

РЕШЕНИЕ

№ БП - 61
от 06.10.2015 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 06.10.2015 г., като разгледа подаденото от „Добруджа газ” АД заявление с вх. № Е-15-30-12 от 01.10.2014 г., актуализирано със заявление с вх. № Е-15-30-4 от 12.05.2015 г. и допълнено със заявление с вх. № Е-15-30-7 от 22.05.2015 г. за одобряване на бизнес план за територията на община Генерал Тошево за периода 2015-2019 г., доклад с вх. № Е-Дж-277 от 23.09.2015 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране с ново наименование Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-30-12 от 01.10.2014 г. от „Добруджа газ” АД, актуализирано със заявление с вх. № Е-15-30-4 от 12.05.2015 г. и допълнено със заявление с вх. № Е-15-30-4 от 12.05.2015 г. за одобряване на бизнес план за територията на община Генерал Тошево за периода 2015-2019 г.

Със Заповед № 3-Е-268 от 10.10.2014 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).

В резултат на извършена проверка на подаденото заявление по реда на чл. 4 от НЛДЕ са установени нередовности. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-30-12 от 10.10.2014 г. от дружеството е изискано да представи следните допълнителни данни и документи: обосновка на разходите за закупени количества природен газ за периода 2015-2019 г.; справка за числеността на персонала – прогноза и отчет по години за периода 2013-2019 г.; анализ и обосновка на изпълнението на бизнес плана за периода 2010-2014 г. Към анализа е изискано да се приложат таблици, съдържащи прогнозни данни, заложен в инвестиционната и производствената програма на одобрения бизнес план и отчетни данни за периода от 2010 г. до 2013 г. вкл., информация за извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, присъединени потребители по групи и отчетна консумация на природен газ. С писмо с вх. № Е-15-30-12 от 21.10.2014 г. „Добруджа газ” АД е представило изисканите данни и документи.

С писмо с вх. № Е-15-30-12 от 14.11.2014 г., дружеството е представило решение на Общински съвет – Генерал Тошево за одобряване на бизнес плана на „Добруджа газ” АД за периода 2015-2019 г. и даване на съгласие за реинвестиране на собствени средства на дружеството.

Във връзка с наличието на отчетни данни за базовата 2014 г., с писмо с изх. № Е-15-30-13 от 22.04.2015 г. на Комисията, от дружеството е изискано да представи актуализиран бизнес план за периода 2015-2019 г.; актуализиран електронен модел на цените; актуализирано заявление за одобряване на бизнес план за периода 2015-2019 г.; актуализирано заявление за утвърждаване на цени за дейностите „разпределение на природен газ” и „снабдяване на природен газ от краен снабдител”.

„Добруджа газ” АД е представило актуализирано заявление с вх. № Е-15-30-4 от 12.05.2015 г. с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Генерал Тошево за периода 2015-2019 г., с приложен актуализиран бизнес план с отчетни данни за базова 2014 г.

Във връзка с горното, със Заповед № 3-Е-108 от 15.05.2015 г. на председателя на КЕВР е сформирана нова работна група, която да извърши проучване на обстоятелствата, съдържащи се в подаденото от „Добруджа газ” АД заявление и приложенията към него, за да установи основателността на искането за одобряване на бизнес план за периода 2015-2019 г., и да представи доклад по преписката.

„Добруджа газ” АД е подало коригирано заявление с вх. № Е-15-30-7 от 22.05.2015 г. за одобряване на бизнес план за територията на община Генерал Тошево за периода 2015-2019 г., както и преработен бизнес план поради допуснати несъответствия с ценовия модел.

С писмо вх. № Е-15-30-4 от 07.09.2015 г. „Добруджа газ” АД е представило преработен бизнес план за периода 2015-2019 г., поради допуснати технически грешки.

Резултатите от извършения анализ на подаденото заявление с вх. № Е-15-30-12 от 01.10.2014 г., актуализирано със заявление с вх. № Е-15-30-4 от 12.05.2015 г. и допълнено със заявление с вх. № Е-15-30-4 от 12.05.2015 г. от „Добруджа газ” АД са отразени в доклад с вх. № Е-Дк-277 от 23.09.2015 г., който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 195 от 29.09.2015 г., т. 3.

След обсъждане и анализ на всички събрани в хода на административното производство данни и доказателства, Комисията приема за установено следното:

„Добруджа газ” АД е титуляр на лицензия № Л-183-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ” и лицензия № Л-183-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” на територията на община Генерал Тошево, издадени за срок до 17.12.2029 г.

С Решение № И2-Л-183 от 29.11.2010 г. ДКЕВР е одобрила бизнес план на „Добруджа газ” АД за територията на община Генерал Тошево за периода 2010-2014 г.

С Решение № Ц-044 от 27.12.2010 г. ДКЕВР е утвърдила на „Добруджа газ” 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 Генерал Тошево, при продължителност на регулаторния период от 2010 г. до 2014 г. включително.

„Добруджа газ” АД е търговец по смисъла на Търговския закон и е вписано в Търговския регистър с ЕИК 834056298 като акционерно дружество, със седалище и адрес на управление: област Добрич, община Генерал Тошево, гр. Генерал Тошево, ул. „Васил Априлов” № 5. Дружеството се управлява и представлява от изпълнителния директор Валентин Великов.

В чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ са регламентирани задължителните реквизити, които бизнес планът следва да съдържа, 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.

„Добруджа газ” АД е спазило срока по чл. 13, ал. 5 от НЛДЕ, съгласно който всеки следващ бизнес план лицензиантите представят за одобряване от комисията не по-късно от 3 месеца преди изтичането на срока на предходния бизнес план.

I. Изпълнение на бизнес плана на „Добруджа газ” АД за периода 2010-2014 г.

За периода 2010-2014 г. „Добруджа газ” АД е планирало да изгради 3 141 м газоразпределителна мрежа, а са изградени 1 076 м, което е 34% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството. Изпълнението на изградената мрежа за изминалите години е следното: 2010 г. – 70%, 2011 г. – 105%, 2012 г. – 12%, 2013 г. – 52%, отчет за 2014 г. – 0%.

Планираните инвестиции за периода 2010-2014 г. са в размер на 313 хил. лв., а извършените инвестиции са 154 хил. лв., което е 49% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството. Изпълнението на инвестициите в ГРМ и съоръжения за изминалите години е следното: 2010 г. – 113%, за 2011 г. – 106%, 2012 г. – 13%, 2013 г. – 70% и за 2014 г. – 0%.

Сравнение на данните за изградена ГРМ и инвестиции за периода на бизнес план 2010-2014 г. и отчетните данни за същия период е посочено в таблица № 1:

Таблица № 1

Параметър	Мярка	БП 2010г.	Отчет	Изпълнение	БП 2011г.	Отчет	Изпълнение	БП 2012г.	Отчет	Изпълнение	БП 2013г.	Отчет	Изпълнение	БП 2014г.	Отчет	Изпълнение
Изградена ГРМ	м	359	251	70%	334	350	105%	894	105	12%	706	370	52%	848	0	0
Инвестиции в ГРМ и съоръжения	хил.лв	30	34	113%	63	67	106%	79	10	13%	61	43	70%	80	0	0

От гореизложеното е видно, че най-голям процент на изпълнение на инвестиционната програма е през 2010 г., 2011 г. и 2013 г., съответно 113%, 106% и 70%. През 2014 г. изпълнението на инвестиционната програма на дружеството за изграждане на ГРМ и реализираните инвестиции в ГРМ и съоръжения е 0%.

Сравнение на прогнозните данни за консумацията през годините на бизнес плана 2010-2014 г. и отчетни данни за същия период е посочено в таблица № 2:

Таблица № 2

Клиенти	Мярка	БП 2010г.	Отчет	Изпълнение	БП 2011г.	Отчет	Изпълнение	БП 2012г.	Отчет	Изпълнение	БП 2013г.	Отчет	Изпълнение	БП 2014г.	Отчет	Изпълнение
Промислени	хм ³ /г.	531	483	91%	627	749	119%	1 004	498	50%	1 058	244	23%	1 100	565	51%
ОА и Т	хм ³ /г.	498	400	80%	498	448	90%	498	371	74%	498	303	61%	611	312	51%
Битови	хм ³ /г.	410	211	51%	502	238	47%	594	219	37%	686	191	28%	856	184	21%

От данните в таблица № 2 е видно, че по отношение на консумацията на промишлените клиенти, изпълнението на бизнес плана е 91% за 2010 г. и нараства до 119% за 2011 г., след което следва спад до 51% през 2014 г. Изпълнението по отношение на консумацията на обществено-административните клиенти нараства до 90% през 2011 г., след което следва спад до 51% през 2014 г. Изпълнението на бизнес плана по отношение на консумацията на битовите клиенти бележи спад от 51% за 2010 г. до 21% през 2014 г.

Планираната обща консумация на промишлените клиенти за периода 2010-2014 г. е в размер на 4 320 хил. м³, а реализираната обща консумация е 2 539 хил. м³, което е 59% от предвиденото в одобрения бизнес план. Планираната обща консумация на обществено-административните и търговски клиенти за периода 2010-2014 г. е в размер на 2 603 хил. м³, а реализираната обща консумация е 1 834 хил. м³, което е 70% от предвиденото в одобрения бизнес план. Планираната обща консумация на битовите клиенти за периода 2010-2014 г. е в размер на 3 048 хил. м³, а реализираната обща консумация е 1 043 хил. м³, което е 34% от предвиденото в одобрения бизнес план.

Планираната обща консумация на всички клиенти за периода 2010-2014 г. е в размер на 9 971 хил. м³, а реализираната е 5 416 хил. м³, което е 54% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството.

От гореизложеното е видно, че по отношение на консумацията на всички групи клиенти има неизпълнение на бизнес плана за периода 2010-2014 г.

Сравнение на прогнозните данни за броя клиенти в натрупване за периода на бизнес плана 2010-2014 г. и отчетни данни за същия период е посочено в таблица № 3:

Таблица № 3

Клиенти с натрупване	Мярка	БП 2010г.	Отчет	Изпълнение	БП 2011г.	Отчет	Изпълнение	БП 2012г.	Отчет	Изпълнение	БП 2013г.	Отчет	Изпълнение	БП 2014г.	Отчет	Изпълнение
Промислени	бр.	9	9	100%	10	10	100%	10	10	100%	10	10	100%	10	10	100%
ОА и Т	бр.	43	43	100%	43	45	105%	43	46	107%	43	48	112%	43	48	112%
Битови	бр.	205	174	85%	251	179	71%	297	183	62%	343	188	55%	428	190	44%

По отношение на присъединяването на промишлени клиенти се наблюдава 100% изпълнение на заложените стойности в бизнес плана за периода 2010-2014 г.

