



РЕШЕНИЕ

№ БП - 2
от 11.02.2019 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 11.02.2019 г., като разгледа подаденото от „Комекес“ АД, заявление за одобряване на бизнес план за територията на община Самоков за периода 2019-2023 г. и доклад с вх. № Е-Дк-91 от 06.02.2019 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-29-11 от 05.10.2018 г. от „Комекес“ АД за одобряване на бизнес план за територията на община Самоков за периода 2019 – 2023 г.

Със Заповед № 3-Е-148 от 08.10.2018 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на подаденото заявление и приложените към него документи за съответствие с изискванията на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ). При извършената проверка е установено следното: липса на данни по години в бизнес плана за предвидената за изграждане газоразпределителна мрежа (разпределителни газопроводи и отклонения) в метри и брой небитови и битови съоръжения; периодът в таблици 4 и 5, касаещи разходите за дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ“, не съответства на периода 2019 – 2023 г. на бизнес плана; в бизнес плана липсват цени за присъединяване на клиентите към газоразпределителната мрежа (ГРМ). С писмо с изх. № Е-15-29-11 от 12.10.2018 г. е изискано от „Комекес“ АД да представи преработен бизнес план за периода 2019-2023 г. с коректно попълнени данни. С писмо с вх. № Е-15-29-11 от 22.10.2018 г. дружеството е предоставило изисканата документация.

Във връзка с приетата Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 2 от 2013 г. за регулиране на цените на природния газ (обн. ДВ, бр. 98 от 2018 г., в сила от 27.11.2018 г., НРЦПГ), с писмо с изх. № Е-15-29-12 от 29.11.2018 г. е изискано от „Комекес“ АД да преработи заявлението за утвърждаване на цени за територията на община Самоков, както и съответните раздели на бизнес плана в съответствие с измененията и допълненията на НРЦПГ. С писмо с вх. № Е-15-29-11 от 10.12.2018 г. дружеството е предоставило преработен бизнес план. С писмо с вх. № Е-15-29-11 от 14.01.2019 г. „Комекес“ АД е представило преработен бизнес план за периода 2019 – 2023 г. с промени, извършени с цел по-прецизни изчисления спрямо резултатите от базовата година.

С писмо с изх. № Е-15-29-11 от 17.01.2019 г. е изискано от „Комекес“ АД да представи в КЕВР данни относно изпълнението на одобрения бизнес план за периода от 2014 г. до 2018 г. за: извършени инвестиции, изградена ГРМ, присъединени клиенти с натрупване по групи и отчетена консумация на природен газ. С писмо с вх. № Е-15-29-11 от 21.01.2019 г. дружеството е представило исканата информация.

С писмо с вх. № Е-15-29-11 от 04.02.2018 г. дружеството е предоставило преработен бизнес план, поради промяна на предложената тарифна структура от куб. м. в енергийни единици.

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

„Комекес“ АД е акционерно дружество със седалище и адрес на управление: Република България, област София, община Самоков, ул. „Авксентий Велешки“ № 6, с ЕИК 030400185. Дружеството се представлява от Петър Георгиев. Предметът на дейност на „Комекес“ АД е: „Разпределение на природен газ на територията на община Самоков“.

„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“ за територията на община Самоков, издадени за срок до 17.12.2039 г.

С Решение № БП-60 от 06.10.2015 г. на Комисията е одобрен бизнес план на „Комекес“ АД за територията на община Самоков за периода от 2014 г. до 2018 г., включително.

Задължителните реквизити, които бизнес планът следва да съдържа, са регламентирани в чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ, като е предвидено, че същият се съставя за срок до пет години според указанията на Комисията. Съгласно чл. 49, ал. 2, т. 3 и ал. 3 от НЛДЕ, бизнес планът е неразделна част от издадената лицензия и периодично се актуализира, без това да се счита за изменение на лицензията.

Бизнес план на „Комекес“ АД за територията на община Самоков за периода 2019 – 2023 г.

Бизнес планът на „Комекес“ АД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ. Въз основа на съдържащата се в бизнес плана информация, са анализирани основните технически и икономически аспекти, както и очакваното финансово състояние на дружеството и очакваното развитие на дейността за периода 2019-2023 г.

