



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране



Вх. №...../.....2019 г.

ДО
ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КОМИСИЯТА
ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Д О К Л А Д
от
дирекция „Природен газ“
и дирекция „Правна“

Относно: *Заявление от „Комекес” АД за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Самоков за регулаторен период 2019 – 2023 г.*

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-29-12 от 05.10.2018 г. от „Комекес” АД, с искане за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа за територията на община Самоков, за регулаторен период 2019 – 2023 г.

Със Заповед № З-Е-149 от 08.10.2018 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, която да извърши преглед от формална страна и проучване на заявлението и приложенията към него за съответствие с изискванията на Закона за енергетиката (ЗЕ) и на Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ).

След извършена проверка на заявлението и приложенията към него по реда на чл. 28, ал. 2 от НРЦПГ са установени нередовности. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-29-12 от 12.10.2018 г. е изискано „Комекес” АД да представи в КЕВР преработено заявление за утвърждаване на цени, което съдържа цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Самоков и обосновки за числеността на персонала и за неговото изменение за периода 2019 – 2023 г.; разходите за заплати и възнаграждения; разходите, произтичащи от задължения по нормативни актове; за промяната на тарифната структура на промишлените клиенти; други разходи за външни услуги - видове разходи и начин на прогнозиране, както и копие на договора за наем, доказващ заложените разходи в модела за цени; копия на търговските договори, по които крайният снабдител купува природен газ, вкл. и анексите към тях, съгласно чл. 29, ал. 2, т. 6 от НРЦПГ. С писмо с вх. № Е-15-29-12 от 22.10.2018 г. „Комекес” АД е представило преработено заявление, ведно с изисканите допълнителни обосновки и документи. В съответствие с разпоредбата на чл. 29, ал. 2, т. 6, дружеството е представило копие на Договор № 26-191 от 31.08.2018 г. за доставка на природен газ на изходен пункт на газопреносната мрежа, сключен с „Булгаргаз“ ЕАД, със срок на действие от 07.00 часа на 01.01.2019 г. до 07.00 часа на 01.01.2020 г., като срокът на действие може да се удължи с допълнително споразумение, подписано от страните. Заявителят е представил договор за наем от 31.01.2018 г., по силата на който „Комекес” АД заплаща месечен наем в размер на 865 лв. за ползването на недвижим имот в гр. Самоков като офис на дружеството.

На основание § 10 от Преходните и заключителни разпоредби към Наредба за изменение и допълнение на НРЦПГ (обн. ДВ, бр. 98 от 2018 г., в сила от 27.11.2018 г.), с писмо с изх. № Е-15-29-12 от 29.11.2018 г. е изискано „Комекес“ АД да преработи заявлението за утвърждаване на цени в съответствие с измененията и допълненията в цитираната наредба. С писмо с вх. № Е-15-29-12 от 10.12.2018 г. „Комекес“ АД е представило преработено заявление за утвърждаване на цени, ведно с преработен бизнес план за същия период.

„Комекес“ АД е подало преработено заявление с вх. № Е-15-29-12 от 14.01.2019 г. за утвърждаване на цени, ведно с изменен електронен модел на цените и преработен бизнес план за периода 2019 – 2023 г. Според заявителя, заявлението е преработено, като са извършени по-прецизни изчисления въз основа на отчетните резултати от базовата 2018 г.

В КЕВР е постъпило преработено заявление с вх. № Е-15-29-12 от 04.02.2019 г. от „Комекес“ АД, с искане за утвърждаване на цени, ведно с изменен електронен модел на цените, с предложена тарифна структура в енергийни единици, както и преработен бизнес план за периода 2019 – 2023 г. Предвид допусната явна фактическа грешка в една от потребителските групи, дружеството е подало коригирано заявление с вх. № Е-15-29-12 от 05.02.2019 г., ведно с коригиран електронен модел на цените и справки.

Въз основа на анализ на фактите и обстоятелствата, съдържащи се в документите по административната преписка, се установи следното:

Съгласно чл. 30, ал. 1, т. 8, т. 11 и т. 12 от ЗЕ, цените по които крайните снабдители продават природен газ на клиенти, присъединени към съответните газоразпределителни мрежи, цените за присъединяване към мрежите и цените за достъп и пренос на природен газ през газоразпределителни мрежи, подлежат на регулиране от Комисията.