Изпълнението на бизнес плана по отношение на присъединяването на обществено-административните и търговски клиенти нараства от 100% за 2010 г. до 112% за 2014 г.

По отношение на броя присъединени битови клиенти се наблюдава неизпълнение на заложените стойности в бизнес плана, като изпълнението спада от 85% за 2010 г. до 44% за 2014 г.

В обосновката си за неизпълнение на бизнес плана „Добруджа газ” АД посочва, че уплътнението на газоразпределителната мрежа (ГРМ) по отношение на битовите потребители е много ниско и причините за това са следните: високата цена на природния газ; скъпото оборудване, необходимо за изграждане на системите за газификация; ниските доходи на населението и свитите производствени дейности на предприятията на територията на лицензията; липсващата държавна политика за финансово подпомагане на домакинствата за газификация; липсата на алтернативи за доставка на природен газ. Неблагоприятните тенденции в бизнес климата не се отразяват добре в развитието на стопанския сектор и голяма част от предприятията натоварват производствените си мощности в много по-малък обем от предходни години. В резултат, потреблението на природен газ намалява, като въпреки преимуществата на газа, липсата на финансови ресурси възпрепятства включването на нови клиенти към ГРМ.

II. Бизнес план на „Добруджа газ” АД за периода 2015-2019 г.

Бизнес планът на „Добруджа газ” АД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ. Въз основа на предоставената информация, работната група разгледа и анализира 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 2015-2019 година.

1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма включва изграждане на разпределителни газопроводи с налягане (6 бар) и (4 бар). Предмет на инвестиционната програма е и изграждането на отклонения до консуматори и съоръжения към тях.

Райони на газификация по години:

2015 г.- разпределителен газопровод по ул. „Д. Орлов” до кръстовището с ул. „Н. Бозвели”;
2016 г.- разпределителен газопровод, газопроводни отклонения и ГЗРП по ул. „Н. Бозвели”;
2017 г.- разпределителен газопровод по ул. „Д. Орлов” до кръстовището с ул. „Хр. Смирненски”;
2018 г.- разпределителен газопровод, газопроводни отклонения и ГЗРП по ул. „Хр. Смирненски”;
2019 г.- разпределителен газопровод по ул. „Д. Орлов” до кръстовището с ул. „Т. Рачински”;
разпределителен газопровод, газопроводни отклонения и ГЗРП по ул. „Т. Рачински”;
разпределителен газопровод до с. Кардам – 2 300 м.

Основните технически параметри на ГРМ за периода 2015-2019 г. на бизнес плана са посочени в таблица № 4:

Таблица № 4

Година	Дължина на газопроводите по видове диаметри (м)		Общо:
	32 PE	90 PE	
2015	0	250	250
2016	148	0	148
2017	0	151	151
2018	165	0	165
2019	386	2 300	2 686
Общо:	699	2 701	3 400

Инвестиционната програма на „Добруджа газ” АД за периода 2015-2019 г. включва изграждането на 3 400 м газоразпределителна мрежа и 34 бр. съоръжения на обща стойност 308 хил. лева на територията на община Генерал Тошево.

Дължината на предвидената за изграждане газоразпределителна мрежа и брой съоръжения по години за периода на бизнес плана са посочени в таблица № 5:

Таблица № 5

Параметър	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Общо:
Газопроводи - линейна част и отклонения	метър	250	148	151	165	2 686	3 400
Общ брой съоръжения, в т.ч.:	брой	1	6	0	17	10	34
Промислени съоръжения	брой	0	0	0	1	2	3
ОА и Т съоръжения	брой	0	0	0	0	0	0
Битови съоръжения	брой	1	6	0	16	8	31

Разпределението на стойността на инвестициите по години за периода на бизнес плана е посочено в таблица № 6:

Таблица № 6

Инвестиции	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Общо:
Газопроводи - линейна част и отклонения	хил. лв.	20	11	12	12	215	270
Промислени, ОА и Т съоръжения	хил. лв.	0	0	0	6	11	17
Битови съоръжения	хил. лв.	0	6	0	8	8	21
Общо инвестиции:	хил. лв.	20	17	12	25	234	308

2. Производствена програма

Дружеството посочва, че при разработването на бизнес плана са направени средносрочни прогнози, съобразени с тенденциите на пазара. Като основни фактори, определящи пазара, могат да се изтъкнат: нуждите на клиента; равнището на доходите на потенциалните купувачи и влиянието на общите икономически тенденции.

Очакваната консумация е определена на база на подробни маркетингови проучвания, в които е отразен потенциалният пазар на природен газ за територията на лицензията, а също и влиянието на финансовата и политическата криза. За групата на стопанските клиенти, с цел определяне на прогнозната консумация, е направен анализ на потреблението на алтернативни енергоизточници, както и съответните производствени /топлинни/ мощности за всеки един клиент поотделно. Потреблението за групата на битовия сектор е определено въз основа на предпазлива концепция за присъединяване към газоразпределителната мрежа, която предполага плавно нарастваща активност на клиентите след годините в криза, както и възстановяването на производствени мощности от предприятия, засегнати от кризата.