1. Инвестиционна програма

Инвестициите за газификация на община Самоков в периода 2019 – 2023 г. следват технико-икономическа логика на поетапно изграждане на ГРМ и възвръщаемостта на инвестициите. „Комекес“ АД е разработило инвестиционната си програма в съответствие със стратегията за развитие на процеса на газифициране на територията на община Самоков и има следните основни цели: развитие на газоснабдяването на територията на община Самоков; прогнозиране на дългосрочни тенденции; осигуряване на възможност за газифициране на съществуващи и нововъзникнали обекти; газифициране на обособени жилищни и промишлени зони, както и уплътняване на съществуващата ГРМ чрез включване на нови клиенти; присъединяване на клиенти; присъединяване на клиенти, респективно потребление на природен газ през отделните етапи, което да осигури достатъчно приходи от продажбата на природен газ и да се създаде възможност за реинвестиране в развитието на ГРМ; максимално използване на капацитета на наличната ГРМ при нейното оптимално разширяване.

График на строителството за периода 2019 – 2023 г.

Дружеството е представило график за строителството на ГРМ за периода 2019 – 2023 г., който обхваща пет етапа на строителство:

- 2019 г. – развитие на ГРМ на територията на с. Продановци, вкл. инвестиране в съоръжения за децентрализирано снабдяване; развитие на ГРМ на територията на с. Доспей.

- 2020 г. – развитие на ГРМ на територията на селата Говедарци, Маджаре и Мала Църква, вкл. инвестиране в съоръжения за децентрализирано снабдяване; развитие на ГРМ на територията на с. Райово, вкл. и инвестиране в съоръжения за децентрализирано снабдяване.

- 2021 г. – развитие на ГРМ на територията на селата Драгушиново и Злокучене; развитие на ГРМ на територията на с. Райово, вкл. и инвестиране в съоръжения за децентрализирано снабдяване;

- 2022 г. – развитие на ГРМ на територията на селата Райово и Широки дол;

- 2023 г. – развитие на ГРМ на територията на селата Райово и Рельово.

„Комекес“ АД предвижда разширяване и уплътняване на ГРМ в зоните на гр. Самоков - Юг, Североизток и Запад, както и уплътняване на ГРМ в к.к. „Боровец“ с включване на нови клиенти. Към края на периода на бизнес плана се предвижда мрежата да обхване над 95% от територията на гр. Самоков и к.к. „Боровец“.

Инвестиционната програма на „Комекес“ АД за газификация на община Самоков за периода 2019 – 2023 г. предвижда изграждането на 28 580 м ГРМ, от която 17 750 м разпределителни газопроводи и 10 830 м отклонения и прилежащите ѝ съоръжения, на обща стойност 4349 хил. лева.

Прогнозните инвестиции и дължината на предвидената за изграждане на ГРМ и брой съоръжения по години на територията на община Самоков са посочени в таблица № 1:

Таблица № 1

Параметър	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	ОБЩО:
Инвестиции в ГРМ - разпределителни газопроводи и отклонения	хил. лв.	678	608	439	453	457	2635
	м	7340	6410	4840	4965	5025	28 580
Инвестиции в съоръжения - небитови	хил. лв.	165	210	274	104	71	824
	бр.	10	9	11	8	3	41
Инвестиции в съоръжения - битови	хил. лв.	178	178	178	178	178	890
	бр.	400	178	178	178	178	1112
Общо:	хил. лв.	1021	996	891	735	706	4349

Според заявителя изградените мрежи за периода между 2019 и 2023 г. ще осигурят присъединяването на нови: 7 промишлени клиенти, 35 обществено-административни и търговски клиенти и 2000 битови клиенти.

2. Производствена програма

Според „Комекес“ АД, разработването на производствената програма за лицензираната територия се основава на средносрочна прогноза, съобразена с тенденциите на пазара. Като основни фактори, определящи пазара, се посочват: нуждите на крайните клиенти, равнището на доходите на потенциалните клиенти, влиянието на общите икономически тенденции и прогнозите за икономическото развитие на община Самоков. Дружеството е определило очакваната консумация на база на маркетингови проучвания, в които е отразен потенциалният пазар на природен газ за територията на лицензията.