„Комекес“ АД е титуляр на лицензия № Л-174-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-174-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ на територията на община Самоков, издадени за срок до 17.12.2039 г.

С Решение № Ц-37 от 09.11.2015 г. Комисията е утвърдила на „Комекес“ АД цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа (ГРМ), цени по които продава природен газ на клиенти, присъединени към газоразпределителната мрежа, както и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на територията на община Самоков, при регулаторен период до 2018 г. включително. С Решение № Ц-32 от 15.12.2017 г. Комисията е утвърдила на „Комекес“ АД, считано от 01.01.2018 г. цени за пренос на природен газ през ГРМ на територията на община Самоков, в резултат на корекция съгласно чл. 25, ал. 2, т. 3 от НРЦПГ, с разликата между прогнозните и отчетените от дружеството инвестиции в нетекущи активи за 2016 г.

„Комекес“ АД е представило информация по смисъла на чл. 36а от ЗЕ и чл. 33 от НРЦПГ за оповестяване на предложението си за утвърждаване на цени в средствата за масово осведомяване, като е приложило копие на съобщението, публикувано във вестник „България днес“, бр. 203 (2139) от 27.08.2018 г.

Съгласно чл. 14, ал. 1 от НРЦПГ, енергийните предприятия могат да предлагат за утвърждаване от КЕВР различни тарифни структури по групи клиенти, отразяващи разпределените необходими годишни приходи за предоставяне на услугата за всяка група въз основа на представено проучване за стойността на услугата. Групите клиенти се утвърждават от Комисията по предложение на енергийните предприятия в зависимост от сходни характеристики на потребление и/или по друг признак (чл. 14, ал. 2 от НРЦПГ).

През новия регулаторен период „Комекес“ АД предлага промени в тарифната структура, базирани на опита на дружеството от досегашната му дейност. Заявителят предлага в групата на промишлените клиенти да бъдат обособени 3, вместо досегашните 4 подгрупи, в зависимост от годишната консумация – съответно до 1054,599 MWh, от 1054,600 до 10 545,999 MWh и над 10 546,000 MWh.

Дружеството счита, че обединяването на съществуващите досега две подгрупи с най-ниска консумация в една подгрупа е обосновано с оглед обстоятелството, че подгрупа „промишлени клиенти с годишно потребление до 20 нм³“ за последните 3 години включва само 1 клиент. Според „Комекес“ АД, включването на този клиент и на други по-малки потенциални промишлени клиенти в новата подгрупа „промишлени клиенти с годишно потребление до 1054,599 MWh“ ще е по-благоприятно за тях, без това да се отразява неблагоприятно на съществуващите промишлени клиенти с годишно потребление до 1 054,599 MWh.

Обществено-административните и търговски клиенти са разделени на 5 подгрупи, в зависимост от годишното им потребление: до 52,729 MWh; от 52,730 MWh до 210,920 MWh; от 210,921 MWh до 1054,599 MWh; от 1054,600 MWh до 2109,199 MWh; над 2109,200 MWh. Дружеството не предлага промени при битовите клиенти. Ценообразуването за всяка от трите групи клиенти зависи от необходимите годишни приходи за дейността и количеството продаден газ.

С оглед горното, предложената от „Комекес“ АД тарифна структура е в съответствие с изискванията на чл. 14, ал. 1 и ал. 2 от НРЦПГ.

1. Регулаторен период

Предложеният от „Комекес“ АД регулаторен период на цените е с продължителност от 5 години (от 2019 до 2023 г.), което е в съответствие с разпоредбата на чл. 3, ал. 2, т. 2 от НРЦПГ, съгласно която при регулиране по метода „горна граница на цени“ регулаторният период е с продължителност от 2 до 5 години.