В края на петгодишния прогнозен период, очакваната годишна консумация на природен газ за територията на община Генерал Тошево се очаква да достигне 1 370 хил. м³ за година, реализирана от 281 клиенти.

Консумацията на природен газ по групи клиенти през годините на бизнес плана е посочена в таблица № 7:

Таблица № 7

Групи клиенти	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Промислени	хил. м ³ /г.	550	560	565	570	575
ОА и Т	хил. м ³ /г.	320	330	335	340	345
Битови	хил. м ³ /г.	250	300	350	400	450
ОБЩО:	хил. м ³ /г.	1 120	1 190	1 250	1 310	1 370

Броят на потенциалните клиенти по групи клиенти в натрупване за периода на бизнес плана е посочен в таблица № 8:

Таблица № 8

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Промислени	брой	9	9	9	9	11
ОА и Т	брой	48	49	49	49	49
Битови	брой	191	197	197	213	221
Общо:	брой	248	255	255	271	281

3. Ремонтна (експлоатационна програма).

По данни на дружеството, ремонтната му програма е насочена към осигуряване на непрекъснато, безопасно и безаварийно функциониране на газоразпределителната мрежа, 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 населението.

Ремонтната програма обхваща дейности по отношение на газопроводите от ГРМ, обхождане на трасетата и водене на експлоатационен дневник, проверка за загазяване на шахти, колектори, сутерени и др., съгласуване и контрол на строително-монтажни работи, дегазиране и загазяване на действащи и нови газопроводи при планови дейности по разширение, текуща поддръжка на кранови възли, извършване на основни ремонти, поддържане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения и КИП и А, извършване на обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране на утечки на природен газ, съставяне на досиета, картографичен материал и „База данни” за разпределителните газопроводи, кранови възли и отклоненията в мрежата.

По отношение на системата за катодна защита се извършват следните дейности: измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията, поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации, извършване на ремонти по системата.

Поддръжката на съоръженията и инсталациите включва: извършване на проверка и настройка на оборудването, обслужвано от експлоатационния персонал, извършване на основни ремонти и преустройства, проверка и обслужване на одориращата станция, и съставяне на досиета и „База данни” за съоръженията.

За разходомерните системи се изготвят годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване и се съставят „База данни” за всички елементи на разходомерните системи.

Аварийна готовност и газова безопасност включва организиране и провеждане на аварийни тренировки, проверка на степента на одориране на газа по камерен метод, проверка на концентрацията на одоранта в газа, поддръжка на транспортните средства и оборудването.

Работа с клиентите включва следене и регулиране на работните и аварийни режими на газоразпределителната мрежа, ръководство на клиентите за работа с природен газ, оперативни разпореждания към експлоатационния персонал, събиране и обработка на оперативни данни за газоразпределителните мрежи и водене на оперативна документация.

4. Социална програма

Според дружеството, реализирането на бизнес плана и замяната на твърдите и течните горива с природен газ ще доведе до чувствително намаляване замърсяването на околната среда, което неминуемо ще доведе до подобряване условията на живот.

Разкриването на нови работни места в процеса на строителството и експлоатацията на газоразпределителната мрежа ще се отрази благоприятно при решаването на въпроса с безработицата при висококвалифицираните специалисти. Дружеството ще осъществява и редица дейности, свързани с повишаване на квалификацията и жизнения стандарт на персонала, като съответните дейности основно могат да бъдат обобщени в следното: осигуряване 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.

5. Прогнозна структура и обем на разходите

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ). Разходите за дейността са формирани за петгодишен период, 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 група клиенти; отчетна и балансова стойност на газоразпределителната мрежа; брой персонал,

необходим за управление и експлоатация на газоразпределителната мрежа и обслужване на клиентите; дължина на линейната част.

За дейността „разпределение на природен газ“:

- разходите за експлоатация и поддръжка на ГРМ включват следните разходи за: материали, външни услуги, амортизации, заплати и възнаграждения, социални осигуровки и надбавки, социални и други разходи;

- разходите, пряко зависещи от пренесените количества природен газ, включват следните основни елементи: разходи за материали, загуби на природен газ и други разходи.

За дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“:

- условно-постоянните разходи, независещи от доставените количества природен газ, включват следните разходи за: материали, външни услуги, амортизации, заплати и възнаграждения, социални осигуровки и надбавки, социални и други разходи;

- разходите, пряко зависещи от доставените количества природен газ, включват други разходи.