„Комекес“ АД е разделило клиентите на природен газ на три групи, с подгрупи за промишлените клиенти, съобразно потреблението им: промишлени клиенти, обществено-административни и търговски клиенти и битови клиенти.

За групата на промишлени клиенти, с цел определяне на прогнозната консумация, дружеството е направило анализ на цените на природния газ и използваните понастоящем течни горива (дизелово котелно гориво, мазут и др.) и е достигнало до извода, че собствениците на промишлени котелни инсталации и обществените и административните сгради, които се отопляват с котли, използващи течни горива, ще се ориентират към тяхната реконструкция и смяна на горивна база, поради безспорните икономически, екологични и експлоатационни предимства на

природния газ. Прогнозите за потребление на битовите клиенти дружеството е направилно въз основа на концепция за присъединяване към ГРМ с плавно нарастваща активност на клиентите. Отчетени са и значителният интерес и активност на клиентите на дружеството към изпълнявания от Министерство на енергетиката проект „Мерки за енергийна ефективност при крайните потребители на природен газ чрез газоразпределителните дружества в България“ (проект DESIREE GAS), който се финансира от Международен фонд „Козлодуй“.

Видно от представената производствена програма, в края на петгодишния период се очаква годишната консумация на природен газ в община Самоков да достигне 192 316 MWh, реализирана от 3875 бр. клиенти.

Консумацията на природен газ по групи клиенти за периода на бизнес плана е посочена в таблица № 2:

Таблица № 2

Групи 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
<i>до 1054,599 MWh</i>	MWh/г.	1735	1952	2169	2386	2603
<i>от 1054,600 до 10 545,999 MWh</i>	MWh/г.	16 368	16 368	18 706	18 706	18 706
<i>над 10 546,000 MWh</i>	MWh/г.	41 379	41 379	41 379	41 379	41 379
ОА и Т	MWh/г.	59 600	62 396	65 355	68 278	71 237
<i>до 52,729 MWh</i>	MWh/г.	1173	1207	1276	1311	1380
<i>от 52,730 до 210,920 MWh</i>	MWh/г.	5249	5377	5633	5889	6145
<i>от 210,921 до 1054,599 MWh</i>	MWh/г.	21 067	23 701	26 334	28 967	31 601
<i>от 1054,600 до 2109,199 MWh</i>	MWh/г.	13 960	13 960	13 960	13 960	13 960
<i>над 2109,200 MWh</i>	MWh/г.	18 151	18 151	18 151	18 151	18 151
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

Броят на потенциалните клиенти по групи клиенти с натрупване за периода на бизнес плана е посочен в таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Промислени	брой	17	18	20	21	22
<i>до 1054,599 MWh</i>	брой	8	9	10	11	12
<i>от 1054,600 до 10 545,999 MWh</i>	брой	7	7	8	8	8
<i>над 10 546,000 MWh</i>	брой	2	2	2	2	2
ОА и Т	брой	124	130	138	145	153
<i>до 52,729 MWh</i>	брой	34	35	37	38	40
<i>от 52,730 до 210,920 MWh</i>	брой	41	42	44	46	48
<i>от 210,921 до 1054,599 MWh</i>	брой	32	36	40	44	48
<i>от 1054,600 до 2109,199 MWh</i>	брой	12	12	12	12	12
<i>над 2109,200 MWh</i>	брой.	5	5	5	5	5
Битови	брой	2100	2500	2900	3300	3700
Общо:	брой	2241	2648	3058	3466	3875

3. Ремонтна (експлоатационна програма):

Ремонтната програма на „Комекес” АД обхваща дейности по отношение на изграждане и управление на ГРМ, периодични огледи и ревизии, поддържане и текущи ремонти с подмяна на детайли и елементи, проверка на измервателната и регулиращата арматура и аварийни ремонти.

Дейностите, извършвани от газоразпределителното дружество (ГРД) по отношение на газопроводите от ГРМ, включват: обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник; проверка за загазяване на шахти, колектори, сутерени и др.; съгласуване и контрол на строително-монтажни работи в близост до подземни

газопроводи от външни организации и лица; дегазиране и загазяване на действащи и нови газопроводи при планови работи по разширение на ГРМ; текуща поддръжка на кранови възли; боядисване, противопожарни мерки около площадките, гърнета и др.; извършване на основни ремонти; поддържане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения и контролно-измервателни прибори и автоматика (КИП и А); анализ на качеството на природния газ; планов ремонт и обследване на ГРМ, съоръжения и КИП и А; извънпланови (аварийни) ремонти; извършване на обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране на утечки на природен газ; съставяне на досиета, картографски материал и база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията в мрежата.