2. Необходими приходи

Съгласно чл. 9 от НРЦПГ, необходимите годишни приходи за съответната дейност по лицензията включват икономически обоснованите разходи и възвръщаемост на капитала. Необходимите годишни приходи за дейността „разпределение на природен газ“ и за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са прогнозирани по години за регулаторния период. Необходимите приходи, разпределени по групи клиенти, както и по дейности, са представени в Таблицы № 1 и 2:

Дейност „разпределение на природен газ“

Таблица № 1

Клиенти	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Промишлени	хил. лв.	434	453	469	464	440
Обществено-административни и търговски	хил. лв.	1255	1277	1313	1326	1269
Битови	хил. лв.	802	903	1005	1076	1091
Общо:	хил. лв.	2491	2633	2788	2866	2800

Дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“

Таблица № 2

Клиенти	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Промишлени	хил. лв.	73	70	78	77	79
Обществено-административни и търговски	хил. лв.	131	125	135	134	140
Битови	хил. лв.	104	112	132	142	158
Общо:	хил. лв.	308	307	345	352	377

2.1. Разходи

Структурата и обемът на разходите по години са формирани от дружеството в съответствие с чл. 10 от НРЦПГ. Съгласно цитираната разпоредба, видовете разходи, пряко свързани със съответната лицензионна дейност, които се включват при образуването на цените, се делят на две основни групи: условно-постоянни разходи (УПР) и променливи разходи, според връзката им с количествата природен газ и/или осигуряването на услугата. В Таблица № 3 са представени общите разходи за периода, разпределени по дейности:

Наименование	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	Общо	%
Общо разходи по дейности, в т.ч.	хил. лв.	1781	1910	2101	2204	2175	10 171	100%
„разпределение на природен газ“	хил. лв.	1536	1669	1828	1928	1878	8839	87%
„снабдяване с природен газ от краен снабдител“	хил. лв.	245	241	273	277	297	1332	13%

Според представената обосновка, прогнозните разходи включват само разходи, пряко свързани с лицензионната дейност на дружеството. Разходите за дейността са формираны за петгодишен период при прогнозни цени към момента на изготвяне на бизнес плана, въз основа на прогнозното развитие на параметрите на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ, а именно: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи клиенти; отчетна и балансова стойност на газоразпределителната мрежа; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и обслужване на клиентите. Във видовете разходи, които участват при образуването на цените, не са включени финансовите и извънредните разходи, разходите за данъци върху печалбата и разходите за бъдещи периоди. В тази връзка следва да се има предвид, че със заявление с вх. № Е-15-29-11 от 04.02.2019 г. „Комекес“ АД е представило за одобрение в КЕВР бизнес план за дейността на дружеството за периода 2019 – 2023 г., който е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

Общият размер на прогнозните разходи на „Комекес“ АД за регулаторния период е 10 171 хил. лв. Разходите за дейността „разпределение на природен газ“ включват разходи за пренос на природен газ и отчитането му. Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ включват разходи за продажба на природен газ на клиенти, фактуриране и инкасиране на стойността на потребения природен газ. За нуждите на ценообразуването разходите за дейностите са разделени, както следва: разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ и разходи, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ.

В съответствие с чл. 10, ал. 1, изр. второ от НРЦПГ, „Комекес“ АД е представило различните групи разходи по дейности и по икономически елементи, ведно с обосновки за начина на формирането им.

2.1.1. Разходи за дейността „разпределение на природен газ“

Тези разходи представляват 87% от общия обем разходи и нарастват от 1536 хил. лв. през 2019 г. на 1928 хил. лв. през 2022 г., а за 2023 г. са в размер на 1878 хил. лв.

Условно-постоянните разходи представляват 99% от разходите, предвидени от дружеството за дейността „разпределение на природен газ“. Те са разделени по икономически елементи, както следва:

Разходи за материали, които представляват 4% от УПР за дейността и нарастват от 69 хил. лв. през 2019 г. на 79 хил. лв. през 2023 г. Те включват: разходи за горива за транспортните средства, прогнозираны на база среден разход на километър изградена ГРМ, на база отчетни данни за 2017 г. и 2018 г. (125 лв./км); работно облекло за покупка на лятно и зимно облекло, прогнозираны на база персонал – около 160 лв./човек за година; канцеларски материали, прогнозираны според броя на персонала – 211 лв./човек на година; материали за текущо поддържане, свързани със закупуване на резервни части и материали, необходими за ремонти по линейната част от ГРМ, които са прогнозираны като процент от стойността на изградените линейни участъци и съоръженията (приблизително 0,3% от стойността на изградените активи).

Разходите за външни услуги представляват 10% от УПР и нарастват от 165 хил. лв. през 2019 г. на 187 хил. лв. през 2023 г. Тези разходи включват: разходи за застраховки, които са прогнозираны като процент от стойността на дълготрайните материални активи (0,15%) и включват имуществена застраховка индустриален пожар, кражба чрез взлом, гражданска застраховка юридически лица; разходи за данъци и такси, като лицензионните такси са прогнозираны в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за

енергетиката и параметрите на представения бизнес план; пощенските разходи, телефони и абонаменти са прогнозирани в размер на 9 хил. лв. годишно; разходите за абонаментно поддържане и аварийна готовност, включващи разходи за сервизно обслужване и поддръжка на линейните газопроводи, съоръженията, одориращите инсталации и разходи за поддържане на аварийна готовност, като са прогнозирани в размер на 460 лв./годишно на километър изградена мрежа; разходите за въоръжена и противопожарна охрана са прогнозирани в зависимост от дължината на изградената ГРМ в размер на 8 лв./годишно на километър изградена мрежа; разходи за реклама и рекламни материали и развойна дейност, които включват изготвянето и периодичното излъчване на рекламни съобщения, а през новия регулаторен период и на рекламни клипове, по местните радио и телевизионни канали; периодични статии в местния печат; изготвяне и разпространение на рекламни листовки и брошури; разходи за наеми, прогнозирани на около 11 000 лв. на година; разходите за проверка на уреди са определени в размер на средно по 4 лв./годишно за всяко въведено в експлоатация съоръжение, обслужващо промишлени, обществено-административни и търговски клиенти, и битово съоръжение при съобразяване със съответната периодичност на проверките; експертните и одиторски разходи са прогнозирани като 0,05% от стойността на приходите на база отчетни данни; разходите за вода, отопление и осветление са прогнозирани в зависимост от отчетните разходи за базовата година и броя на офисите – около 7-9 лв./кв. м офисна площ; други разходи включват всички допълнително възникващи разходи за външни услуги, които не са включени в изброените пера – около 22 000 лв. на година, свързани с извършваните за дружеството консултантски, счетоводни и юридически услуги. Лицензиантът не предвижда в щатното си разписание длъжности за счетоводители, юристи/юрисконсулти, тъй като счита за по-ефективно и целесъобразно възлагането на тези дейности като външни услуги.

Разходите за амортизации представляват 52% от УПР и се увеличават от 807 хил. лв. през 2019 г. на 1019 хил. лв. през 2022 г., а през 2023 г. са в размер на 934 хил. лв. Разходите за амортизации на дълготрайните активи са изчислени по линеен метод, съгласно разпоредбите на НРЦПГ. Дружеството е приложило подробен амортизационен план на активите по видове и по години.

Разходите за заплати и възнаграждения представляват 24% от УПР и се увеличават от 347 хил. лв. през 2019 г. на 474 хил. лв. през 2023 г. От представената обосновка е видно, че с програмата за ускорена газификация „DESIREE GAS“, стартирала през втората половина на 2016 г., „Комекес“ АД отчита ръст на новоприсъединените битови клиенти и прогнозира, че този ръст ще се запази и през следващите няколко години. В тази връзка заявителят посочва, че предвиденото увеличение на разходите за заплати и социални осигуровки е свързано основно с увеличението на средносписъчния състав на персонала от 16 души за 2017 г. на 27 души през месец септември 2018 г. За регулаторния период 2019 – 2023 г. „Комекес“ АД предвижда плавно увеличение на разходите за труд, свързано с прогнозираното увеличение на минималната работна заплата, средната работна заплата в отрасъла, както и на минималните осигурителни прагове. Дружеството прогнозира и плавно увеличение на средната численост на персонала, който да достигне до 26 души за дейността „разпределение на природен газ“ и 13 души за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“, съответстващо на стандартите и на нуждите за развитие и поддържане на ГРМ и обслужване на клиентите.

