



OPERATORUL SISTEMULUI NAȚIONAL DE TRANSPORT GAZE NATURALE DIN ROMÂNIA

1

SITUAȚII FINANCIARE NEAUDITATE TRIMESTRUL I 2014

Cuprins

1. Rezultatul global la 31.03.2014

2. Poziția financiară la 31.03.2014

3. Factori de influență ai veniturilor

4. Factori de influență ai cheltuielilor

5. Profitul

1. Rezultatul global la 31.03.2014

3

REZULTATUL GLOBAL - LEI	trim I 2014	trim I 2013	Modificări	
			absolute	relative
Venituri din activitatea de transport intern	448.134.697	374.243.118	73.891.579	19,74%
Venituri din activitatea de transport internațional	67.310.542	67.494.892	(184.350)	-0,27%
Alte venituri	7.273.172	8.228.732	(955.560)	-11,61%
Venituri din exploatare	522.718.411	449.966.742	72.751.669	16,17%
Amortizare	(46.113.460)	(44.971.636)	(1.141.824)	2,54%
Indemnizații, salarii și alte cheltuieli de natură salarială	(64.216.621)	(62.471.469)	(1.745.152)	2,79%
<i>Consum tehnologic, materiale și consumabile utilizate</i>	<i>(26.447.606)</i>	<i>(40.724.452)</i>	<i>14.276.846</i>	<i>-35,06%</i>
Cheltuieli cu redevențe	(51.544.525)	(44.173.801)	(7.370.724)	16,69%
<i>Întreținere și transport</i>	<i>(7.112.616)</i>	<i>(13.775.538)</i>	<i>6.662.922</i>	<i>-48,37%</i>
Alte beneficii acordate angajaților	(14.532.538)	(13.370.148)	(1.162.390)	8,69%
Impozite și alte sume datorate statului	(23.098.085)	(11.841.863)	(11.256.222)	95,05%
<i>Cheltuieli cu provizionul pentru riscuri și cheltuieli</i>		<i>(249.486)</i>	<i>249.486</i>	<i>-100,00%</i>
Alte cheltuieli de exploatare	(18.647.257)	(10.284.761)	(8.362.496)	81,31%
Total cheltuieli de exploatare	(251.712.708)	(241.863.154)	(9.849.554)	4,07%
Profit din exploatare	271.005.703	208.103.588	62.902.115	30,23%
Venituri financiare	4.038.763	6.432.775	(2.394.012)	-37,22%
Cheltuieli financiare	(1.701.794)	(3.403.904)	1.702.110	-50,00%
Venituri financiare, net	2.336.969	3.028.871	(691.902)	-22,84%
Profit înainte de impozitare	273.342.672	211.132.459	62.210.213	29,47%
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(24.538.768)	(29.570.035)	5.031.267	-17,01%
Profit net aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei	248.803.904	181.562.424	67.241.480	37,03%