Дейностите, извършвани от ГРД по отношение на системата за катодна защита, включват: измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията; анализ и мерки; поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации, включително настройващи работи; поддръжка и обслужване на въздушни преходи; извършване на ремонти по системата; участие и/или контрол при извършване на електрометрично обследване на подземните газопроводи и ремонт на изолационното покритие в случай на констатирани при обследването места с нарушено такова.

Дейностите, извършвани от ГРД по отношение на съоръженията и инсталациите, включват: обслужване на оборудването от експлоатационния персонал с извършване на проверка и настройка; извършване на основни ремонти и преустройства; проверка и обслужване на одориращата станция, в т.ч. функциониране, дозировка на одорант, обезгазявания и поддържане на база данни за концентрацията на одорант в ГРМ; съставяне на досиета и на база данни за съоръженията; проверка и подаване на природен газ на нови промишлени, обществено-административни и битови клиенти, инструктаж; текуща поддръжка на съоръженията.

Дейностите, извършвани от ГРД по отношение на разходомерните системи, включват: измерване и отчитане на количествата природен газ; обслужване на разходомерите; изготвяне на годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване; съставяне и поддържане на база данни за всички елементи на разходомерните системи.

Дейностите за аварийна готовност и газова безопасност включват: организиране и провеждане на аварийни тренировки; проверка на степента на одориране на газа по камерен метод; проверка на концентрацията на одорант в газа по приборен метод; поддръжка на аварийния автомобил и оборудването.

Дейностите за работа с клиентите включват: следене и регулиране на работните и аварийни режими на ГРМ в съответствие с договорите за доставка; ръководство при пускането и спирането на газ към клиенти; издаване на оперативни разпореждания на експлоатационния персонал; експлоатация и поддръжка на автоматизираните средства за диспечерско управление; приемане на заявки от клиенти и упълномощени лица и подаване на заявки към висшестоящ диспечер; водене на оперативна документация.

4. Социална програма

„Комекес” АД предвижда да развива активна социална програма, която включва: предоставяне на средства за храна, спорт, отдых и туризъм; работно облекло; медицинско обслужване; подпомагане на работниците и служителите при настъпване на значими събития в личен план (брак, раждане на дете, смърт, отглеждане на дете до 2 годишна възраст) и при необходимост от скъпо струващо лечение; допълнително доброволно пенсионно осигуряване и застраховане.

Социалната програма на дружеството има за цел: повишаване заинтересоваността на персонала от ефективно реализиране на бизнеса; създаване на предпоставки за поддържане на приемлив жизнен стандарт на работниците и служителите; повишаване на социалния статус на компанията; привличане на висококвалифицирани сътрудници.

„Комекес“ АД предвижда газифицирането и развитието на дейността на дружеството да има социално-икономическо влияние върху населението на територията на общината, изразяващи се в следните аспекти: откриване на нови работни места, свързани с експлоатацията и управлението на ГРМ; обучение и квалификация на потенциални местни трудови ресурси; елиминиране на злоупотребите с гориво; нарастване на инвестиционната стойност и привлекателност на региона; създаване на възможности за реструктуриране и подобряване на общинския бюджет; повишаване на комфорта на живот в общината.

5. Прогнозна структура и обем на разходите

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно НРЦПГ. Разходите за дейността са формирани при 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; отчетна и балансова стойност на ГРМ; брой персонал, необходим за управление, експлоатация на ГРМ и съоръженията и обслужване на клиентите.

Разходите за експлоатация и поддръжка на ГРМ и снабдяване включват разходи за: материали, външни услуги, амортизации, заплати и възнаграждения, социални осигуровки и други разходи.