Разходите за социални осигуровки включват социално-осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съгласно нормативната уредба (ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др.). Тези разходи са в зависимост от броя персонал през годините на регулаторния период, като представляват 4% от УПР и размерът им се увеличава от 64 хил. лв. през 2019 г. на 87 хил. лв. през 2023 г. Увеличението на тези разходи е свързано най-вече с планирания ръст на разходи за труд за прогнозния период.

Социалните разходи представляват 0,1% от УПР и се увеличават от хиляда лева през 2019 г. на 2 хил. лв. през 2023 г.

Други разходи представляват 5% от УПР и се увеличават от 72 хил. лв. през 2019 г. на 98 хил. лв. през 2023 г. Тези разходи включват: допълнителни разходи, свързани с административната дейност на дружеството, които са предимно транспортни разходи, командировки и обучения на персонала, и охрана на труда, определени в зависимост от броя му; разходи, произтичащи от задължения по нормативни актове, формирани от начисляването на суми за компенсирани отпуски и осигуровки, съгласно НСС 19 и допълнителни плащания по договор с общественния доставчик за приети количества в повече от уговорените или неприети количества природен газ. Увеличението на предвидените в тази позиция разходи е свързано най-вече с планирания ръст на разходите за труд през прогнозния период.

Променливите разходи представляват 1% от общия обем разходи за дейността „разпределение на природен газ“, като се увеличават от 12 хил. лв. през 2019 г. на 16 хил. лв. през 2023 г. Те включват разходи за одорант и материали за текущо поддържане, които се отнасят само за дейността „разпределение на природен газ“. Разходите за одорант нарастват от 8 хил. лв. през 2019 г. до 10 хил. лв. през 2023 г. и са прогнозирани при разходна норма от 24 mg/MWh и прогнозните количества природен газ за реализация. Разходът на одорант за 1 MWh е в размер на 2,37 лв. Разходите за материали за текущо поддържане, които включват разходите за поддръжка на таблата и са прогнозирани в размер на 1 лев за брой.

2.1.2. Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“

Тези разходи представляват 13% от общия обем разходи и включват само условно-постоянни разходи, тъй като дружеството не е планирало променливи разходи. Разходите за дейността нарастват от 245 хил. лв. през 2019 г. до 297 хил. лв. през 2023 г.

Условно-постоянните разходи представляват 100% от общия обем разходи, предвидени от дружеството за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“. УПР за дейността са разпределени по икономически елементи, както следва:

Разходите за материали са с относителен дял от 4%, като се увеличават от 8 хил. лв. през 2019 г. на 13 хил. лв. през 2023 г. и включват разходи за: канцеларски материали, работно облекло, гориво за автотранспорт и материали за текущо поддържане.

Разходите за външни услуги представляват 14% от разходите за дейността, като се увеличават от 37 хил. лв. през 2019 г. на 41 хил. лв. през 2023 г. Те включват: разходи за застраховки, пощенски разходи и разходи за телефони, разходи за абонаментно поддържане и аварийна готовност, наеми, данъци и такси, експертни и одиторски разходи, съдебни разходи и др.

Разходите за амортизации представляват 1% от разходите, предвидени за дейността, като са в размер на 12 хил. лв. през 2019 г. и 6 хил. лв. през 2020 г. За останалите три години от регулаторния период дружеството не е предвидило такива разходи.

Разходите за заплати и възнаграждения са с относителен дял 64% от разходите за дейността, като размерът им се увеличава от 149 хил. лв. през 2019 г. на 193 хил. лв. през 2023 г.

Разходите за социални осигуровки представляват 12% от разходите за дейността и са планирани в съответствие с нормативните изисквания, като размерът им се увеличава от 28 хил. лв. през 2019 г. на 36 хил. лв. през 2023 г.

Социалните разходи представляват 0,4% от УПР и са в размер на хиляда лева за всяка година от регулаторния период.

Други разходи са с относителен дял 5% в общия обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ и се увеличават от 11 хил. лв. през 2019 г. до 14 хил. лв. през 2023 г., като включват: разходи за служебни карти, охрана на труда, разходи за реклама и маркетинг, разходи за командировки и обучение на персонала, разходи за публикации.

От извършения анализ на прогнозния размер на разходите, като част от необходимите годишни приходи на цените за дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ може да се направи извода, че същите са икономически обосновани.

2.2. Регулаторна база на активите

Съгласно чл. 12 от НРЦПГ, утвърдената от Комисията регулаторна база на активите, придобити възмездно от енергийното предприятие и пряко свързани с лицензионната дейност, е признатата стойност на активите, върху която енергийното предприятие получава възвръщаемост от вложения капитал. Прогнозните стойности на регулаторната база на активите, възвръщаемостта и разходите за дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ по години за регулаторния период са представени, съответно в Таблици № 4 и 5:

Дейност „разпределение на природен газ“ (хил. лв.)

Таблица № 4

№	Позиция	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	13 781	13 848	13 694	13 260	13 005
2.	Балансова стойност на ДМА, придобити за сметка на финансираня	958	909	818	668	642
3.	Необходим оборотен капитал	91	99	109	114	118
4.	Регулаторна база на активите	12 914	13 037	12 985	12 706	12 482
5.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	7,39%	7,39%	7,39%	7,39%	7,39%
6.	Възвръщаемост	954	963	959	939	922
7.	Разходи, в т.ч.:	1536	1669	1828	1928	1878
7.1.	УПР	1525	1657	1814	1913	1862
7.2.	Променливи разходи	12	13	14	15	16

Дейност „снабдяване с природен газ“ (хил. лв.)

Таблица № 5

№	Позиция	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	6	-	-	-	-
2.	Необходим оборотен капитал	853	903	972	1024	1078
3.	Регулаторна база на активите	858	903	972	1024	1078
4.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	7,39%	7,39%	7,39%	7,39%	7,39%
5.	Възвръщаемост	63	67	72	76	80
6.	Разходи, в т.ч.:	245	241	273	277	297
6.1.	УПР	245	241	273	277	297

Дружеството е определило размера на оборотния капитал в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 8 от НРЦПГ. Изчисленият оборотен капитал отговаря на нормативните изисквания, като представлява 1/8 от годишните оперативни парични разходи за лицензионната дейност (без амортизации и разходи за обезценка на несъбираеми вземания).

Планираните инвестиции за лицензионната територия за периода 2019 – 2023 г. са в размер на 4349 хил. лв., от които за разпределителни газопроводи и отклонения са предвидени 2635 хил. лв., а за съоръжения (за битови и небитови клиенти) са планирани 1714 хил. лв.

2.3. Норма на възвръщаемост на капитала

Предложената от „Комекес“ АД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2019 – 2023 г. е в размер на 7,39%, която е изчислена при използване на 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 6,65% и при отчитане на данъчните задължения.

Съгласно чл. 13, ал. 4 от НРЦПГ, Комисията определя нормата на възвръщаемост на капитала при отчитане на фактори, като: безрискова доходност, сравнения с други предприятия с подобна степен на риск, достъп до финансиране, текущи финансови и икономически условия в страната, алтернативна цена на капитала, специфичен риск на предприятието, финансова политика и капиталова структура на предприятието, финансова история на предприятието, на основата на статистически данни за пазарните величини и/или официално публикувана прогнозна информация.

При регулирането на цените в енергийния сектор и във ВиК услугите във връзка с изчисляването на нормата на възвръщаемост на собствения капитал, КЕВР прилага Модела за оценка на капиталовите активи (МОКА), като използва данни, публикувани на

официалния сайт на Aswath Damodaran – Stern School of Business¹ и на Българската народна банка (БНБ)². Предвид изложеното, при определяне на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Комекес” АД следва да се използват актуални данни за пазарните величини, като се отчете отрасловият коефициент β , общата пазарна рискова премия за страната, както и безрисковата норма на възвръщаемост.

За изчисление на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Комекес” АД е използван безлостов коефициент β (Oil/Gas Distribution) за страните от Западна Европа в размер на 0,67 за 2019 г. по данни от сайта на Aswath Damodaran. При преобразуването на безлостовия коефициент в лостов, същият запазва размера от 0,67, предвид капиталовата структура на дружеството и факта, че то не възнамерява да използва привлечени средства. Общата пазарна рискова премия за Р България е 8,60%, формирана като сума от базовата рискова премия за развити пазари (5,96%) и премията за специфичния за държавата риск (2,64%) по актуализирани данни от месец януари 2019 г. от горепосочения източник. За изчисляване на безрисковата норма на възвръщаемост е използван дългосрочният лихвен процент (ДЛП) за оценка степента на конвергенция, който представлява доходността по дългосрочните ценни книжа (със срок над 10 години) в Р България. Премията е в размер на 0,8922%, изчислена по данни на БНБ, като средна стойност на ДЛП за 12-месечен период януари – декември 2018 г.

