



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране



РЕШЕНИЕ

№ БП - 58
От 03.11.2016 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 03.11.2016 г., като разгледа подаденото от „Правецгаз 1” АД, заявления за одобряване на бизнес план за територията на община Правец за периода 2016-2020 г. и доклад с вх. № Е-Дк-337 от 28.10.2016 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-37-12 от 07.10.2016 г. от „Правецгаз 1” АД за одобряване на бизнес план за територията на община Правец за периода 2016-2020 г.

Със Заповед № З-Е-170 от 10.10.2016 г. 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). С писмо с изх. № Е-15-37-12 от 11.10.2016 г., от дружеството е изискана следната допълнителна информация: сравнение на прогнозните данни, заложен в инвестиционната и производствената програма на одобрения бизнес план, както и отчетни данни за периода 2011-2015 г. за извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа (ГРМ), брой клиенти с натрупване по групи и годишна консумация на природен газ по групи клиенти.

С писмо с вх. № Е-15-37-12 от 19.10.2016 г. дружеството е предоставило изисканата по-горе информация, както и преработен бизнес план във връзка с коригиране на модела за цени.

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

„Правецгаз 1” АД е акционерно дружество, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 131534523, със седалище и адрес на управление: област София, община Правец, гр. Правец 2161, площад „Тодор Живков“ № 6. Дружеството е с капитал 198 529 броя поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка. Дружеството се управлява и представлява от изпълнителния директор Иван Цветанов Минев.

„Правецгаз 1” АД е с предмет на дейност: „Инвестиране, проектиране, изграждане, експлоатация и ремонт на газоразпределителни обекти и съоръжения, свързани с използването на природен газ на територията на община Правец и продажба на природен газ и други видове дейности, които не са забранени от закона“.

„Правецгаз 1” АД е титуляр на лицензия № Л-197-08 от 24.01.2006 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ” и лицензия № Л-197-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” за територията на община Правец, за срок до 24.01.2021 г.

С Решение № БП-15 от 10.10.2011 г. Комисията е одобрила бизнес план на дружеството за територията на община Правец за периода 2011-2015 г.

С Решение № Ц-37 от 07.11.2011 г. Комисията е утвърдила на „Правецгаз 1” АД цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ на потребители при изградена връзка с преносната мрежа и цени за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа на територията на община Правец, за регулаторен период 2011-2015 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. „Правецгаз 1” АД не е спазило предвидения в чл. 13, ал. 5 от НЛДЕ срок, съгласно който лицензиантите представят за одобряване от Комисията всеки следващ бизнес план не по-късно от 3 месеца преди изтичането на срока на предходния бизнес план.

I. Изпълнение на бизнес плана на „Правецгаз 1” АД за периода 2011-2015 г.

За периода 2011-2015 г. „Правецгаз 1” АД е планирало да изгради 67 165 м ГРМ, в т.ч. разпределителни газопроводи и отклонения към клиенти, като са изградени 11 057 м, което е 16% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството. Изпълнението на изградената мрежа за 2011 г. е 97%, за 2012 г. е 14%, за 2013 г. е 3%, за 2014 г. е 0%, за 2015 г. е 0%.

Планираните инвестиции за периода 2011-2015 г. са в размер на 3 600 хил. лв., а извършените инвестиции са 185 хил. лв., което е 5% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството. Изпълнението на инвестициите в ГРМ и съоръжения за 2011 г. е 31%, за 2012 г. е 2%, за 2013 г. е 1%, за 2014 г. е 0%, за 2015 г. е 0%.

Планираната обща консумация за всички клиенти за периода 2011-2015 г. е в размер на 11 496 хил. м³, а реализираната е 8 946 хил. м³, което е 78% от предвиденото в бизнес плана на дружеството. Планираната обща консумация на промишлените клиенти за периода е в размер на 2 030 хил. м³, а реализираната консумация е 979 хил. м³, което е 48% от предвиденото в бизнес плана. Планираната обща консумация на общественно-административните и търговски клиенти за периода е в размер на 6 874 хил. м³, а реализираната консумация е 5 947 хил. м³, което е 87% от предвиденото в бизнес плана. Планираната обща консумация на битовите клиенти за периода е в размер на 2 592 хил. м³, а реализираната консумация е 2 020 хил. м³, което е 78% от предвиденото в бизнес плана.