В следващите таблици са показани видовете разходи за дейностите разпределение и за снабдяване за периода 2015-2019 г. за лицензираната територия на „Добруджа газ“ АД.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ е посочена в таблица № 9

Таблица № 9

Разходи по елементи (хил. лв.)	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Общо
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	121	122	131	133	144	651
Разходи за материали	9	9	10	10	10	48
Разходи за външни услуги	15	16	17	17	17	82
Разходи за амортизации	34	35	36	38	44	188
Разходи за заплати и възнаграждения	46	46	51	51	55	249
Разходи за социални осигуровки	13	13	14	14	14	68
Социални разходи	2	2	2	2	3	11
Други разходи	1	1	1	1	1	5
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР	2	2	2	2	2	10
Общо разходи за разпределение:	123	124	133	135	146	661

В структурата на разходите за дейност разпределение за периода 2015-2019 г., най-голям дял имат разходите за заплати и възнаграждения – 37,67%, следвани от разходи за амортизации – 28,40% и разходи за външни услуги – 12,40%.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е посочена в таблица № 10

Таблица № 10

Разходи по елементи (лв.)	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Общо
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	15	15	15	13	11	69
Разходи за материали	2	2	2	2	2	10
Разходи за външни услуги	7	7	7	7	7	35
Разходи за амортизации	5	5	5	3	1	19
Разходи за заплати и възнаграждения	0	0	0	0	0	0
Разходи за соц.осигуровки и надбавки	0	0	0	0	0	0
Други разходи	1	1	1	1	1	5
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за снабдяване:	15	15	15	13	11	69

В структурата на разходите за дейност снабдяване за периода 2015-2019 г., с най-голям дял са разходите за външни услуги 50,53%, следвани от разходите за амортизации – 25,67% и разходите за материали – 16,94%.

За нуждите на ценообразуването разходите за дейността са разделени, както следва:

5.1.Условно -постоянни разходи:

5.1.1. Разходите за материали включват: горива за автотранспорт, прогнозирани на база на необходимите транспортни средства за дейността и средномесечен разход на гориво; работно облекло, определено на база броя на персонала в размер на 360 лв./годишно за всеки зает; канцеларски материали, прогнозирани по цени към момента на съставяне на бизнес плана и в зависимост от необходимите материали за офиса; материали за текущо поддържане – резервните части за ремонт на линейната част са прогнозирани в размер на 0,3% от стойността на изградените линейни участъци, а линейните части за ремонт на съоръженията са прогнозирани в размер на 1,6% от стойността на изградените съоръжения.

5.1.2. Разходите за външни услуги включват:

- застраховки, прогнозирани в размер на 0,12% от стойността на дълготрайните материални активи, като включват имуществена застраховка и застраховка за причинени вреди на трети лица;

- данъци и такси, които включват лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по ЗЕ и параметрите на бизнес плана;

- пощенски разходи, телефони и абонаменти, като са прогнозирани за един офис в размер на 1 500 лв./год.;

- разходи за абонаментно поддържане, които включват разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи, съоръженията, одориращата инсталация и катодната защита и са прогнозирани в размер на 0,20 лв. на метър на година;

- разходи за проверка на уреди, определени в размер на 6 лв./бр. за всяко от съоръженията (промишлени, обществено-административни и битови) и са в зависимост от броя на въведените в експлоатация съоръжения;

- експертни и одиторски разходи, които са прогнозирани в зависимост от отчетните разходи за няколко години назад;

- разходи за вода, отопление и осветление, прогнозирани в зависимост от отчетните разходи за базисната година и предвижданата смяна на начина на отопление.

5.1.3. Разходите за амортизация са изчислени по линейен метод при спазване амортизационния срок на активите, определен от Комисията.

5.1.4. Разходите за заплати и възнаграждения на служителите включват разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата. Прогнозните разходи са определени на базата на разширяване на дейността на дружеството и повишаване на задълженията към персонала.

5.1.5. Социалните осигуровки включват социално-осигурителни вноски, начислени върху работната заплата, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО и др. и са около 28% от размера на разходите за заплати и възнаграждения.

5.1.6. Социални разходи не са начислявани за базовата 2014 г., но с разширяване дейността на дружеството, се предвиждат допълнителни надбавки към заплатата на персонала (за храна, за вредни условия на труд и др.).

5.1.7. Другите разходи включват: командировки и обучение на персонала, като са прогнозирани в зависимост от броя на персонала и отчетни данни от минали години, в размер на 300 лв./годишно за всеки зает.

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

5.2.1. Разходи за одорант – прогнозирани са в размер на 0,4 лв./1000 м³ природен газ;

5.2.2. Разходи за загуби на природен газ – прогнозирани са в размер на 0,1% от прогнозната консумация на природен газ.

Разходите за дейността на дружеството е разделило, както следва:

- в съотношение 90% към 10% между дейностите „разпределение на природен газ” и „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са разпределени разходите за: работно облекло, канцеларски материали, пощенски и телефонни разходи, вода, отопление и осветление, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, реклама и командировки и обучение на персонала;

- на 100% към дейността „разпределение на природен газ” са отнесени разходите за: материали за текущо поддържане, застраховки, данъци и такси за тази дейност, абонаментно поддържане, проверка на уреди, одорант, загуби на газ по мрежата;

- на 100% към дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са отнесени разходите за данъци и такси за тази дейност и разходите за експертна и одиторска дейност.

6. Финансово-икономическо състояние на „Добруджа Газ” АД за периода 2012-2014 г.

От представените годишни финансови отчети на „Добруджа Газ” АД е видно, че дружеството отчита загуба през целия период, както следва: 59 хил. лв. за 2012 г., 70 хил. лв. за 2013 г. и за 2014 г. загубата е 21 хил. лв.

Общите приходи от дейността на дружеството намаляват от 873 хил. лв. през 2012 г. на 768 хил. лв. за 2014 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които намаляват от 862 хил. лв. през 2012 г. на 763 хил. лв. за 2014 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от продажба на услуги.

Общите разходи на дружеството през разглеждания период намаляват от 936 хил. лв. за 2012 г. и достигат до 791 хил. лв. за 2014 г. С най-голям относителен дял са финансовите разходи, които намаляват от 8 хил. лв. на 3 хил. лв., следвани от разходите за възнаграждения, които от 57 хил. лв. намаляват на 46 хил. лв. Разходите за амортизации също намаляват от 60 хил. лв. за 2012 г. на 50 хил. лв. в края на 2014 г. Разходите за суровини и материали се увеличават от 5 хил. лв. на 8 хил. лв., а разходите за външни услуги се увеличават от 15 хил. лв. на 25 хил. лв.

Общата сума на активите на дружеството намалява от 1 121 хил. лв. за 2012 г. на 1 072 хил. лв. за 2014 г., вследствие на намалението на нетекущите и текущите активи. Нетекущите активи намаляват от 966 хил. лв. за 2012 г. на 930 хил. лв. за 2014 г., основно в частта съоръжения. Текущите активи намаляват от 155 хил. лв. към края на 2012 г. на 138 хил. лв. за 2014 г. от намалените краткосрочни вземания и парични средства.

Собственият капитал на дружеството намалява от 1 022 хил. лв. на 931 хил. лв., в резултат на намалените законови резерви.

За периода 2012-2014 г. дружеството няма дългосрочни задължения. Текущите пасиви се увеличават от 96 хил. лв. за 2012 г. на 141 хил. лв. за 2014 г. в резултат на увеличените задължения към финансови предприятия.

Отчетните и прогнозни приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в таблица № 11:

Таблица № 11

Показатели	Отчет			Прогноза				
	2012г.	2013г.	2014г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Общо приходи от дейността (хил.лв.)	873	567	768	783	836	881	938	986
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	936	643	791	722	760	801	833	873
Счетоводна печалба/загуба (хил. лв.)	-63	-76	-23	61	76	80	105	113
Финансов резултат (хил. лв.)	-59	-70	-21	55	69	68	88	102
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,06	0,98	1,00	1,33	1,44	1,58	1,71	1,46
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	1,61	0,88	0,98	4,23	4,86	4,13	3,65	3,35
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	10,65	5,26	6,60	12,98	12,58	8,51	6,41	7,50

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Добруджа Газ” АД за периода 2012-2014 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода намалява от 1,06 за 2012 г. на 1,00 за 2014 г., което означава, че дружеството е разполагало със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност намалява от 1,61 за 2012 г. на 0,98 за 2014 г., което означава, че дружеството е имало свободни оборотни средства за погасяване на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност, който показва степента на независимост от ползване на привлечени средства намалява от 10,65 за 2012 г. до 6,60 за 2014 г., но остава над единица за периода. Стойностите на този коефициент показват добра финансова автономност. Дружеството не е имало затруднения при покриването на дългосрочните и краткосрочните си задължения.

Стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура, определят финансово-икономическо състояние на „Добруджа Газ” АД като *добро* за периода 2012-2014 г.

7. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране, и очаквано финансово-икономическо състояние на „Добруджа газ” АД за периода 2015-2019 г.

Прогнозната структура, обемът на капитала и нормата на възвръщаемост са отразени в таблица № 12:

Таблица № 12

Описание	Единица мярка	Стойности				
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Собствен капитал	хил. лева	1 038	1 107	1 175	1 262	1 365
Дял на собствен капитал	%	94,54	94,86	95,14	95,46	95,79
Норма на възвръщаемост на собствения капитал	%	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Привлечен капитал	хил. лева	60	60	60	60	60
Дял на привлечения капитал	%	5,46	5,14	4,86	4,54	4,21
Среднопотеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3
Данъчни задължения	%	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Норма на възвръщаемост на капитала	%	8,74	8,75	8,76	8,77	8,78

Собственият капитал нараства за периода, като от 1 038 хил. лв. през 2015 г. достига 1 365 хил. лв. през 2019 г. Съотношението между собствения и привлечения капитал на дружеството се променя от 94,54% към 5,46% за 2015 г. и в края на периода е 95,79% към 4,21%. Среднопотеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2015-2019 г. е в размер 8,76%, при структура на капитала 95,20% собствен и 4,80% привлечен капитал. Дружеството е предложило по-ниска среднопотеглена норма на възвръщаемост на капитала от определената от Комисията с решение по Протокол № 172 от 08.10.2012 г.

Инвестиционна програма и финансиране

Инвестиционната програма на дружеството за периода на бизнес плана 2015-2019 г. включва изграждането на 3 400 м газоразпределителна мрежа и прилежащите ѝ съоръжения на лицензираната територия на обща стойност 308 хил. лв. В следващата таблица № 13 са посочени източниците на финансиране:

Таблица № 13

Описание	Единица мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Печалба	хил. лв.	55	69	68	88	102
Амортизации	хил. лв.	39	40	41	41	45
Кредит	хил. лв.	60	60	60	60	60
Планирани инвестиции в ГРМ	хил. лв.	20	17	12	25	234

Според дружеството, източниците на средства за финансиране на проекта ще покриват както инвестициите в газоразпределителни мрежи и съоръжения, така и инвестиции в други дълготрайни активи (сгради, нематериални активи, други материални активи), необходими за осъществяването на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ.

„Добруджа газ” АД предвижда да финансира инвестиционната си програма със собствени средства, акумулирани от дейността на дружеството, както и сключен договор за краткосрочен заем, тип „Овърдрафт”.

С писмо вх. № Е-15-30-12 от 14.11.2014 г., „Добруджа газ” АД е представило препис-извлечение от Протокол № 8 от заседание на Общински съвет Генерал Тошево, проведено на 16.10.2014 г. Видно от представения протокол, Общински съвет Генерал Тошево е взел Решение № 8-13, с което одобрява бизнес план на „Добруджа газ” АД за периода 2015-2019 г., и дава съгласие дружеството да реинвестира собствени средства (прогнозна печалба) в инвестиционната си програма за периода на бизнес плана.

„Добруджа газ” АД е представило копие от Договор за банков кредит-овърдрафт № 040-169-001 от 11.02.2014 г., сключен между дружеството, като кредитополучател, и „Токуда банк” АД, като кредитор. Предмет на договора е предоставяне от кредитора по разплащателната сметка на кредитополучателя на сума в размер до 60 хил. лв. за оборотни средства – за финансиране на разходи, свързани с плащания към доставчици, включително ДДС. Крайният срок за погасяване на усвоената главница от предоставения кредит е 20.02.2015 г. Дружеството е погасило усвоената от него част от кредита на стойност 30 хил. лв. преди посочената дата. В тази връзка между „Добруджа газ” АД и „Токуда банк” АД е сключен Анекс № 1 от 13.02.2015 г. към Договор за банков кредит-овърдрафт № 040-169-001 от 11.02.2014 г., видно от който банката предоставя на дружеството за повторно усвояване погасената до момента част от главницата по кредита в размер на 30 хил. лв., с което общият размер на задължението по главницата става 60 хил. лв. Съгласно чл. 2 от сключения анекс, срокът за усвояване на средствата е до 19.02.2016 г., а крайният срок за погасяване на главницата по кредита – 20.02.2016 г. Съгласно погасителния план по чл. 3 от анекса първата погасителна вноска в размер на 30 хил. лв. е дължима на 20.01.2016 г., а втората - на 20.02.2016 г. при 11 (единадесет) месеца гратисен период.

8. Финансово-икономическо състояние на „Добруджа газ” АД за периода 2015-2019 г.

„Добруджа газ” ООД е представило прогнозни счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите и прогнозен паричен поток за периода 2015-2019 г. За целия период на бизнес плана, дружеството прогнозира да реализира печалба, както следва: 55 хил. лв. за 2015 г.; 69 хил. лв. за 2016 г.; 68 хил. лв. за 2017 г.; 88 хил. лв. за 2018 г. и 102 хил. лв. за 2019 г.

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 779 хил. лв. за 2014 г. на 980 хил. лв. през 2019 г., което се дължи основно на нарастващите приходи от продажби на природен газ, които от 779 хил. лв. през 2015 г. достигат до 976 хил. лв. през 2019 г. Структурата на приходите за периода на бизнес плана включва още приходи от услуги през последните две години от периода на бизнес плана. Ефективността на приходите от продажба на 100 лв. разходи на „Добруджа газ” АД се повишава, като от 107.11 през 2015 г. достига 110.86 лева приход на 100 лева разходи в края на периода. Рентабилността на приходите от продажби се увеличава от 7% през 2015 г. на 11% през 2019 г.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 722 хил. лв. за 2015 г. на 873 хил. лв. за 2019 г. Основен дял в общите разходи за дейността имат разходите за покупка на природен газ, които са около 82% за целия период на бизнес плана. Тези разходи са прогнозирани да се увеличат от 587 хил. лв. за 2015 г. до 717 хил. лв. в края на периода. Дружеството прогнозира разходи за суровини и материали в размер на 11 хил. лв. за 2015 г. и по 12 хил. лв. през останалите години. Разходите за външни услуги са прогнозирани да нарастват от 24 хил. лв. за 2015 г. на 27 хил. лв. за 2019 г. Разходите за амортизации са прогнозирани да нарастват от 39 хил. лв. през 2015 г. на 45 хил. лв. през 2019 г. Прогнозираните разходи за възнаграждения и осигуровки се увеличават от 59 хил. лв. за 2015 г. на 69 хил. лв. за 2019 г.

Общата сума на актива на дружеството нараства с 38,37%, като от 1 118 хил. лв. за 2015 г. достига 1 547 хил. лв. в края на периода, в резултат на увеличение на текущите и нетекущите активи. Дълготрайните активи нарастват от 780 хил. лв. за 2015 г. на 938 хил. лв. за 2019 г. от придобиване на нови ДМА в частта съоръжения. Текущите активи на дружеството се увеличават от 338 хил. лв. за 2015 г. на 610 хил. лв. през 2019 г., основно от увеличените парични средства в безсрочни депозити. Рентабилността на активите се увеличава от 5% през 2015 г. на 7% през 2019 г., или средната рентабилност на активите е 5.87% за периода.

За посочения период записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 756 хил. лв. Резервите остават непроменени за периода в размер на 266 хил. лв. Дружеството прогнозира поетапно увеличение на собствения капитал от 1 038 хил. лв. за 2015 г. на 1 365 хил. лв. за 2019 г., вследствие на увеличената неразпределена печалба. Собственият капитал намалява в общата стойност на пасива от 93% през 2015 г. до 88% в края на периода. Рентабилността на собствения капитал на „Добруджа газ“ АД се увеличава от 5% през 2015 г. на 8% през 2019 г.

За периода на бизнес плана, дружеството не предвижда дългосрочни задължения. Краткосрочните пасиви се увеличават от 80 хил. лв. за 2015 г. на 182 хил. лв. за 2019 г., в резултат на увеличените задължения към предприятия.

От представените парични потоци за периода 2015-2019 г. е видно, че паричните постъпления ще бъдат само от основната търговска дейност на дружеството – приходи от продажба на природен газ на промишлени, обществено-административни, търговски и битови клиенти. При оперативната дейност са прогнозирани плащания за суровини и материали, плащания по трудови възнаграждения, осигуровки, корпоративни данъци и други разходи. При инвестиционна дейност на дружеството, плащанията са свързани с покупката на активи. По отношение на финансовата дейност не са предвидени плащания.

От прогнозните парични потоци за периода 2015-2019 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 „Добруджа газ“ АД за периода 2015-2019 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал нараства от 1,33 за 2015 г. и достига 1,46 за 2019 г. Това е показател, че дружеството ще притежава достатъчно свободен собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи през целия петгодишен период.

Коефициентът на обща ликвидност намалява от 4,23 за 2015 г. на 3,35 за 2019 г., но остава над единица. Това е показател, че дружеството ще разполага със свободни оборотни средства да обслужва текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност, който показва степента на независимост от ползване на привлечени средства е със стойности 12,98 за 2015 г. и намалява до 7,50 за 2019 г. Това означава, че дружеството ще притежава достатъчно собствени средства за покриване на дългосрочните и краткосрочните си задължения.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура, показват че финансово-икономическото състояние на „Добруджа газ“ АД ще бъде *много добро* за целия период на бизнес плана. Дружеството предвижда много добра обща ликвидност, т.е. ще разполага със свободни средства за обезпечаване на текущите си задължения, както и ще притежава достатъчно собствен капитал за обслужване на инвестиционните си мероприятия и на финансовите си задължения за период на бизнес плана.

9. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Прогнозните цени за разпределение на природен газ по газоразпределителните мрежи и за снабдяване с природен газ по групи клиенти са образувани в съответствие с Наредба №2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ) при метод на регулиране „Горна граница на цени“. Прогнозните цени са образувани на базата на инвестиционната и

производствената програма, както и въз основа на прогнозните разходи за петгодишен регулаторен период, обхващащ 2015-2019 г. Цените за разпределение на природния газ по газоразпределителната мрежа и за снабдяване с природен газ от краен снабдител са единни за територията на лицензията на „Добруджа газ” АД. Цените за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа са определени на база определени видове признати разходи от КЕВР по групи потребители. Те са еднакви за целия петгодишен период.

Предложените цени със заявление вх. № Е-15-30-13 от 07.09.2015 г. за разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ от краен снабдител са посочени в таблица № 14:

Таблица № 14

Клиентски групи	Пределни цени за разпределение (лв./1000 м ³)	Пределни цени за снабдяване (лв./1000 м ³)
Промислени	101.60	8.49
ОА и търговски	171.88	15.49
Битови	249.77	39.27

Предложените цени за присъединяване са посочени в таблица № 15:

Таблица № 15

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени (лв. /клиент)
Промислени:	
- до 10 н.м ³ /час	2 232.00
- до 100 н.м ³ /час	2 676.00
- над 100 н.м ³ /час	2 963.00
ОА и търговски:	
до 10 н.м ³ /час	1 347.00
до 100 н.м ³ /час	1 578.00
над 100 н.м ³ /час	1 909.00
Битови клиенти	601.00

Заявление с вх. № Е-15-30-13 от 07.09.2015 г. от „Добруджа газ” 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 Генерал Тошево, е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Прогнозните цени за разпределение на природен газ по газоразпределителната мрежа 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”. Съгласно чл. 6 от НРЦПГ, образуваните цени са пределни. Газоразпределителното предприятие може да договаря, предлага и прилага по-ниски от утвърдените от Комисията цени, при условие, че това не води до кръстосано субсидиране. „Добруджа газ” 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 и осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на проекта.

11. Определяне на области за повишаване на ефективността

Дейността на газоразпределителното дружество обхваща веригата от изграждането на газоразпределителните мрежи до продажбите на природен газ на крайните клиенти. Дружеството определя следните области за повишаване на ефективността:

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

В строителството: стандарти за строителство и осигуряване на качество съгласно международните стандарти; използване на високоефективна строителна техника и създаване на организация за оптималното ѝ използване.

В маркетинга на услугата: монтиране на електронни разходомери; изграждане на центрове за работа с потребителите; квалифициран персонал; атрактивни рекламни кампании; внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите.

Въз основа на всичко гореизложено е видно, че „Добруджа газ” 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 Генерал Тошево, при спазване на заложените в бизнес плана параметри.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 13, ал. 1, ал. 3 и ал. 5 във връзка с чл. 49, ал. 2, т. 3 и ал. 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 „Добруджа газ” АД за периода от 2015 г. до 2019 г., включително, за територията на община Генерал Тошево.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

НИКОЛАЙ ГЕОРГИЕВ