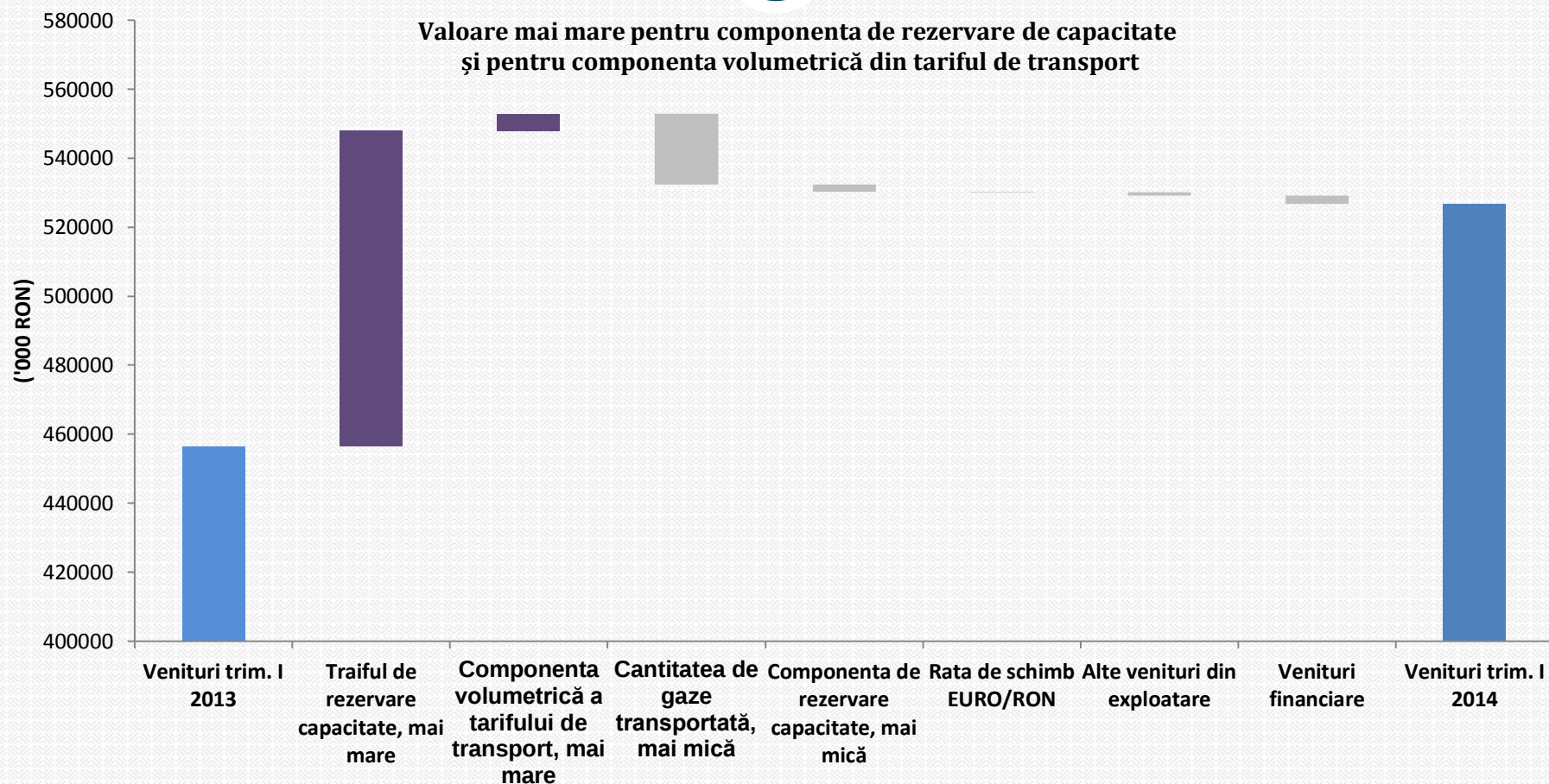
2. Poziția financiară la 31.03.2014

POZIȚIA FINANCIARĂ	31/3/2014	31/12/2013	MODIFICĂRI	
ACTIVE			absolute	relative
Active imobilizate				
Imobilizări necorporale	2.514.540.395	2.533.955.229	-19.414.834	-0,77%
Imobilizări corporale	681.073.666	694.970.616	-13.896.950	-2,00%
Active financiare disponibile pentru vânzare	5.953.263	5.953.263	0	0,00%
	3.201.567.324	3.234.879.108	-33.311.784	-1,03%
Active circulante				
Stocuri	34.938.425	34.054.464	883.961	2,60%
Creanțe comerciale și alte creanțe	434.184.400	398.892.681	35.291.719	8,85%
Numerar și echivalent de numerar	482.282.471	267.261.555	215.020.916	80,45%
	951.405.296	700.208.700	251.196.596	35,87%
TOTAL ACTIV	4.152.972.620	3.935.087.808	217.884.812	5,54%
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII				
Capitaluri proprii				
Capital social	117.738.440	117.738.440	0	0,00%
Ajustări ale capitalului social la hiperinflație	441.418.396	441.418.396	0	0,00%
Primă de emisiune	247.478.865	247.478.865	0	0,00%