При прилагане на горепосочените параметри, нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Комекес” АД се изчислява в размер на 6,65%, която съответства на предложената от дружеството.

Предвид горното, предложената от „Комекес” АД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала в размер на 7,39%, изчислена при използване на 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 6,65% и при отчитане на данъчните задължения за регулаторен период 2019 – 2023 г., е обоснована.

3. Прогнозна консумация за регулаторния период

Прогнозната консумация на природен газ в рамките на регулаторния период, както и прогнозният брой присъединени клиенти към ГРМ на дружеството, са представени по години и по групи клиенти в Таблицы № 6 и 7:

Прогнозна консумация

Таблица № 6

Клиенти	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Промислени	MWh/г.	59 481	59 698	62 253	62 470	62 687
Обществено-административни и търговски	MWh/г.	59 600	62 396	65 355	68 278	71 237
Битови	MWh/г.	33 141	39 454	45 767	52 079	58 392
Общо:	MWh/г.	152 223	161 548	173 375	182 828	192 316

Прогнозен брой клиенти

Таблица № 7

Клиенти	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Промислени	бр.	17	18	20	21	22
Обществено-административни и търговски	бр.	124	130	138	145	153
Битови	бр.	2100	2500	2900	3300	3700
Общо:	бр.	2241	2648	3058	3466	3875

За целите на ценообразуването са изчислени коефициенти за разпределяне на дълготрайните активи по групи клиенти. Коефициентите за разпределяне отчитат дела на дълготрайните материални активи на ГРМ за съответната група клиенти в общата стойност на дълготрайните активи. Стойността на активите, обслужващи основните клиентски групи, е разпределена чрез дела на проектния максимален часови разход на

¹ <http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/>

² <http://www.bnb.bg/Statistics/StMonetaryInterestRate/StIRLTIR/>

отделните клиентски групи, присъединени към съответния участък (съоръжението, отклонението) в общия оразмерителен часови разход. Разпределението на възвръщаемостта и УПР между отделните групи клиенти се определя на база избраната характеристика на потребление.

Изменението на стойността на коефициента за разпределение на възвръщаемостта и УПР за дейността „разпределение на природен газ“ по групи клиенти и по години е следното: за промишлените клиенти коефициентът намалява от 0,17 през 2019 г. на 0,16 през 2023 г., за общественно-административните и търговски клиенти намалява от 0,50 през 2019 г. на 0,45 през 2023 г., а за битовите клиенти се увеличава от 0,32 през 2019 г. на 0,39 през 2023 г.

Коефициентът за разпределение на възвръщаемостта и УПР за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е получен на база на броя на клиентите от всяка група и средната годишна консумация на всеки вид клиент в определено съотношение. Стойността на коефициента за промишлените клиенти намалява от 0,24 през 2019 г. на 0,21 през 2023 г., за общественно-административните и търговски клиенти намалява от 0,43 през 2019 г. на 0,37 през 2023 г., а за битовите клиенти нараства от 0,34 през 2019 г. на 0,42 през 2023 г.

Коефициентът за разпределяне на разходите, зависещи от количеството пренесен природен газ по групи клиенти, отчита дела на годишното потребление на природен газ на съответната група в общото потребление. Стойността на коефициента за промишлените клиенти намалява през регулаторния период от 0,39 през 2019 г. на 0,33 през 2023 г., за общественно-административните и търговски клиенти намалява от 0,39 през 2019 г. на 0,37 през 2023 г., а за битовите клиенти се увеличава от 0,22 през 2019 г. на 0,30 през 2023 г.

4. Определяне на цени

4.1. Цена за пренос на природен газ през ГРМ

Съгласно чл. 20, ал. 2 от НРЦПГ, цената за пренос на природен газ по разпределителната мрежа се образува въз основа на утвърдените необходими годишни приходи съгласно чл. 9 от НРЦПГ към утвърденото прогнозно количество природен газ за разпределение в левове за MWh по групи клиенти.

4.2. Цена за продажба на природен газ от краен снабдител

Съгласно чл. 19, ал. 1 от НРЦПГ, цените за продажба на природен газ от крайните снабдители на клиенти, присъединени към съответните газоразпределителни мрежи, се определят въз основа на разходите за покупка на природен газ и утвърдените прогнозни необходими годишни приходи за снабдяване с природен газ, съгласно чл. 9.

Предложените от „Комекес“ АД цени за пренос на природен газ през ГРМ, пределни цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Самоков, са посочени в Таблица № 8:

Цени за пренос през ГРМ и цени снабдяване с природен газ **Таблица № 8**

Групи и подгрупи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)
Промислени		
до 1054,599 MWh	14,12	1,23
от 1054,600 до 10 545,999 MWh	8,66	1,23
над 10 546,000 MWh	6,49	1,23
ОА и търговски		
до 52,729 MWh	22,52	2,04
от 52,730 до 210,920 MWh	22,37	2,04
от 210,921 до 1054,599 MWh	21,01	2,04
от 1054,600 до 2109,199 MWh	19,13	2,04
над 2109,200 MWh	17,63	2,04
Битови	21,50	2,84

Забележка: в предложените за утвърждаване цени са без ДДС и акциз.

С оглед гореизложеното, от анализа на представените в заявление с вх. № Е-15-29-12 от 05.02.2019 г. от „Комекес” АД данни и подкрепящите ги обосновки е видно, че дружеството е изчислило размера на предложените цени в съответствие с НРЦПГ. Предложените от „Комекес” АД за утвърждаване цени ще дадат възможност на дружеството да реализира инвестиционната и производствената програма, заложи в бизнес плана за дейността на дружеството за периода 2019 – 2023 г.

4.3. Цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа

Съгласно чл. 24, ал. 1 от НРЦПГ, цената за присъединяване на клиенти към ГРМ се образува по групи клиенти в зависимост от заявления максимален капацитет и налягане и съответните признати разходи за групата. Разходите за допълнително оборудване за присъединяване по желание на клиента са за негова сметка.

Разходите при образуване на цените за присъединяване на клиенти към ГРМ на дружеството се делят на УПР и променливи разходи. УПР включват: издаване на скица и виза за проектиране, изготвяне на работен проект за газопроводно отклонение, издаване на разрешение за строеж, изготвяне на ексекутивна документация, становища по изпълнение на газопроводното отклонение, разходи по назначаване и провеждане на държавна приемателна комисия, разходи по издаване на разрешения за ползване. Променливите разходи, в зависимост от максималния часови разход, включват: изкопно-възстановителни и монтажни работи.

Цените за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Самоков са посочени в Таблица № 9:

<i>Цени за присъединяване</i>		<i>Таблица № 9</i>	
Групи и подгрупи клиенти		Цени (лв./клиент)	
Промислени			
до 1054,599 MWh		3276	
от 1054,600 до 10 545,999 MWh		3748	
над 10 546,000 MWh		3748	
ОА и търговски			
до 52,729 MWh		2202	
от 52,730 до 210,920 MWh		2425	
от 210,921 MWh до 1054,599 MWh		2833	
от 1054,600 MWh до 2109,199 MWh		2833	
над 2109,200 MWh		2833	
Битови		583	

Предвид гореизложеното и на основание чл. 13, ал. 5, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 34, ал. 1 и 3 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ, чл. 43, ал. 1 и 6, чл. 44, чл. 45, чл. 50 и чл. 51 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, предлагаме Комисията да обсъди и вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Да приеме настоящия доклад и проекта на решение;
2. Да определи дата, час и място за провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада по т. 1, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията;
3. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „Комекес” АД или други упълномощени от тях представители на дружеството;
4. Да определи дата, час и място за провеждане на обществено обсъждане на проекта на решение по т. 1, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията;

5. Да покани чрез съобщение на интернет страницата на Комисията за участие в общественото обсъждане на проекта на решение по т. 1 заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители;

6. Да определи 14-дневен срок за предоставяне на становища по проекта на решение.