin Cosma



Vizat:

Director Departament Economic,

Radu Moldovan