Изпълнението за периода на бизнес плана по отношение на присъединяването на промишлените клиенти е 86%, на общественно-административните и търговски клиенти е 138%, а на битовите клиенти е 59%.

Според приложената от „Правецгаз 1” АД обосновка, община Правец е малка община и с ограничени възможности за голямо нарастване на потреблението на природен газ. Основна алтернатива за отопление на домакинствата в региона и общината е твърдото гориво - дърва. Изградената от дружеството газопроводна мрежа има свободен капацитет за захранване на повече от 1 500 домакинства в град Правец, село Разлив, Голф комплекс - Правец и хотел „РИУ-Ризорт”. Според дружеството, независимо от атрактивните си цени - едни от най-ниските в страната, не са достатъчен стимул за привличане на нови абонати. Основен проблем за клиентите се явява първоначалната инвестиция при изграждане на вътрешната газова и отоплителна инсталация. Тези причини са довели до ревизия на първоначалната идея на дружеството и отпадане на над 20 км газопроводно трасе за газификация на селата от общината с намаляващо население. Извода се налага още и от факта, че изградената почти девет километрова газопреносна мрежа на село Разлив, обслужва едва 12 броя абонати вече 4 години.

II. Бизнес план на „Правецгаз 1” АД за периода 2016-2020 г.

Бизнес планът на „Правецгаз 1” АД е изготвен съгласно изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ. Въз основа на предоставената информация, са разгледани и анализирани основните технически и икономически аспекти, както и финансовото състояние на дружеството към момента на съставяне на бизнес плана и очакваното развитие на дейността за периода 2016-2020 г.

1. Инвестиционна програма

Към 31.12.2015 г. на територията на община Правец има изградени около 41 530 м газопроводи от полиетилен висока плътност за високо налягане (5 бар), както и поддържащите съоръжения: одорираща станция – 1 бр.; линейни кранови възли - 15 броя и газорегулиращи и замерни съоръжения, обслужващи отделните консуматори – 582 бр.

През 2016 г. се предвижда въвеждане в експлоатация на изграден разпределителен газопровод до с. Разлив и газоразпределителната мрежа в селото на стойност 352 хил. лв.

Предложената от дружеството етапност за развитие на проекта за газификация е направена при следните условия: развитие на газоснабдяването на територията на лицензията; максимално използване капацитета на съществуващите газопроводи; газификация на обособени жилищни и промишлени зони за цялата територия на лицензията, както и уплътняване на съществуващата мрежа чрез включване на нови клиенти.

Инвестиционната програма на „Правецгаз 1“ АД включва:

- Изграждане на нови полиетиленови газопроводни отклонения високо налягане (5 бар) в с. Разлив;
- Изграждане на мрежи от газопроводни отклонения, основно на територията на гр. Правец, където има вече изградени газопроводни мрежи;
- Изграждане на съоръженията, обслужващи съответните мрежи;
- Изграждане на отклонения до консуматори и съоръжения към тях.

Дружеството заявява, че включването на всеки отделен консуматор към газоразпределителната мрежа, ще се извършва след подробен анализ на неговите потребности от енергия, с цел повишаване на общата ефективност на притежаваната от него енергийна система. Общите технически аспекти за отделните групи консуматори, посочени от „Правецгаз 1“ АД са следните:

- **газификация на промишлени предприятия:** по-голямата част от промишлените предприятия на територията на гр. Правец са газифицирани. За останалите промишлени предприятия и новопоявяващите се такива, от съществуващите разпределителни газопроводи до границата на собственост ще бъдат изградени газопроводни отклонения със съответни обслужващи съоръжения за търговско измерване и за понижаване и поддържане налягането на природния газ в необходимите и безопасни за технологичния режим стойности. Промислените газови инсталации се изграждат за сметка на собствениците на промишлените предприятия, като проектирането, изпълнението и въвеждането в експлоатация на същите се извършва от специализирани (лицензирани) за дейността фирми;