Alte rezerve	1.265.796.861	1.265.796.861	0	0,00%
Rezultatul reportat	1.249.004.635	1.000.200.731	248.803.904	24,88%
	3.321.437.197	3.072.633.293	248.803.904	8,10%
Datorii pe termen lung				
Împrumuturi pe termen lung	18.000.000	24.000.000	-6.000.000	-25,00%
Provizion pentru beneficiile angajaților	59.468.378	59.468.378	0	0,00%
Venituri înregistrate în avans	366.541.639	370.180.329	-3.638.690	-0,98%
Impozit amânat de plată	84.695.703	85.768.551	-1.072.848	-1,25%
	528.705.720	539.417.258	-10.711.538	-1,99%
Datorii curente				
Datorii comerciale și alte datorii	245.905.138	262.154.273	-16.249.135	-6,20%
Provizion pentru riscuri și cheltuieli	21.010.439	21.010.439	0	0,00%
Impozit curent de plată	7.376.726	11.335.145	-3.958.419	-34,92%
Provizion pentru beneficiile angajaților	4.537.400	4.537.400	0	0,00%
Împrumuturi pe termen scurt	24000000	24.000.000		
	302.829.703	323.037.257	-20.207.554	-6,26%
Total datorii	831.535.423	862.454.515	-30.919.092	-3,59%
Total capitaluri proprii și datorii	4152972620	3.935.087.808	217.884.812	5,54%