Разходите, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ, включват разходи за материали, зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ са посочени в таблица № 4:

Таблица № 4

Разходи по елементи (хил.лв.)	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	1525	1657	1814	1913	1862
Разходи за материали	69	72	74	77	79
Разходи за външни услуги	165	172	177	182	187
Разходи за амортизации	807	881	953	1019	934
Разходи за заплати и възнаграждения	347	383	438	456	474
Разходи за социални осигуровки	64	71	81	84	87
Социални разходи	1	1	2	2	2
Други разходи	72	78	90	93	98
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР	12	13	14	15	16
Одорант	10	10	11	11	12
Материали за текущо поддържане	2	3	3	3	4
Общо разходи за разпределение:	1536	1669	1828	1928	1878

В структурата на прогнозните разходи за дейността „разпределение на природен газ“, най-голям дял имат разходите за амортизация – 52%, следвани от разходи за заплати – 24% и разходи за външни услуги – 10%.

5.1. Разходи за дейността „разпределение на природен газ“:

Те представляват 87% от общия обем разходи и включват условно-постоянни разходи (УПР), свързани с експлоатацията на ГРМ, и променливи разходи, зависещи от количествата пренесен природен газ.

Условно-постоянни разходи за дейността „разпределение на природен газ“:

Разходи за материали, включващи: разходи за гориво за транспортните средства, прогнозиран на база среден разход на километър изградена ГРМ на база отчетни данни за 2017 г. и 2018 г. в размер на 125 лв./км; разходи за работно облекло, определени в зависимост от броя на персонала, за покупка на лятно и зимно облекло в размер на 160 лв. на човек годишно; разходи за канцеларски материали, прогнозиран в зависимост от броя на персонала; материали за текущо поддържане – за закупуване на

резервни части и материали за ремонт на ГРМ, прогнозиран като 0,3% от стойността на изградените линейни участъци и съоръжения.

Разходи за външни услуги, включващи: разходи за застраховки на ГРМ са прогнозиран като 0,15% от стойността на дълготрайните материални активи, които включват имуществена застраховка Индустриален пожар, Кражба чрез взлом и застраховка „Гражданска застраховка юридически лица“; разходи за данъци и такси – лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и параметрите на този бизнес план; пощенски разходи, телефон и абонаменти, планирани в размер около 9000 лв. годишно; абонаментно поддържане и аварийна готовност, които включват разходи за сервизно обслужване и поддръжка на линейните газопроводи, съоръженията и одориращите инсталации и разходите за поддържане на аварийна готовност и са прогнозиран в размер на 460 лв./годишно на километър изградена мрежа; разходи за въоръжена и противопожарна охрана, прогнозиран са в зависимост от дължината на изградената ГРМ в размер на 8 лв. годишно на километър изградена мрежа; реклама и рекламни материали и развойна дейност, които са прогнозиран в размер на около 0,2% от приходите за съответния период; наеми на офиси – включват наема на офиса на дружеството, планирани на база площ на офисите и среден размер за наем в региона - около 11 000 лв. на година; проверка на уреди, които са прогнозиран в среден размер по 4 лв./годишно за всяко едно въведено в експлоатация съоръжение, обслужващо стопански клиенти и битово съоръжение при съответната периодичност на проверките; експертни и одиторски разходи, които са прогнозиран като 0,05% от стойността на приходите на база отчетни данни; разходи за вода, отопление и осветление, прогнозиран са в зависимост от отчетните разходи за базовата година и броя на офисите – около 7 – 9 лв./кв. м офисна площ; други разходи – всички допълнително възникващи разходи за външни услуги, които са свързани с извършваните за дружеството консултантски, счетоводни и юридически услуги, тъй като то не предвижда в щатното си разписание позиции за счетоводители, юристи/юристконсулти.

Разходи за амортизации, които представляват 52% от разходите за тази лицензионна дейност и са изчислени по линеен метод на амортизация на базата на амортизационния срок на активите, определен от Комисията.

Разходи за заплати и възнаграждения, които са около 24% от общите разходи за дейността и включват начислените работни заплати на целия персонал. Увеличението на разходите за труд е свързано основно с поэтапното увеличение на персонала: от 16 човека за 2017 г. на 27 човека за месец септември на 2018 г. „Комекес“ АД предвижда постепенно увеличаване на персонала за периода на бизнес плана – съответно на 26 човека за дейността „разпределение на природен газ“ и на 13 човека за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“. Увеличението на персонала се дължи на стартиралата програма за ускорена газификация „DESIREE GAS“. Дружеството предвижда плавно увеличение на трудовите разходи, обвързано с прогнозираното увеличение на месечната работна заплата, средната работна заплата в отрасъла, както и на минималните осигурителни прагове.