- **газификация на ОА и Т:** подаването на природен газ до административни и обществени сгради и търговски обекти ще става чрез изграждане на газопроводни отклонения от съществуващи и новоизградени разпределителни газопроводи до границата на собственост със съответните обслужващи съоръжения за търговско измерване и за понижаване и поддържане налягането на природния газ в необходимите и безопасни за технологичния режим стойности. Сградните инсталации се изграждат за сметка на собствениците на административни и обществени сгради и търговски обекти

като проектирането, изпълнението и въвеждането в експлоатация на същите се извършва от специализирани (лицензирани) за дейността фирми;

- **газификация на битови консуматори:** природният газ ще се подава до границата на собственост на съответните имоти като там ще бъдат монтирани газорегулаторните и замерните табла, в които налягането му се понижава до 20 мбара. Вътрешните сградни инсталации се изграждат за сметка на собствениците, като проектирането, изпълнението и въвеждането в експлоатация на същите се извършва от специализирани за дейността фирми, според финансовите възможности на клиента.

График на строителството за периода 2016-2020 г.

През 2016 г. се предвижда развитие на газоразпределителната мрежа в село Разлив и присъединяване на нови абонати в град Правец.

През 2017 г. се предвижда доизграждане на газоразпределителната мрежа в село Разлив и град Правец.

През 2018 г. се предвижда присъединяване на нови абонати в град Правец и село Разлив.

През 2019 г. се предвижда разширение на мрежата в град Правец.

През 2020 г. се предвижда присъединяване на нови абонати Правец и изграждане на ГО.

Инвестиционната програма на „Правецгаз 1” АД включва изграждането на 5 568 м газоразпределителна мрежа в град Правец и част от населените места в общината.

Основните технически параметри на ГРМ в бизнес плана за периода 2016-2020 г. са посочени в таблица № 1:

Таблица № 1

Година	Разпределителни газопроводи (диаметър, материал, метри)			Общо:
	32 PE-HD	40 PE-HD	63 PE-HD	
	2016	700	200	
2017	650	358	300	1 308
2018	550	400	150	1 100
2019	590	550	0	1 140
2020	420	550	150	1 120
Общо:	2 910	2 058	600	5 568

Инвестиционната програма на „Правецгаз 1” АД за газификация на община Правец за периода 2016-2020 г. предвижда изграждането на 5 568 м разпределителни газопроводи и отклонения и прилежащите ѝ съоръжения на обща стойност 440 хил. лв.

Дължината на предвидената за изграждане газоразпределителна мрежа и брой съоръжения по години за периода на бизнес плана са посочени в Таблица № 2:

Таблица № 2

Параметър	Мярка	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	Общо:
Газопроводи - линейна част и отклонения	метър	900	1 308	1 100	1 140	1 120	5 568
Съоръжения за промишлени потребители	брой	0	1	1	1	1	4
Съоръжения за ОА потребители	брой	6	6	6	6	6	30
Съоръжения за битови потребители	брой	20	20	22	21	22	105

Разпределението на стойността на инвестициите по години за периода на бизнес плана е посочено в Таблица № 3:

Таблица № 3

Инвестиции	Мярка	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	Общо за периода
Газопроводи - линейна част и отклонения	хил. лв.	51	78	66	64	67	326
Съоръжения, без битови	хил. лв.	12	15	15	15	15	72
Съоръжения битови	хил. лв.	8	8	9	8	9	42
Общо инвестиции	хил. лв.	71	101	90	87	91	440

2. Производствена програма

Според „Правецгаз 1” АД, броят на прогнозните клиенти и очакваната консумация по групи клиенти за периода на бизнес плана са определени на база средносрочни прогнози, съобразени с тенденциите на пазара. Като основни фактори, определящи пазара дружеството посочва: нуждите на потребителя; равнището на доходите на потенциалните купувачи и влиянието на общите икономически тенденции.

В бизнес плана за периода 2016-2020 г. „Правецгаз 1” АД предвижда запазване на трите основни групи: промишлени, обществено-административни и търговски, и битови клиенти.

Видно от представената от дружеството производствена програма, в края на петгодишния период се очаква годишната консумация на природен газ в община Правец да достигне 2 035 хил. м³/г., реализирана от 714 бр. клиенти.