3. Factori de influență ai veniturilor

Creșterea veniturilor în trim. I 2014
comparativ cu trim. I 2013

5



3. Factori de influență ai veniturilor

În raport cu trim. I 2013

6

Veniturile totale realizate în primul trimestru al anului 2014 cresc cu **15%** față de realizările perioadei similare a anului 2013, înregistrându-se o depășire de **70.357 mii lei**.

Veniturile au fost influențate în principal de următorii factori:

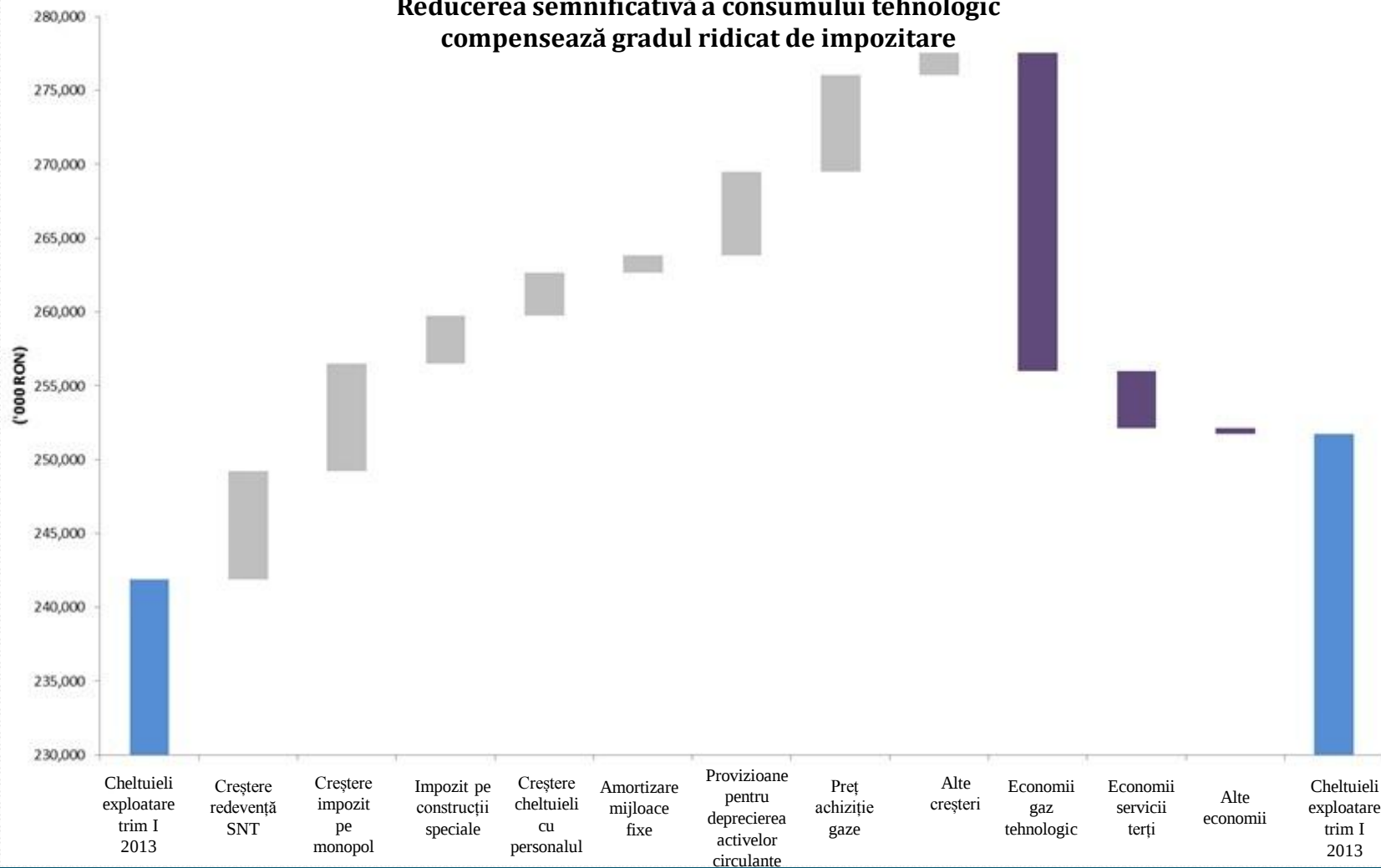
- *Tariful de rezervare capacitate* mai mare față de perioada similară a anului 2013 cu 1.22 lei/MWh, cu o influență pozitivă de **91.497 mii lei**;
- *Cantitatea de gaze naturale transportate* mai mică cu 2,730,745 MWh/260,598 mii mc (6%), față de realizările perioadei similare a anului 2013, cu o influență negativă de **20.481 mii lei**;
- *Componenta volumetrică a tarifului de transport* mai mare cu 0.111 lei/MWh, cu o influență pozitivă de **4.960 mii lei**;
- *Veniturile din serviciile de transport internațional gaze naturale* au înregistrat o scădere de **184 mii lei**, datorată evoluției cursurilor medii de schimb leu/EURO respectiv leu/USD față de cursurile din perioada similară a anului precedent;
- *Veniturile financiare* mai mici cu **2.394 mii lei** față de perioada similară a anului 2013, pe seama scăderii veniturilor din diferențe de curs valutar;
- *Componenta de rezervare capacitate* mai mică față de perioada anterioară cu 4,433.78 MWh/h (11%), cu o influență negativă de **2.085 mii lei**;
- *Alte venituri din exploatare* mai mici cu **956 mii lei**.