Разходи за социални осигуровки, които включват начислените суми за социални и здравни осигуровки, социални надбавки и други обезщетения, полагащи се на работниците и служителите по Кодекса на труда за извънреден и допълнителен труд, както и за работа при вредни за здравето условия и представляват около 4% от общите разходи за дейността.

Други разходи, които включват: разходи за командировки и обучения на персонала, транспортни разходи, охрана на труда и са определени в зависимост от броя на персонала, както и разходи, произтичащи от задължения по нормативни актове, свързани с основно с планирания ръст на трудовите разходи за прогнозния период.

Разходи, пряко зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ:

Разходи за одорант, отнасят се само за дейността „разпределение на природен газ”, и са прогнозирани при разходна норма от 24 mg/MWh и и прогнозните количества за реализация.

Материали за текущо поддържане, прогнозирани са като среден разход за поддръжка на едно табло и са прогнозирани в размер на 1 лв./брой.

5.2. Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител”:

Те представляват 13% от общите планирани разходи на дружеството през периода на бизнес плана. Включват само УПР, като няма планирани променливи разходи, пряко зависещи от количествата пренесен природен газ. Прогнозираните разходи за дейността се увеличават от 245 хил. лв. за 2019 г. на 297 хил. лв. през 2023 г.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са посочени в таблица № 5:

Таблица № 5

Разходи по елементи (лв.)	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Условно-постоянни разходи за снабдяване	245	241	273	277	297
Разходи за материали	8	9	11	12	13
Разходи за външни услуги	37	37	37	40	41
Разходи за амортизации	12	6			
Разходи за заплати и възнаграждения	149	149	178	178	193
Разходи за социални осигуровки	28	28	33	33	36
Социални разходи	1	1	1	1	1
Други разходи	11	12	13	13	14
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР	0	0	0	0	0
Общо разходи за снабдяване:	245	241	273	277	297

Условно-постоянните разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител”:

Разходи за материали, които са в размер на 4% от общите разходи за дейността и включват: разходи за гориво за транспорт; разходи за работно облекло; разходи за канцеларски материали;

Разходи за външни услуги, които са около 14% от общите разходи за дейността, като включват: разходи за застраховки, данъци и такси, пощенски разходи и разходи за телефони, наеми, експертни услуги, вода, отопление и осветление;

Разходи за амортизации, които представляват 1% от разходите за тази лицензионна дейност;

Разходи за заплати и възнаграждения, са около 64% от общите разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител”;

Разходи за социални осигуровки, които са 12% от общите разходи за дейността;

Други разходи включват: служебни карти, охрана на труда, разходи за командировки и реклама и са около 5% от общите разходи за тази лицензионна дейност.

Дружеството не е предвидило променливи разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” за периода 2019 – 2023 г.

6. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране:

„Комекес” АД има основен капитал от 810 хил. лв., като в по-голямата си част средствата са инвестирани в газопроводни мрежи и други дълготрайни активи, свързани с дейността на дружеството. Дружеството възнамерява да финансира инвестиционната си програма със собствени средства. Затова в структурата на капитала за периода 2019 – 2023 г. делът на собствения капитал е 100%.

Предложената от „Комекес” АД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2019 – 2023 г. е в размер на 6,65%, която е изчислена при

използването на 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 7,39% и при отчитане на данъчните задължения.

7. Очаквано финансово-икономическо състояние на „Комекес” АД за територията на община Самоков за периода 2019-2023 г.

„Комекес” АД е представило прогнозен баланс, отчет за приходи и разходи и отчет за приходите и разходите за територията на община Самоков.

Дружеството прогнозира за периода на бизнес плана да реализира печалби, както следва: 1937 хил. лв. за 2019 г.; 2080 хил. лв. за 2020 г.; 2195 хил. лв. за 2021 г.; 2366 хил. лв. за 2022 г. и 2659 хил. лв. за 2023 г.

