



COMUNICAT

privind situatia indicatorilor economico-financiari la 30 iunie 2013

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 *Ordinul ANRE nr.22/2012 de aprobare a Metodologiei 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 concesiunea 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 iunie 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.

- ☞ **activitatea de tranzit internațional 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 național 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 și de venituri din alte activități cu o pondere scăzută în cifra de afaceri, cum sunt vânzări de active, chirii, redevențe, precum și de veniturile financiare din dobânzi și din diferențe de curs valutar.

Analiza veniturilor si cheltuielilor realizate la 30 iunie 2013 comparativ cu realizările semestrului I 2012

Situatia rezultatelor financiare realizate la 30 iunie 2013 față de realizările perioadei similare a anului 2012 este prezentată în tabelul de mai jos:

mii lei

Nr. crt.	Denumirea	Realizat 1.01-30.06.2012	Realizat 1.01-30.06.2013	Indici (%)
0	1	2	3	4=3/2x100
1.	Venituri din activitatea de exploatare	734.754	756.118	102,91
2.	Venituri financiare	30.380	13.102	43,13
3.	TOTAL VENITURI	765.134	769.221	100,53
4.	Cheltuieli de exploatare	469.621	466.150	99,26
5.	Cheltuieli financiare	13.998	116.315	830,94
6.	TOTAL CHELTUIELI	483.619	582.465	120,44
7.	REZULTATUL BRUT (rd.3.- rd.6.) din care :	281.515	186.756	66,34
	☛ din exploatare	265.132	289.969	109,37
	☛ din activitatea financiară	16.383	-103.213	X
8.	Impozitul pe profit	49.956	59.140	118,38
9.	Venituri din impozitul pe profit amânat	1.649	2.527	153,24
10.	PROFITUL NET	233.208	130.143	55,81

Veniturile totale realizate reprezintă **100,53%** față de realizările perioadei similare a anului 2012, înregistrându-se o depășire de **4.087 mii lei**. Veniturile au fost influentate în principal de următorii factori:

- *tariful de rezervare capacitate* mai mare față de perioada similară a anului anterior cu 0,49 lei/MWh, cu o influență pozitivă de **81.861 mii lei**;
- *cantitatea de gaze transportate* mai mică față de 6 luni ale anului 2012 cu 5.515.267 MWh/523.041 mii mc (semestrul I 2012: 72.166.956 MWh /6.792.080 mii mc, semestrul I 2013: 66.651.689 MWh/6.269.039 mii mc), cu o influență negativă de **41.365 mii lei**;
- *componenta volumetrică a tarifului de transport* mai mică față de perioada similară a anului anterior cu 0,27 lei/MWh, cu o influență negativă de **17.982 mii lei**;
- *alte venituri din exploatare* cu o influență negativă de **1.756 mii lei**;
- *veniturile financiare* cu o influență negativă de **17.278 mii lei** pe seama diminuării depozitelor bancare ale societății față de semestrul I 2012 .

Cheltuielile totale s-au realizat în proporție de **120,44%** față de aceeași perioadă a anului 2012, nivelul acestora fiind cu **98.846 mii lei** mai mare.

Cheltuielile de exploatare s-au realizat în proporție de 99,26%.

S-au înregistrat economii de **46.037 mii lei**, în principal, la următoarele elemente de cheltuieli:

- ✎ consum si pierderi tehnologice pe sistemul de transport: 15.635 mii lei;
- ✎ lucrări si servicii executate de terti: 15.751 mii lei.

S-au înregistrat depășiri de **42.565 mii lei**, din care menționăm următoarele elemente de cheltuieli:

- ✎ impozit monopol: 18.429 mii lei;
- ✎ amortizări si provizioane: 8.707 mii lei;
- ✎ cheltuieli cu personalul: 5.709 mii lei;
- ✎ redeventa pentru concesiunea SNT: 2.312 mii lei;
- ✎ taxa de acordare licență transport gaze: 1.699 mii lei.

Cheltuielile financiare au înregistrat o depășire de 102.317 mii lei pe seama provizionului pentru deprecierea imobilizărilor financiare (în valoare de 110.671 mii lei), reprezentând contributia Transgaz la capitalul social al Nabucco Gas Pipeline International GmbH, consecință a neselectării proiectului Nabucco Vest ca rută de transport a gazelor naturale.

Comparativ cu realizările la 30 iunie 2012 veniturile totale obtinute la 30 iunie 2013 au crescut cu 0,53% si, în condițiile în care cheltuielile totale înregistrează o creștere de 20,44%, profitul brut realizat la 30 iunie 2013 este mai mic față de cel realizat la 30 iunie 2012 cu 33,66%.

Analiza indicatorilor economico-financiari realizati la 30 iunie 2013 comparativ cu proiectul de buget de venituri si cheltuieli aprobat prin HG nr.302/29.05.2013

Principalii indicatori economico-financiari realizati la nivelul semestrului I 2013, comparativ cu prevăzuti în BVC sunt prezentati în tabelul de mai jos:

mii lei

Nr. crt.	Denumirea	BVC 1.01.-30.06.2013	Realizat 1.01.-30.06.2013	Indici (%)
0	1	2	3	4=3/2x100
1.	Venituri din activitatea de exploatare	714.763	756.118	105,79
2.	Venituri financiare	22.942	13.102	57,11
3.	TOTAL VENITURI	737.705	769.221	104,27
4.	Cheltuieli de exploatare	551.807	466.150	84,48
5.	Cheltuieli financiare	14.699	116.315	791,33
6.	TOTAL CHELTUIELI	566.506	582.465	102,82
7.	REZULTATUL BRUT(rd.3.- rd.6.)	171.199	186.756	109,09
	din care :			
	✎ din exploatare	162.955	289.969	177,94
	✎ din activitatea financiară	8.243	-103.213	X

Nr. crt.	Denumirea	BVC 1.01.-30.06.2013	Realizat 1.01.-30.06.2013	Indici (%)
8.	Impozitul pe profit	33.228	59.140	177,98
9.	Venituri din impozitul pe profit amânat	-	2.527	X
10.	PROFITUL NET	137.971	130.143	94,33

Veniturile totale realizate reprezintă **104,27%** față de prevederile BVC, înregistrându-se o depășire de **31.516 mii lei**. Veniturile au fost influentate de următorii factori:

1. Serviciile de transport gaze care au înregistrat o creștere de **42.893 mii lei**, datorită:
 - *tarifului de rezervare capacitate* mai mare față de cel planificat cu 0,486 lei/MWh/oră, cu o influență pozitivă de **81.861 mii lei**;
 - *rezervării unei capacități de transport* cu 1.068,78 MWh/oră mai mare față de cea prevăzută în BVC, cu o influență pozitivă de **1.021 mii lei**;
 - *cantității de gaze transportate* mai mică față de cea planificată cu 348.311 MWh (semestrul I 2013 BVC: 67.000.000 MWh, semestrul I 2013 realizat: 66.651.689 MWh) cu o influență negativă de **2.713 mii lei**;
 - *tarifului volumetric de transport* mai mic față de cel planificat cu 0,56 lei/MWh, cu o influență negativă de **37.277 mii lei**.

Mentionăm că, odată cu aprobarea de către ANRE de noi tarife de transport începând cu 1 aprilie 2013, ponderea cheltuielilor fixe în venitul total a crescut de la 6% la 35% și ca urmare a crescut componenta de rezervare a capacității a tarifului de transport, respectiv a scăzut componenta volumetrică.

2. Veniturile din serviciile de tranzit internațional gaze naturale au înregistrat o scădere de **4.429 mii lei** datorată unui curs mediu de schimb lei/EURO respectiv lei/USD mai mic decât cel prognozat.
3. Alte venituri din exploatare înregistrează o diferență favorabilă de **2.891 mii lei**, datorită, în principal, subvențiilor pentru investiții și veniturilor din operațiuni diverse efectuate de Sucursala Medias.
4. Veniturile financiare au înregistrat o scădere față de nivelul din BVC de **9.839 mii lei** (venituri din dobânzi și diferențe de curs nefavorabile) cauzată de nivelul mai scăzut al depozitelor bancare ale societății față de cel estimat.

Cheltuielile totale s-au realizat în proporție de **102,82%** față de programul aprobat, nivelul acestora fiind cu **15.959 mii lei** mai mare decât prevederile din BVC.

Cheltuielile de exploatare s-au realizat în proporție de 84,48%.

S-au înregistrat economii de 99.478 mii lei la următoarele elemente de cheltuieli:

- ✎ consum si pierderi tehnologice de gaze naturale pe sistemul de transport 32.111 mii lei, datorită a doi factori:
 - cantitatea de gaze naturale destinată consumului tehnologic mai mică față de program cu 612.759 MWh, cu o influență favorabilă de 31.644 mii lei;
 - pretul mediu de achiziție realizat mai mic față de cel prevăzut în BVC cu 0,45 lei/MWh cu o influență pozitivă de 466 mii lei;
- ✎ amortizare: 20.141 mii lei;
- ✎ lucrări si servicii terți: 18.813 mii lei;
- ✎ cheltuieli cu personalul: 9.375 mii lei;
- ✎ cheltuieli cu materialele: 5.518 mii lei;
- ✎ taxa acordare licență: 1.765 mii lei.

S-au înregistrat depășiri de **13.819 mii lei** la redeventa pentru concesionarea sistemului national de transport si alte costuri de exploatare.

Cheltuielile financiare au depășit nivelul prevăzut în BVC ca urmare a constituirii provizionului pentru deprecierea activelor financiare.

Profitul brut s-a realizat în proportie de **109,09%** față de program, nivelul acestuia fiind cu **15.558 mii lei** superior prevederilor din BVC, iar **profitul net** în proportie de **94,33%**, cu **7.828 mii lei** mai mic decât cel programat.

Cheltuielile totale pentru investitii realizate la nivelul semestrului I 2013 au fost de **98.468 mii lei**, din care **5.194 mii lei** reprezintă instalatii de racordare la SNT realizate în baza regulamentului de acces la SNT aprobat prin HG nr.1043/2004, respectiv **12.138 mii lei** rambursări rate la creditele pentru investitii.

În semestrul I 2013 au fost puse în funcțiune investitii în valoare de **105.143 mii lei**.

În semestrul I 2013 s-a vărsat la bugetul de stat suma de **359.531 mii lei**, din care:

- taxa pe valoarea adăugată: 125.524 mii lei;
- impozit pe profit: 116.480 mii lei;
- redeventa petrolieră: 83.089 mii lei;
- impozit pe venituri din salarii: 17.810 mii lei;
- impozit monopol: 16.006 mii lei.

De asemenea s-a achitat bugetelor locale, fondurilor speciale si asigurărilor sociale suma de **60.521 mii lei**.

**Director General,
Petru Ion Văduva**

Vizat:

**Director Departament Economic,
Ioan Stăfănescu**