4. Factori de influență ai cheltuielilor

Creșterea cheltuielilor în trim.I 2014
comparativ cu trim.I 2013

7

Reducerea semnificativă a consumului tehnologic
compensează gradul ridicat de impozitare

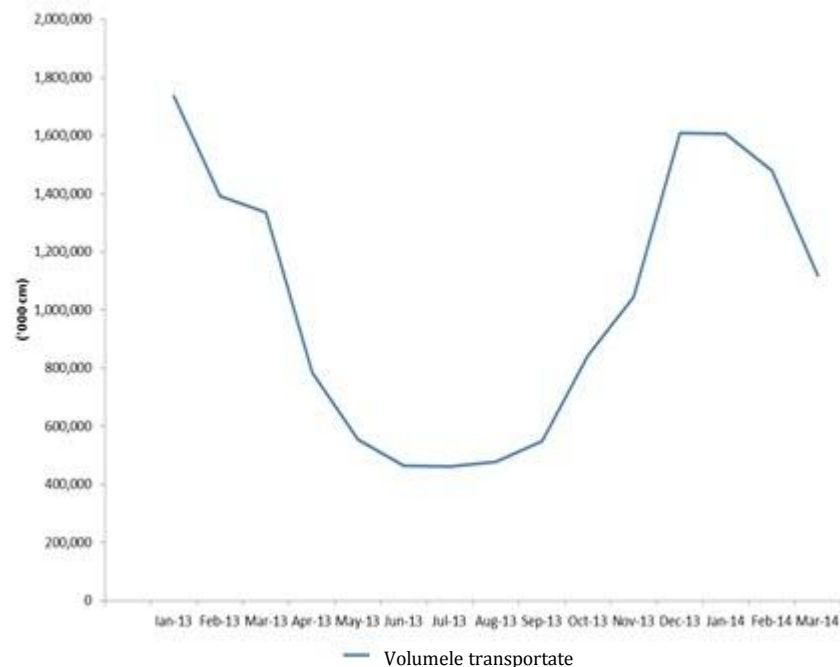


4. Factori de influență ai cheltuielilor

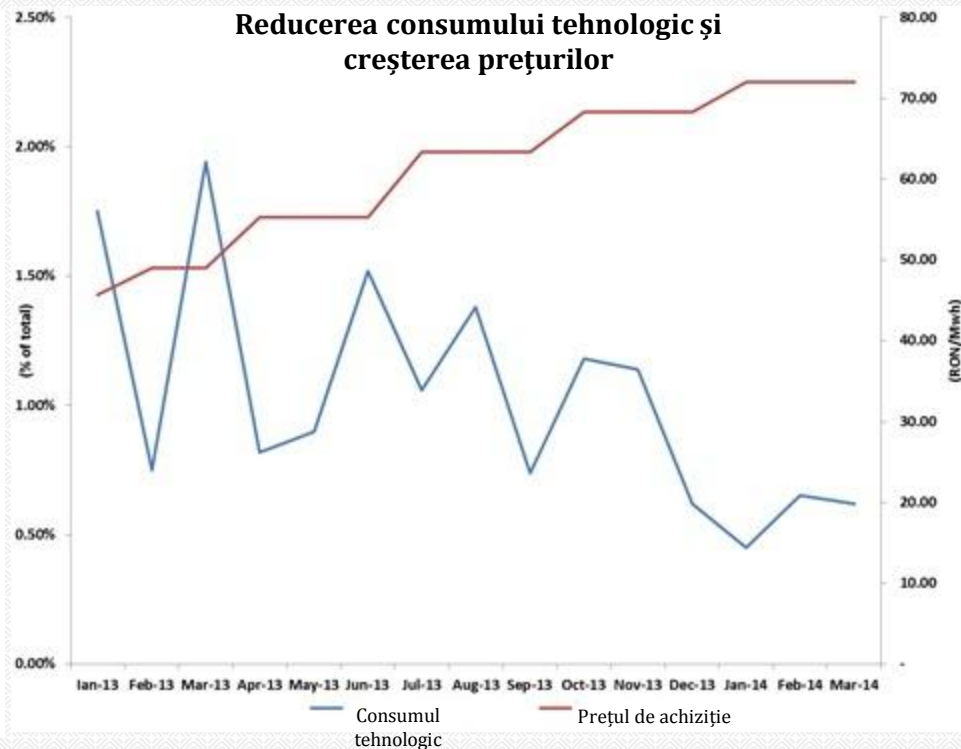
8

Economii substanțiale datorate rezultatelor mai bune din exploatare

Variația volumelor în funcție de perioada anului



Reducerea consumului tehnologic și creșterea prețurilor



4. Factori de influență ai cheltuielilor

În raport cu trim. I 2013

9

Cheltuielile de exploatare au crescut cu **4%**.

S-au înregistrat valori mai mari față de perioada similară din 2013 la următoarele elemente de cheltuieli:

- *Redevența pentru concesiunea SNT*: **7.371 mii lei** ca urmare a creșterii veniturilor din activitatea de transport gaze naturale;
- *Impozitul pe monopolul natural*, mai mare: **7.257 mii lei**;
- *Impozitul pe construcții speciale*: **3.281 mii lei**, ca urmare a aplicării prevederilor OUG nr. 102/2013, începând cu data de 1 ianuarie 2014;
- *Cheltuieli cu personalul*: **2.909 mii lei** cu respectarea prevederilor OUG nr. 79/2008, respectiv corelarea creșterilor salariale cu creșterea productivității muncii;
- *Amortizarea mijloacelor fixe*: **1.142 mii lei** pe seama mijloacelor fixe puse în funcțiune în perioada martie 2013 – februarie 2014;
- *Alte costuri de exploatare*: **5.682 mii lei** pe seama constituirii provizioanelor pentru deprecierea activelor circulante, impact pe care societatea îl gestionează prin aplicarea unui set complex de măsuri destinate să reducă riscul de neîncasare a creanțelor.

Societatea a reușit să compenseze în mare parte acest impact negativ prin economii de **19.295 mii lei**, la următoarele elemente de cheltuieli:

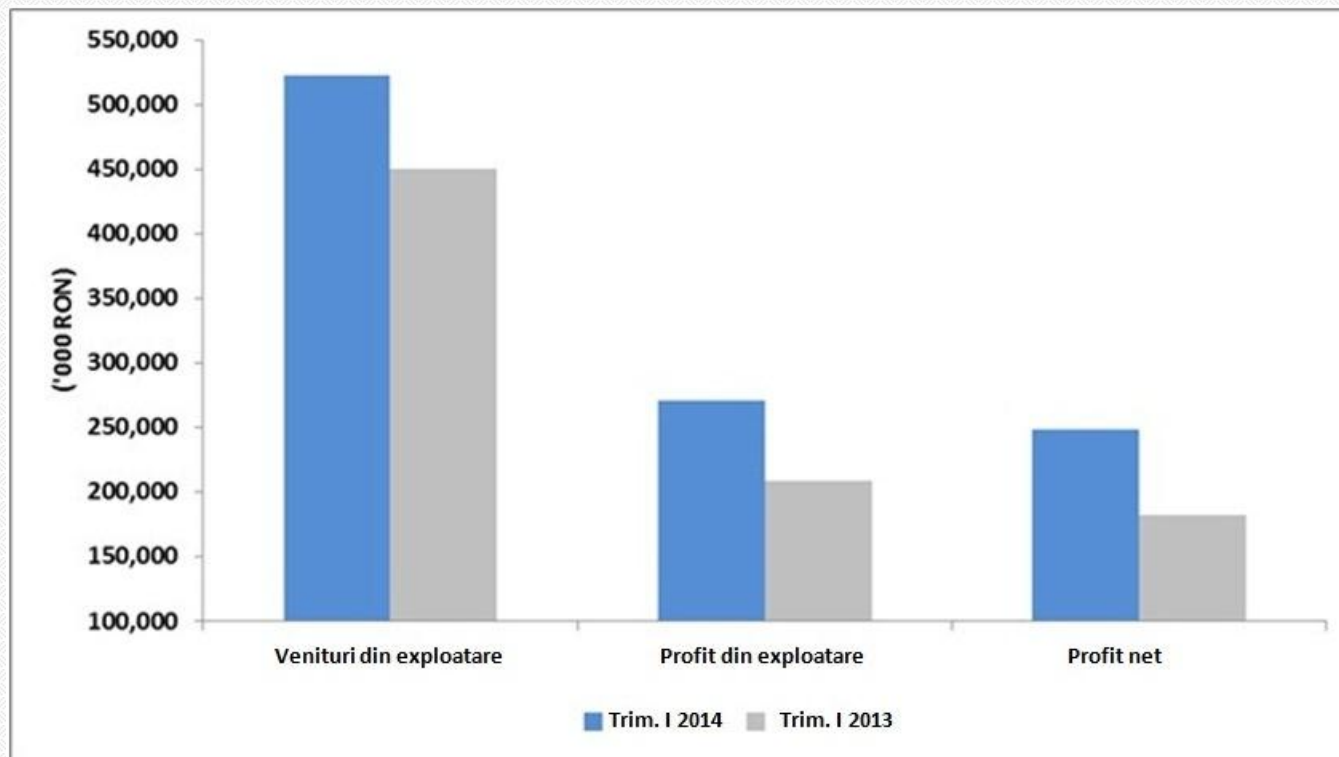
- Consum și pierderi tehnologice de gaze naturale pe sistemul de transport: **15.032 mii lei** datorită a doi factori:
 - *Cantitatea de gaze naturale destinată consumului tehnologic* mai mică cu 452,630 MWh/43,678 mii mc (63%) cu o influență favorabilă de **21.576 mii lei**;
 - *Prețul mediu de achiziție* realizat la 31 martie 2014 mai mare față de aceeași perioadă a anului 2013 cu 25,03 lei/MWh (51%) cu o influență negativă de **6.544 mii lei**.
- *Lucrări și servicii executate de terți* : **3.838 mii lei**.

5. Profit

În raport cu trim. I 2013

10

Venituri și profit mai mari



Profitul brut este mai mare cu 29% (62.209 mii lei), în trimestrul I al anului 2014, comparativ cu realizările perioadei similare din 2013, respectiv profitul net este mai mare cu 37% (67.240 mii lei).