Консумацията на природен газ по групи клиенти за периода на бизнес плана е посочена в Таблица № 4:

Таблица № 4

Групи клиенти	Мярка	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Промислени	хил.м ³	320	340	360	380	400
ОА и Т	хил.м ³	1 080	1 100	1 115	1 125	1 135
Битови	хил.м ³	461	470	485	490	500
ОБЩО:	хил.м ³	1 861	1 910	1 960	1 995	2 035

Броят на потенциалните клиенти по групи клиенти с натрупване за периода на бизнес плана е посочен в Таблица № 5:

Таблица № 5

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Промислени	брой	6	7	8	9	10
ОА и Т	брой	126	132	138	144	150
Битови	брой	469	489	511	532	554
ОБЩО:	брой	601	628	657	685	714

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

Според „Правецгаз 1” АД, експлоатационната дейност на дружеството е насочена към осигуряване на непрекъснато, безопасно и безаварийно функциониране на газоразпределителните мрежи, с цел надеждно снабдяване на клиентите с природен газ при спазване на изискванията за качество, за опазване на околната среда и съхраняване на здравето, живота и собствеността на гражданите.

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 на разстояние до 15 м от двете страни на газопровода; 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; анализ на качеството на природния газ; планов ремонт и обследване на ГРМ и съоръжения; извънпланови 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 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; текуща поддръжка на съоръженията.

Дейностите 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 концентрацията на одорант в природния газ 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 природен газ към клиенти; издаване на оперативни разпореждания на експлоатационния персонал; експлоатация и поддръжка на автоматизираните средства за диспечерско управление; събиране и обработка на оперативни данни за ГРМ и поддръжка и архив на базите данни; приемане на заявки от клиенти и упълномощени лица и подаване на заявки към висшестоящ диспечер; водене на оперативна документация.

4. Социална програма

„Правецгаз 1” АД предвижда социална програма, насочена към служителите на дружеството чрез: предоставяне на средства за храна, осигуряване на средства за спорт, отдих и туризъм; медицинско обслужване на служителите и периодично провеждане на курсове за повишаване на квалификацията.

Дружеството предвижда газификацията да създаде редица предимства за населението, живеещо на територията на общината, изразяващи се в следните аспекти:

- социален аспект – разкриване на нови работни места в процеса на строителството и експлоатацията на ГРМ и намаляване на безработицата при висококвалифицираните специалисти; повишаване на квалификацията и жизненият стандарт на персонала;
- екологичен аспект – намаляване замърсяването на околната среда, което води до подобряване на условията на живот.

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 и въз основа на прогнозното развитие на параметрите на дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“, а именно: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи и подгрупи; 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 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 и загуби по мрежата.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ” са посочени в Таблица № 6:

Таблица № 6

Разходи по елементи (лв.)	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	212	236	241	249	254
Разходи за материали	27	27	27	27	27
Разходи за външни услуги	28	27	27	29	29
Разходи за амортизации	38	59	64	70	75
Разходи за заплати и възнаграждения	89	93	93	93	93
Разходи за социални осигуровки	16	16	16	16	16
Социални разходи	8	8	8	8	8
Други разходи	6	6	6	6	6
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ - ПР	0	0	0	0	0
Общо разходи за разпределение:	212	236	241	249	254

В структурата на прогнозните разходи за дейността „разпределение на природен газ” най-голям дял имат разходите за заплати – 39%, следвани от разходите за амортизации – 26% и разходи за външни услуги – 12%.

Разходите за дейността „разпределение на природен газ” представляват 94% от общия обем разходи. Те включват условно-постоянни разходи (УПР), свързани с експлоатацията на ГРМ, и променливи разходи, зависещи от количествата пренесен природен газ.

5.1. Условно-постоянни разходи за дейността „разпределение на природен газ”

5.1.1. Разходите за материали включват:

- материали за текущо поддържане – прогнозиран на база 2015 г.;
- разходи за гориво за транспорт – за три броя превозни средства на база 2015 г.;
- разходи за работно облекло, определени в зависимост от броя на персонала;
- разходи за канцеларски материали.