Прогнозните приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в таблица № 6:

Таблица № 6

Показатели	Прогноза				
	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	10 778	11 465	12 304	13 001	13 710
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	8625	9154	9866	10 372	10 755
Счетоводна печалба (хил. лв.)	2153	2311	2439	2629	2954
Финансов резултат (хил. лв.)	1937	2080	2195	2366	2659
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	0,41	0,56	0,73	0,93	1,15
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	0,39	0,55	0,73	0,93	1,13
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	0,43	0,57	0,71	0,86	1,01

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 10 778 хил. лв. за 2019 г. на 13 710 хил. лв. през 2023 г., което се дължи основно на нарастващите приходи от продажби на природен газ. Структурата на общите приходи включва и приходи от услуги.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 8625 хил. лв. за 2019 г. на 10 755 хил. лв. за 2023 г. Основен дял в общите разходи за дейността имат разходите за покупка на природен газ, като тези разходи са прогнозирани да се увеличат от 6588 хил. лв. за 2019 г. до 8323 хил. лв. в края на периода. Дружеството прогнозира разходите за материали да се увеличат от 88 хил. лв. през 2019 г. до 107 хил. лв. през 2023 г. Разходите за външни услуги са прогнозирани да нарастват от 203 хил. лв. за 2019 г. на 228 хил. лв. за 2023 г. Разходите за амортизации са прогнозирани да нарастват от 818 хил. лв. през 2019 г. на 934 хил. лв. през 2023 г. Прогнозираните разходи за възнаграждения и осигуровки да се увеличават от 588 хил. лв. за 2019 г. на 793 хил. лв. за 2023 г. Дружеството прогнозира средно за периода разходи за присъединяване в размер на 256 хил. лв.

Общата сума на актива нараства от 18 796 хил. лв. за 2019 г. на 29 689 хил. лв. в края на периода, в резултат на увеличение на текущите активи. Нетекущите активи намаляват от 13 652 хил. лв. за 2019 г. на 13 005 хил. лв. за 2023 г. от намаление на ДМА. Текущите активи на дружеството се увеличават от 5144 хил. лв. за 2019 г. на 16 684 хил. лв. през 2023 г., от увеличени вземания от клиенти и доставчици и парични средства в безсрочни депозити.

За посочения период записаният капитал остава с непроменена стойност от 810 хил. лв. Дружеството прогнозира поетапно увеличение на собствения капитал (включващ записан капитал, натрупана печалба и текущ финансов резултат) от 5641 хил. лв. за 2019 г. да нарасне на 14 941 хил. лв. за 2023 г., в резултат на увеличение на неразпределената и текущата печалба. Собственият капитал се увеличава от 30% в общата стойност на пасива през 2019 г. до 50% в края на периода.

Дружеството не предвижда дългосрочни пасиви за периода на бизнес плана. Краткосрочните пасиви се увеличават от 13 155 хил. лв. за 2019 г. до 14 749 хил. лв.

през 2023 г., основно поради увеличение на краткосрочните задължения към доставчици и клиенти.

От представените прогнозни парични потоци за периода е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството – приходи от продажба на природен газ и други приходи. Прогнозирани са плащания към търговски контрагенти, за трудови възнаграждения и други разходи. По отношение на инвестиционната дейност на дружеството са предвидени плащания, свързани основно с дълготрайни активи и други приходи. По отношение на финансовата дейност не се предвиждат плащания.

От представените парични потоци за периода 2019 – 2023 г. е видно, че прогнозираните парични наличности са с положителни стойности в края на всяка една година от периода на бизнес плана.

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Комекес” АД за територията на община Самоков за периода 2019 – 2023 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал през периода 2019 – 2022 г. е със стойности под 1, което е показател, че дружеството може да има затруднения при инвестиране със собствен капитал на нови дълготрайни активи. Тенденцията показва подобряване на този показател, който нараства от 0,41 през 2019 г. на 1,15 за 2023 г.

Коефициентът на обща ликвидност е със стойности под 1 за периода 2019 – 2022 г., което е показател, че дружеството може да не разполага със свободни оборотни средства да обслужва текущите си задължения. Стойността на коефициента нараства, като от 0,39 през 2019 г. достига до 1,13 през 2023 г.

Коефициентът на финансова автономност показва степента на независимост от ползване на привлечени средства. Коефициентът е със стойност под 1 за периода 2019 – 2022 г., което е показател, че дружеството може да има затруднения при покриването със собствени средства на краткосрочните си задължения. Стойността на коефициента от 0,43 за 2019 г. нараства до 1,01 за 2023 г.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура показват тенденция към подобряване на финансовото състояние на „Комекес” АД през периода на бизнес плана, като от *лошо* в началото на периода, се прогнозира на *много добро* през последната година.

8. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Съгласно чл. 14 от НРЦПГ, енергийните предприятия могат да предлагат за утвърждаване от Комисията 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 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 м³“ 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.

Прогнозните цени за пренос на природен газ по ГРМ и за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране на „горна граница на цени”. Прогнозните цени са образувани на базата на инвестиционната и производствената програма, както и въз основата на прогнозните разходи за дейността за петгодишен регулаторен период, обхващащ годините 2019 – 2023 г.

Предложените за утвърждаване цени за пренос през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Самоков, са посочени в таблица № 7, а цените за присъединяване на клиенти към ГРМ, са посочени в таблица № 8:

Таблица № 7

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

Таблица № 8

Групи и подгрупи клиенти	Цени (лв./клиент)
Промишлени	
<i>до 1054,599 MWh</i>	3276
<i>от 1054,600 до 10 545,599 MWh</i>	3748
<i>над 10 546,000 MWh</i>	3748
ОА и търговски	
<i>до 52,729 MWh</i>	2202
<i>от 52,730 до 210,920 MWh</i>	2425
<i>от 210,921 MWh до 1054,599 MWh</i>	2833
<i>от 1054,600 MWh до 2109,199 MWh</i>	2833
<i>над 2109,200 MWh</i>	2833
Битови	583

Заявление с вх. № Е-15-29-12 от 05.02.2019 г. за утвърждаване на цени за пренос на природен газ по ГРМ, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Самоков, подадено от „Комекес” АД, е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

9. Прогноза за равномерно изменение на цените при значително изменение на ценообразуващите елементи

Механизмите за равномерно изменение на цените при значително изменение на ценообразуващите елементи са в основата на метода на ценообразуване на природния газ „горна граница на цени”. Енергийните предприятия могат да прилагат по-ниски от

утвърдените от Комисията цени при условие, че това не води до кръстосано субсидиране между отделните дейности, както и между групите клиенти.

„Комекес” АД заявява, че на тази регулаторна база и отчитайки конюнктурата на пазара на енергоносителите, може да изгражда и прилага ефективна ценова стратегия, най-същественото в която е: поддържане на конкурентноспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; нестресиране на пазара с чести и значителни изменения в цените чрез поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време; осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на проекта.

10. Определяне на области за повишаване на ефективността

Основните стратегически приоритети, области и мерки за повишаване на ефективността на „Комекес” АД са, както следва:

Строителство: прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; стандарти за строителство и осигуряване на качество съгласно международните стандарти; използване на високоэффективна строителна техника и специализиран инструментариум и създаване на организация за оптималното ѝ използване.

Производство: повишаване производителността на труда – квалификация и мотивация на персонала; рационализиране на снабдителния процес; подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонал, техника и технологии; ефективна организация на сервизната дейност; годишно, сезонно и дневно планиране и ръководство на експлоатационния процес.

Маркетинг на услугата: ефективна организация на сервизната дейност; изграждане на SCADA (System Control and Data Acquisition); монтиране на електронни разходомери; внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите; изграждане на Billing System; изграждане на нови центрове за работа с потребителите; квалифициран персонал; атрактивни рекламни кампании.

Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложените от „Комекес” АД в бизнес плана за периода 2019 – 2023 г., ще осигурят на дружеството необходимите материални и финансови ресурси за изпълнение на лицензионните му задължения във връзка с дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ на територията на община Самоков.

Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 1, ал. 3, и ал. 5 във връзка с чл. 49, ал. 2, т. 3 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

Одобрява бизнес план на „Комекес” АД за територията на община Самоков за периода 2019 – 2023 г.

Решението подлежи на обжалване в 14 (четирнадесет) дневен срок пред Административен съд – София град.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА