



COMUNICAT

Rezultatele financiare anuale preliminate neauditate pentru anul 2009

1. Consideratii generale

SNTGN "Transgaz" SA este o societate comercială pe acțiuni și 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 stabilite 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 obținute de Transgaz rezultă 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.

Veniturilor obținute din activitatea de transport sunt reglementate prin *Decizia ANRGN nr.1078/2003 privind aprobarea criteriilor și metodelor pentru aprobarea prețurilor și stabilirea tarifelor reglementate în sectorul 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. 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 (contribuții aferente fondului de salarii, redevența pentru concesiunea SNT, alte impozite și taxe);
- *profitul reglementat* determinat pe baza valorii reglementate a activelor și a ratei reglementate a rentabilității capitalului (7,88% începând cu 1 iulie 2007);

- 👉 **activitatea de tranzit internațional al gazelor naturale** care, în esență, este tot o activitate de transport gaze dar pentru că se desfășoară prin conducte de transport dedicate, conducte care nu sunt interconectate cu sistemul național de transport (SNT), *nu este activitate reglementată, iar tarifele de tranzit se stabilesc pe baze comerciale prin negocieri între părți*;

Veniturile totale ale societății sunt completate și de venituri din alte activități cu o contribuție marginală la cifra de afaceri (vânzări de active, chirii și redevențe, subvenții pentru investiții), precum și de veniturile financiare (venituri din dobânzi și venituri din diferențe de curs valutar).

2. Poziția financiară a Transgaz la 31 decembrie 2009

2.1 Analiza veniturilor și cheltuielilor preliminate la 31 decembrie 2009 comparativ cu realizările anului 2008

Activitatea economico-financiară a Transgaz s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea nr.5 din 16 noiembrie 2009 a Adunării Generale a Acționarilor și prin Hotărârea de Guvern nr.1364 din 18 noiembrie 2009.

Principalii indicatori economico-financieri preliminari la nivelul anului 2009, comparativ cei realizați în anul 2008 sunt prezentați în tabelul de mai jos:

mii lei

Nr. crt.	Denumirea	Realizat 2008	Preliminat 2009	Indici (%)
0	1	3	3	4=3/2x100
1.	Venituri din activitatea de exploatare	1.138.318	1.220.016	107,18
2.	Venituri financiare	37.568	38.454	102,36
3.	TOTAL VENITURI	1.175.886	1.258.470	107,02
4.	Cheltuieli de exploatare	857.375	875.424	102,11
5.	Cheltuieli financiare	33.369	22.316	66,88
6.	TOTAL CHELTUIELI	890.744	897.740	100,79
7.	PROFITUL BRUT (rd.3.-rd.6.)-total, din care:	285.142	360.730	126,51
	👉 din exploatare	280.943	344.593	122,66
	👉 din activitatea financiară	4.199	16.137	384,27
8.	Impozitul pe profit	46.136	62.662	135,82
9.	PROFITUL NET	239.007	298.068	124,71

Veniturile totale preliminate reprezintă **107,02%** față de realizările anului 2008, înregistrându-se o depășire de **82.584 mii lei**. Veniturile au fost influențate în principal de următorii factori:

- 👉 *componenta volumetrică* a tarifului de transport realizată în anul 2009 (7,13 lei/MWh $\approx$ 75,67 lei/1000 mc) mai mare față de cea realizată în 2008 (5,00 lei/MWh $\approx$ 53,06 lei/1000 mc) cu 2,12 lei/MWh $\approx$ 22,50 lei/1000 mc, cu o influență pozitivă asupra veniturilor de **260.538 mii lei**;

- 👍 *componenta pentru rezervarea de capacitate a tarifului de transport realizată (0,19 lei/MWh/oră $\approx$ 2,02 lei/1000 mc si oră) mai mică față de nivelul realizat în anul 2008 (0,64 lei/MWh/oră $\approx$ 6,79 lei/1000 mc si oră) cu 0,46 lei/MWh/oră $\approx$ 4,88 lei/1000 mc si oră, cu o influență negativă asupra veniturilor de **155.638 mii lei**;*
- 👍 *cantitatea de gaze transportate mai mică față de anul 2008 cu 21.583.738 MWh (cca. 2.033.741 mii mc), cu o influență negativă de **82.233 mii lei**;*
- 👍 *serviciile de tranzit internațional al gazelor naturale au determinat o influență favorabilă de **41.453 mii lei** datorită creșterii cursului de schimb valutar în anul 2009 față de anul 2008.*

Cheltuielile totale s-au realizat în proporție de **100,79%** față de aceeași perioadă a anului 2008, nivelul acestora fiind cu **6.997 mii lei** mai mare.

Cheltuielile de exploatare s-au realizat în proporție de 102,11%.

*S-au înregistrat economii față de anul 2008 în valoare de **49.871 mii lei**, în principal la următoarele elemente de cheltuieli:*

- 👍 *consumul și pierderile tehnologice de gaze naturale pe sistemul național de transport : 44.596 mii lei, datorită a doi factori:*
 - *cantitatea de gaze naturale reprezentând consum și pierderi tehnologice mai mică față de anul precedent cu 1.105.893 MWh (cca.104.203 mii mc), cu o influență favorabilă de 49.349 mii lei;*
 - *pretul mediu de achiziție realizat în 2009 mai mare față de cel realizat în 2008 cu o influență negativă de 4.752 mii lei;*
- 👍 *cheltuielile cu alte impozite și taxe: 6.042 mii lei;*
- 👍 *lucrări și servicii executate de terți: 4.853 mii lei.*

*S-au înregistrat depășiri la unele elemente de cheltuieli în valoare de **73.968 mii lei**, dintre care menționăm următoarele:*

- 👍 *amortizarea mijloacelor fixe: 40.362 mii lei pe seama punerilor în funcțiune din anul 2009 precum și datorită reevaluării terenurilor și construcțiilor aparținând patrimoniului Transgaz în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanelor Publice nr.1752/2005;*
- 👍 *cheltuieli cu personalul: 16.685 mii lei;*
- 👍 *redevența pentru concesionarea sistemului național de transport: 6.528 mii lei;*
- 👍 *materiale auxiliare: 1.464 mii lei.*

Comparativ cu realizările anului 2008 veniturile totale preliminate sunt mai mari cu 7,02% și, în condițiile în care cheltuielile totale au înregistrat o creștere de doar 0,79%, profitul brut preliminar la nivelul anului 2009 este mai mare cu 26,51%, iar profitul net cu 24,71%.

2.2 Analiza veniturilor si cheltuielilor preliminate la 31 decembrie 2009 comparativ cu bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2009

Sinteza rezultatelor financiare realizate la 31 decembrie 2009 comparativ cu BVC aprobat prin HG nr.1364/2009 este prezentată în tabelul de mai jos:

mii lei

Nr. crt.	Denumirea	BVC 2009	Preliminat 2009	Indici (%)
0	1	2	3	4=3/2x100
1.	Venituri din activitatea de exploatare	1.253.709	1.220.016	97,31
2.	Venituri financiare	30.699	38.454	125,26
3.	TOTAL VENITURI	1.284.408	1.258.470	97,98
4.	Cheltuieli de exploatare	917.089	875.424	95,46
5.	Cheltuieli financiare	17.249	22.316	129,37
6.	TOTAL CHELTUIELI	934.338	897.740	96,08
7.	PROFITUL BRUT (rd.3.- rd.6.)-total, din care:	350.070	360.730	103,05
	☛ din exploatare	336.620	344.592	102,37
	☛ din activitatea financiară	13.450	16.138	119,99
8.	Impozitul pe profit	54.880	62.662	114,18
9.	PROFITUL NET	295.190	298.068	100,98

Veniturile totale preliminate reprezintă **97,98%** față de prevederile BVC, înregistrându-se o nerealizare de **25.938 mii lei**. Veniturile au fost influentate de următorii factori:

- Serviciile de transport gaze care au înregistrat o scădere de **44.044 mii lei**, datorită:
 - cantității de gaze transportate* mai mică față de cea planificată cu 5.889.210 MWh (cca.579.821 mii mc), cu o influență negativă de **42.065 mii lei**;
 - componentei volumetrice* a tarifului de transport realizată la 31 decembrie 2009 (7,13 lei/MWh $\approx$ cca.75,78 lei/1000 mc) mai mică față de BVC (7,14 lei/MWh $\approx$ 75,80 lei/1000 mc) cu 0,02 lei/MWh $\approx$ 0,02 lei/1000 mc, cu o influență negativă asupra veniturilor de **2.117 mii lei**;
 - rezervării unei capacități de transport* cu 79 MWh/oră (7 mii mc/oră) mai mare față de cea prevăzută în BVC, cu o influență pozitivă de **138 mii lei**.
- Veniturile din serviciile de tranzit international gaze naturale au înregistrat o scădere de **2.366 mii lei** datorată influenței cursului mediu de schimb leu/EURO pe perioada analizată (BVC: 3,0893 lei/USD si 4,2168 lei/EURO, curs realizat: 3,0477 lei/USD si 4,2343 lei/EURO).
- Alte venituri din exploatare si financiare: înregistrează o diferență favorabilă de **20.472 mii lei**, datorită altor venituri din exploatare mai mari față de BVC cu 12.717 mii lei (chirii si redevente, productia de imobilizări, vânzări de materiale, subventii pentru investitii) si veniturilor financiare care au înregistrat o crestere față de prevederile BVC de 7.755 mii lei (venituri din dobânzi si diferente de curs favorabile).

Cheltuielile totale s-au realizat în proporție de **96,08%**, nivelul acestora fiind cu **36.598 mii lei** mai mic decât prevederile BVC.

S-au înregistrat economii de 49.234 mii lei în principal la următoarele elemente de cheltuieli:

- 👉 consum și pierderi tehnologice de gaze naturale pe sistemul național de transport: 7.470 mii lei, datorită a doi factori:
 - cantitatea de gaze naturale reprezentând consum și pierderi tehnologice mai mică față de program cu 73.856 MWh (cca.10.080 mii mc), cu o influență favorabilă de 3.495 mii lei;
 - pretul mediu de achiziție realizat mai mic față de cel prevăzut în BVC cu 1,23 lei/MWh (7,99 lei/1000 mc) cu o influență pozitivă de 3.975 mii lei;
- 👉 cheltuieli cu materialele: 4.091 mii lei;
- 👉 lucrări și servicii executate de terți: 26.817 mii lei;
- 👉 redevență pentru concesionarea sistemului național de transport: 4.641 mii lei;
- 👉 amortizarea mijloacelor fixe: 3.345 mii lei;
- 👉 cheltuieli cu alte impozite și taxe: 2.210 mii lei.

S-au înregistrat depășiri de 12.636 mii lei la alte cheltuieli de exploatare (7.569 mii lei) și cheltuieli financiare (5.067 mii lei).

Profitul brut s-a realizat în proporție de **103,05%** față de program, nivelul acestuia fiind cu **10.660 mii lei** superior prevederilor din BVC, iar **profitul net** în proporție de **100,98%**, cu **2.878 mii lei** mai mare decât cel programat.

Cheltuielile totale pentru investiții realizate la nivelul anului 2009 sunt în valoare de **436.539 mii lei**, din care 72.083 mii lei reprezintă rambursări rate la creditele pentru investiții și sunt mai mari cu cca.**53%**, respectiv cu **151.241 mii lei**, față de realizările anului 2008 când s-au realizat cheltuieli totale pentru investiții în valoare de **285.298 mii lei**, din care 68.534 mii lei reprezintă rambursări rate la creditele pentru investiții

Valoarea totală a cheltuielilor de investiții programate conform BVC aprobat este de **401.292 mii lei**, iar valoarea realizărilor aferente aceleiași perioade este de **436.539 mii lei**, care include și suma de 21.604 mii lei ce reprezintă investițiile aferente racordării la SNT a unor utilizatori în baza prevederilor HG nr.1043/2004.

**DIRECTOR GENERAL,
Florin Muntean**