5.1.2. Разходите за външни услуги включват:

- разходи за застраховки на ГРМ, вкл. имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, съгласно сключен договор – постоянна стойност на база на 2015 г.;

- разходи за данъци и такси, прогнозиран на база извършени разходи за 2015 г., в т.ч. лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката в размер на 2 000 лева, плюс 0.055% от приходите за съответната лицензионна дейност през предходната година;

- пощенски, телефонни и абонаментни такси – прогнозиран на база 2015 г.;

- разходи за абонаментно поддържане, аварийна готовност, технически надзор и текуща поддръжка на ГРМ и съоръжения – прогнозиран във връзка с разширяване на мрежата;

- разходи за наеми на сграда, планирани на база годишен разход за 2015 година, съгласно сключен договор за наем;

- разходи за проверка на уреди, които са прогнозиран на база брой задължителни за проверка уреди съгласно действащото законодателство и цената за проверка на съответно средство за търговско измерване;

- експертни и одиторски разходи, които са прогнозирани в зависимост от отчетните разходи за 2015 година.

5.1.3. *Разходи за амортизации*, които са прогнозирани по линеен метод на амортизация на базата на амортизационния срок на активите, определен от Комисията;

5.1.4. *Разходи за заплати и възнаграждения*, които са планирани с нива на възнагражденията и с лек ръст спрямо 2015 година. Персоналът е 6 човека, като не се предвижда изменение през регулаторния период;

5.1.5. *Социални осигуровки*, които включват социално-осигурителните вноски, начислявани върху работната заплата, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно ЗДДФЛ, КСО, ЗБДОО, КТ и др.;

5.1.6. *Други разходи включват:*

- разходи за охрана на труда – трудова медицина – съгласно договор;

- разходи за командировки;

- разходи за публикации, които са прогнозирани на база две публикации годишно.

5.2. Разходи, пряко зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ

5.2.1. *Разходи за одорант* – не се предвиждат, тъй като наличното количество е достатъчно;

5.2.2. *Загуби на природен газ* – не се предвиждат, тъй като загубите от мерене през годината се компенсират.

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” представляват 6% от общите планирани разходи на дружеството през периода на бизнес плана. Те включват само УПР, като няма планирани променливи разходи, пряко зависещи от количествата пренесен природен газ. Прогнозните разходи за дейността намаляват от 16 хил. лв. за 2016 г. на 13 хил. лв. през 2020 г.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са посочени в Таблица № 7:

Таблица № 7

Разходи по елементи (лв.)	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	16	15	13	13	13
Разходи за материали	1	1	1	1	1
Разходи за външни услуги	1	1	1	1	1
Разходи за амортизации	3	2	0	0	0
Разходи за заплати и възнаграждения	9	9	9	9	9
Разходи за социални осигуровки	2	2	2	2	2
Социални разходи	0	0	0	0	0
Други разходи	0	0	0	0	0
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ - ПР	0	0	0	0	0
Общо разходи за снабдяване:	16	15	13	13	13

При прогнозните разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” за периода на бизнес плана 2016-2020 г., най-голям дял имат разходите за заплати и възнаграждения – 63%, следвани от разходите за социални осигуровки – 14% и разходите за външни услуги – 8%.

6. Финансово-икономическо състояние на „Правецгаз 1” АД за периода 2013-2015 г.

От представените годишни финансови отчети на „Правецгаз 1” АД е видно, че дружеството отчита печалба през целия период, както следва: 21 хил. лв. за 2013 г., 9 хил. лв. за 2014 г. и 21 хил. лв. за 2015 г.

Общите приходи от дейността на дружеството намаляват от 1 260 хил. лв. през 2013 г. на 1 154 хил. лв. за 2015 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които през 2015 г. са в размер на 1 146 хил. лв. спрямо 1 246 хил. лв. за 2013 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от продажба на услуги и други приходи.

Общите разходи на дружеството през разглеждания период намаляват от 1 236 хил. лв. за 2013 г. и достигат до 1 131 хил. лв. за 2015 г. Разходите за материали намаляват от 28 хил. лв. за 2013 г. на 27 хил. лв. в края на 2015 г. Разходите за възнаграждения и осигуровки се увеличават от 111 хил. лв. за 2013 г. на 112 хил. лв. за 2015 г. Разходите за амортизации намаляват от 31 хил. лв. за 2013 г. на 26 хил. лв. за 2015 г. Разходите за външни услуги намаляват от 37 хил. лв. за 2013 г. на 27 хил. лв. за 2015 г. Финансовите разходи за периода нарастват от хиляда лв. на 4 хил. лв.

Общата сума на актива на дружеството намалява от 1 359 хил. лв. за 2013 г. на 1 337 хил. лв. за 2015 г., вследствие на изпреварващото намаление на текущите активи пред увеличението на нетекущите активи. Нетекущите активи се увеличават от 854 хил. лв. за 2013 г. на 992 хил. лв. за 2015 г., основно от увеличените дълготрайни финансови активи в частта вземания от свързани предприятия. Текущите активи намаляват от 504 хил. лв. за 2013 г. на 344 хил. лв. за 2015 г. от намаляване на краткосрочните вземания и парични средства в депозити.

За разглеждания период, основният капитал остава с непроменена стойност в размер на 199 хил. лв. Собственият капитал на дружеството се увеличава от 339 хил. лв. на 369 хил. лв., основно от увеличение на резервите, които от 119 хил. лв. за 2013 г. нарастват до 149 хил. лв. за 2015 г.

Нетекущите пасиви през периода намаляват от 361 хил. лв. за 2013 г. на 84 хил. лв. за 2015 г. Намалението се дължи на намалените задължения в частта други.

Текущите пасиви нарастват от 77 хил. лв. за 2013 г. на 302 хил. лв. за 2015 г. в резултат на увеличение на задълженията към доставчици и клиенти.

Отчетните приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в следната таблица:

Таблица № 8

ПОКАЗАТЕЛИ	ОТЧЕТ		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	1 260	1 236	1 154
Общо разходи от дейността(хил. лв.)	1 236	1 226	1 131
Счетоводна печалба/загуба (хил. лв.)	24	10	23
Финансов резултат (хил. лв.)	21	9	21
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	0.40	0.34	0.37
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	6.54	1.00	1.14
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	0.77	0.73	0.96

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Правецгаз 1” АД за периода 2013-2015 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода намалява от 0.40 за 2013 г. на 0.37 за 2015 г. и остава под единица за периода, което означава, че дружеството не е разполагало с достатъчно свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност от 6.54 за 2013 г. намалява на 1.14 за 2015 г., но остава над единица, което означава, че дружеството е разполагало с достатъчно свободни оборотни средства за погасяване на текущите си задължения през целия период.

Коефициентът на финансова автономност, който показва степента на независимост от използване на привлечени средства, се увеличава от 0.77 за 2013 г. на 0.96 за 2015 г. Стойностите на този коефициент показват, че дружеството може да е срещало затруднения при покриването на дългосрочните и краткосрочните си задължения със собствен капитал.

Предвид стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура финансово-икономическо състояние на „Правецгаз 1” АД може да се определи като *относително лошо* за периода 2013-2015 г.

7. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране и очаквано финансово-икономическо състояние на „Правецгаз 1” АД за периода 2016-2020 г.

Инвестиционната програма на „Правецгаз 1” АД за периода на бизнес плана 2016-2020 г. включва изграждането на 5 568 м газоразпределителна мрежа, на обща стойност 440 хил. лв. Дружеството предвижда инвестиционната програма да се финансира изцяло от собствени средства.

Прогнозната капиталова структура на „Правецгаз 1” АД е посочена в таблица № 9:

Таблица № 9

Описание	Единица мярка	Стойности				
		2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Собствен капитал	хил. лв.	390	413	433	450	471
Дял на собствения капитал	%	100%	100%	100%	100%	100%

Капиталовата структура на дружеството за периода на бизнес плана е с 100% дял на собствения капитал. Увеличение на собствения капитал се предвижда да се постигне чрез капитализиране на част от печалбата. Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала за периода 2016-2020 г. е в размер на 7.78%, като е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 7% и след данъчно облагане.

В бизнес плана е посочено, че като източник на финансиране се предвижда използването на собствени парични средства, акумулирани от дейността на дружеството, при необходимост финансиране от акционерите.

Очаквано финансово-икономическо състояние на „Правецгаз 1” АД през периода 2016-2020 г.

„Правецгаз 1” АД е представило прогнозни счетоводен баланс, отчет за приходи и разходи и прогнозен паричен поток за периода 2016-2020 г. Дружеството прогнозира нарастваща печалба, както следва: 21 хил. лв. за 2016 г.; 22 хил. лв. за 2017 г., 21 хил. лв. за 2018 г.; 19 хил. лв. за 2019 г. и печалба в размер на 20 хил. лв. за 2020 г.

Структурата на общите приходи за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ и приходи от присъединявания. Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 786 хил. лв. за 2016 г. на 874 хил. лв. през 2020 г. или увеличение с 11%. Най-голям относителен дял в приходите приблизително 96% имат приходите от продажба на природен газ. Ефективността на приходите от продажба на 100 лв. разходи намалява от 102.61 лв. приход за 2016 г. до 102.22 лв. приход на 100 лв. разходи през 2020 г.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 765 хил. лв. за 2016 г. на 854 хил. лв. за 2020 г. Разходите за суровини и материали са прогнозирани да останат постоянни в размер на 28 хил. лв. Прогнозираните разходи за външни услуги се увеличават от 29 хил. лв. за 2016 г. на 30 хил. лв. за 2020 г. Прогнозираните разходи за възнаграждения и осигуровки нарастват от 116 хил. лв. за 2016 г. на 120 хил. лв. за 2020 г. Разходите за амортизации са прогнозирани да нарастват от 41 хил. лв. през 2016 г. на

75 хил. лв. в края на периода. За периода се прогнозира постоянен размер от 4 хил. лв. за финансови разходи.

Общата сума на актива нараства от 1 271 хил. лв. за 2016 г. и достига 1 394 хил. лв. в края на периода. Нетекущите активи на дружеството се увеличават от 1 046 хил. лв. за 2016 г., като достигат до 1 240 хил. лв. през 2020 г., като се дължи основно на увеличените нетекущи активи (газопроводи линейна част) и други нетекущи нематериални активи. Дружеството предвижда текущите активи да намаляват от 225 хил. лв. през 2016 г. на 154 хил. лв. през 2020 г., предимно от намалените вземания от клиенти и доставчици.

За разглеждания период, записаният капитал остава с непроменена стойност от 199 хил. лв. Дружеството прогнозира поетапно увеличение на собствения капитал (включващ записан капитал, законови резерви, други резерви и текущ финансов резултат) от 390 хил. лв. за 2016 г. на 471 хил. лв. за 2020 г.

Средната рентабилност на собствения капитал на „Правецгаз 1” АД за периода на бизнес плана е 4,90%, средната рентабилност на активите е 1,55%, а средната рентабилност на приходите от продажби е 2,47%.

Дългосрочните задължения на дружеството са прогнозирани с постоянна стойност от 84 хил. лв. Краткосрочните задължения намаляват от 308 хил. лв. за 2016 г. до 256 хил. лв. през 2020 г., като с най-голям дял са задълженията към доставчици.

От представените прогнозни парични потоци за периода 2016-2020 г. е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството – приходи от продажба на природен газ и приходи от присъединяване. При основната дейност на дружеството са прогнозирани плащания за суровини (природен газ) и са свързани с търговски контрагенти; плащания по трудови възнаграждения и осигуровки; плащания за корпоративен данък и други плащания. При инвестиционната дейност на дружеството са предвидени плащания в частта други. По отношение на финансовата дейност са предвидени плащания за такси.

От представените прогнозни парични потоци за периода 2016-2020 г. е видно, че прогнозираните парични средства са с положителни стойности в края на всяка една година.

Прогнозни приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в таблица № 10:

Таблица № 10

Показатели	Прогноза				
	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	786	824	841	857	874
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	765	802	820	838	854
Счетоводна печалба (хил. лв.)	21	22	21	19	20
Финансов резултат(хил. лв.)	21	22	21	19	20
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	0.37	0.37	0.37	0.38	0.38
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	0.73	0.51	0.67	0.60	0.60
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	0.99	0.89	1.09	1.20	1.39

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Правецгаз 1” АД за периода 2016-2020 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал през периода 2016-2020 г. се увеличава от 0.37 за 2016 г. на 0.38 за 2020 г., но е със стойности под 1, което е показател, че дружеството може да има затруднения при инвестиране със собствен капитал в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност за периода намалява от 0.73 за 2016 г. до 0.60 за 2020 г., като стойностите на този показател също са под 1, което означава, че дружеството може да има затруднения при обслужването на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност показва степента на независимост от ползване на привлечени средства. Стойностите на коефициента през първите две години на бизнес плана са близки до 1, а през останалите три години са над 1. Дружеството прогнозира този показател да се увеличава като от 0.99 през 2016 г. да достигне 1.39 през 2020 г. Това е индикатор, че дружеството няма да има затруднения при покриване на дългосрочните и краткосрочните си задължения със собствени средства.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура за периода 2016-2020 г. показват запазване на финансово-икономическото състояние на „Правецгаз 1” АД.

8. Прогноза за цените на предоставяните услуги

„Правецгаз 1” АД посочва, че прогнозните цени са образувани на базата на инвестиционната и производствената програми, както и въз основа на прогнозните разходи за дейността за 5 годишен регулаторен период, обхващащ годините 2016-2020 г. Основните потребителски групи на дружеството са: промишлени клиенти; обществено-административни и търговски клиенти и битови клиенти.

Избраната тарифна структура е съобразена с нормативните разпоредби и пазарните условия, предложена е при отчитане на пазарните сигнали на клиентите с оглед осигуряване на справедливо отразяване в цените на разходите, предизвикани от отделните клиентски групи, както и осигуряване на конкурентоспособност на природния газ спрямо останалите алтернативни енергоносители.

Предложените цени със заявление вх. № Е-15-37-11#4 от 19.10.2016 г. за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа и за снабдяване с природен газ от краен снабдител, са посочени в Таблица № 11:

Таблица № 11

Клиентски групи и подгрупи	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./1000 м ³)	Цени за снабдяване с природен газ на клиенти (лв./1000 м ³)
Промислени	92.07	3.35
ОА и търговски	168.99	5.60
Битови	167.41	26.13

Цените за присъединяване на клиенти към ГРМ са посочени в Таблица № 12:

Таблица № 12

Групи клиенти	Пределни цени (лв./клиент)
Промислени	2 630
ОА и Т клиенти	2 150
Битови клиенти	400

Подаденото от „Правецгаз 1” АД заявление с вх. № Е-15-37-11#4 от 19.10.2016 г. за утвърждаване на цени за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Правец е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Съгласно чл. 6 от НРЦПГ, 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. „Правецгаз 1” АД заявява, че на тази регулаторна база и отчитайки конюнктурата на пазара на енергоносителите, ще прилага ефективна ценова стратегия, най-същественото в която е: поддържане на конкурентни нива 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 дългосрочна ефективност на дейността и поддържане на устойчиво ценово равнище за по-продължителен период от време.

10. Определяне на области за повишаване на ефективността

Дейността на „Правецгаз 1” АД обхваща веригата от изграждането на ГРМ до разпределението и продажбите на природен газ на крайните потребители. В бизнес плана на дружеството са посочени следните области за повишаване на ефективността:

Производство: рационализиране на снабдителния процес; повишаване производителността на труда - мотивация и квалификация на персонала; подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонал, техника и технологии; прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; ефективна организация на сервизната дейност; планиране и ръководство на експлоатационния процес – годишно/сезонно/дневно.

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

Маркетинг на услугата: изграждане на SCADA (System Control and Data Acquisition), монтиране на електронни разходомери, изграждане на Billing System, изграждане на център за работа с клиентите, квалифициран персонал, внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите.

Въз основа на гореизложеното, е видно, че „Правецгаз 1” АД ще разполага с материални и финансови възможности за осъществяване на дейностите „разпределение на природен газ” и „снабдяване с природен газ от краен снабдител” на територията на община Правец, при спазване на заложените в бизнес плана параметри.

Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 1 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 „Правецгаз 1” АД за периода от 2016 г. до 2020 г. включително, за територията на община Правец.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА