

РЕШЕНИЕ

№ БП - 66
от 28.10.2015 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране, на закрито заседание, проведено на 28.10.2015 г., като разгледа подаденото от „Севлиевогаз-2000“ АД заявление с вх. № Е-15-26-19 от 23.10.2014 г., коригирано със заявление с вх. № Е-15-26-19 от 02.07.2015 г. за одобряване на бизнес план за територията на община Севлиево за периода 2015-2019 г., доклад с вх. № Е-Дк-292 от 21.10.2015 г., както и от събраните факти и обстоятелства по административната преписка, 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) от „Севлиевогаз-2000“ АД заявление с вх. № Е-15-26-19 от 23.10.2014 г., коригирано със заявление с вх. № Е-15-26-19 от 02.07.2015 г. за одобряване на бизнес план за територията на община Севлиево за периода 2015-2019 г.

„Севлиевогаз-2000“ АД е представило бизнес план за територията на община Севлиево за периода 2015-2019 г. със заявление с вх. № Е-15-26-17 от 30.09.2014 г. за утвърждаване на цени. Във връзка с установени нередовности, с писмо с изх. № Е-15-26-17 от 10.10.2014 г. от дружеството е изискано да представи следните допълнителни данни и документи: заявление за одобряване на бизнес план за периода 2015-2019 г. за територията на община Севлиево; документ за платена такса съгласно чл. 1, ал. 1, т. 5 от Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката; анализ и обосновка на изпълнението на бизнес плана за периода 2010-2014 г., както и доказателства за източниците на финансиране с привлечен капитал.

С писмо с вх. № Е-15-26-17 от 20.10.2014 г. дружеството е представило изисканите документи. Към заявлението за одобряване на бизнес плана са приложени карти на изградената и предвидената за изграждане газоразпределителна мрежа, както и съоръженията към нея, на територията на община Севлиево в М1:5000 и М1:20 000. Приложен е Протокол № 29 от 29.09.2014 г., по т. 1, от заседание на Съвета на директорите на „Севлиевогаз-2000“ АД, от който е видно, че е взето решение за приемане на бизнес плана за развитие на дружеството за периода 2015-2019 г.

Със Заповед № З-Е-12 от 13.01.2015 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проучване на фактите и обстоятелствата, съдържащи се в подаденото от „Севлиевогаз-2000“ АД заявление с вх. № Е-15-26-19 от 23.10.2014 г. за одобряване на бизнес план за периода 2015-2019 г.

Във връзка с наличието на отчетни данни за 2014 г., с писмо с изх. № Е-15-26-17 от 23.04.2015 г. на КЕВР, от дружеството е изискано да представи следните данни и документи: актуализиран бизнес план за периода 2015-2019 г. с отчетни данни за базова 2014 г.; актуализирано заявление за одобряване на бизнес план за периода 2015-2019 г.; информация за изградената ГРМ с натрупване от дружеството на територията на община Севлиево към 31.12.2014 г., брой клиенти с натрупване и съответната им консумация по групи клиенти в края на 2014 г.; справка, съдържаща техническите характеристики на изградената от дружеството газоразпределителна мрежа на територията на община Севлиево към края на 2014 г.; справка, съдържаща техническите характеристики на прогнозираната за изграждане газоразпределителна мрежа за периода на бизнес плана

2015-2019 г. на територията на община Севлиево; подробна обосновка на прогнозираните разходи по икономически елементи за дейностите „разпределение на природен газ“ и за „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода 2015-2019 г. С писмо с вх. № Е-15-26-17 от 28.04.2015 г. дружеството е поискало удължаване на срока за представяне на изисканите данни и документи до 30.06.2015 г.

С писмо с вх. № Е-15-26-19 от 02.07.2015 г. „Севлиевогаз-2000“ АД е представило актуализирано заявление и актуализиран бизнес план за периода 2015-2019 г. за територията на община Севлиево.

С писмо с изх. № Е-15-26-19 от 17.07.2015 г. на КЕВР от дружеството е изискано да представи следните допълнителни данни и документи: информация по години за прогнозните счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите и отчет за паричните потоци за периода на бизнес плана 2015-2019 г.; справка, съдържаща техническите характеристики на предвидената за изграждане газоразпределителна мрежа за периода на бизнес плана 2015-2019 г.; подробна обосновка на прогнозираните разходи по икономически елементи за дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода 2015-2019 г.; подробна обосновка на изпълнението на бизнес плана за периода 2010-2014 г., която да съдържа данните, заложи в инвестиционната и производствената програма на одобрения бизнес план на дружеството, както и отчетни данни за периода 2010-2014 г., вкл. за извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, присъединени клиенти с натрупване по групи и отчетена консумация на природен газ; решение на управителния орган за използването на собствен капитал като източник за финансиране на инвестиционната програма на „Севлиевогаз-2000“ АД за периода 2015-2019 г.

С писма с вх. № Е-15-26-19 от 29.07.2015 г. и с вх. № Е-15-26-19 от 31.07.2015 г. „Севлиевогаз-2000“ АД е представило изисканите допълнителни данни и документи.

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

Общи данни за дружеството:

„Севлиевогаз-2000“ АД е титуляр на лицензия Л-172-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-172-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Севлиево, издадени за срок до 17.12.2020 г.

С Решение № БП-03 от 24.01.2011 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Севлиевогаз-2000“ АД за територията на община Севлиево за периода 2010-2014 г.

С Решение № Ц-06 от 21.02.2011 г. Комисията е утвърдила цени на „Севлиевогаз-2000“ АД за пренос на природен газ по 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 Севлиево, при продължителност на регулаторния период от 2010 до 2014 г. вкл.

„Севлиевогаз-2000“ АД е търговец по смисъла на Търговския закон и е вписано в Търговския регистър с ЕИК 107063552 като акционерно дружество, със седалище и адрес на управление: област Габрово, община Севлиево, гр. Севлиево, ул. „Бор“ № 4. Дружеството се управлява от Съвет на директорите и се представлява от изпълнителния директор Момчил Момчилов. „Севлиевогаз-2000“ АД е с предмет на дейност: „Проектиране, изграждане и експлоатация на газоразпределителната мрежа в обекти и съоръжения на територията на община Севлиево и продажбата на природен газ и всички свързани с това дейности. Други дейности, незабранени със закон.“

В чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (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.

„Севлиевогаз-2000“ 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.

В края на 2014 г. към газоразпределителната мрежа са присъединени 4 433 клиенти, от които 60 промишлени, 230 обществено-административни и търговски и 4 143 битови клиенти. За 2014 г. общата годишна консумация на природен газ е 7 377 хил. м³, от която 2 861 хил. м³ е от промишлените, 1 644 хил. м³ от обществено-административните и търговски и 2 872 хил. м³ от битовите клиенти.

I. Изпълнение на бизнес плана на „Севлиевогаз-2000“ АД за периода 2010-2014 г.

„Севлиевогаз-2000“ АД е планирало за периода 2010-2014 г. да изгради 18 174 м газоразпределителна мрежа (ГРМ) на лицензираната територия, като са изградени 20 131 м, което е 111% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството. Планираните общи инвестиции за периода 2010-2014 г. са в размер на 1 203 хил. лв., а извършените инвестиции са 1 035 хил. лв., което е 86% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството. Изпълнението на изградената мрежа за изминалите години е следното: 2010 г. – 111%, 2011 г. – 114 %, 2012 г. – 101%, 2013 г. – 102%, 2014 г. – 127%. Изпълнението на инвестициите в ГРМ и съоръжения за изминалите години е следното: за 2010 г. е 113%, за 2011 г. – 106%, 2012 г. – 92%, 2013 г. – 81%, 2014 г. – 54%.

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.	4 784	5 304	111%	3 419	3 891	114%	3 444	3 492	101%	3 383	3 448	102%	3 144	3 996	127%
Инвестиции в ГРМ и съоръжения	хил.лв.	159	180	113%	233	248	106%	249	228	92%	278	226	81%	284	153	54%

От данните в горната таблица е видно, че изпълнението на изградената ГРМ се повишава от 111% през 2010 г. до 127% за 2014 г. По отношение на реализираните инвестиции в ГРМ и съоръжения изпълнението се понижава, като от 113% за 2010 г. намалява до 54% през 2014 г.

Сравнение на данните за прогнозната консумация за периода на бизнес план 2010-2014 г. и отчетните 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
Промишлени	хил.м ³ /г.	4 200	4 284	102%	4 250	3 759	88%	4 250	3 020	71%	4 250	2 754	65%	4 250	2 861	67%
ОА и Т	хил.м ³ /г.	2 400	2 111	88%	2 400	2 396	100%	2 400	2 217	92%	2 400	1 814	76%	2 400	1 644	69%
Битови	хил.м ³ /г.	3 198	3 183	100%	3 207	4 153	130%	3 215	3 722	116%	3 224	3 017	94%	3 291	2 872	87%

От данните в таблица № 2 е видно, че по отношение на консумацията на промишлените клиенти, изпълнението на бизнес плана е 102% за 2010 г. и намалява до 67% за 2014 г. Изпълнението на консумацията на обществено-административните клиенти нараства от 88% за 2010 г. до 100% за 2011 г., след което следва спад до 69% за 2014 г. Изпълнението на бизнес плана по отношение на консумацията на битовите клиенти нараства до 130% през 2011 г., след което бележи спад до 87% през 2014 г.

Планираната обща консумация за периода 2010-2014 г. на промишлените клиенти е в размер на 21 200 хил. м³, а реализираната консумация е 16 678 хил. м³, което е 79% от предвиденото в одобрения бизнес план. Планираната обща консумация за периода 2010-2014 г. на обществено-административните и търговски клиенти е в размер на 12 000 хил. м³, а реализираната консумация е 10 182 хил. м³, което е 85% от предвиденото в

одобрения бизнес план. Планираната обща консумация за периода 2010-2014 г. на битовите клиенти е в размер на 16 135 хил. м³, а реализираната консумация е 16 947 хил. м³, което е 105% от предвиденото в одобрения бизнес план.

От гореизложеното е видно, че има неизпълнение на бизнес плана по отношение на консумацията на промишлените и обществено-административните и търговски клиенти за периода 2010-2014 г.

Сравнение на данните за броя клиенти за периода 2010-2014 г. и отчетните данни за същия период е посочено в таблица № 3:

Таблица № 3

Клиенти с натрупване	Мярка	2010г.			2011г.			2012г.			2013г.			2014г.		
		БП	Отчет	Изпълнение	БП	Отчет	Изпълнение	БП	Отчет	Изпълнение	БП	Отчет	Изпълнение	БП	Отчет	Изпълнение
Промислени	бр.	60	60	100%	60	60	100%	60	61	102%	60	60	100%	60	60	100%
ОА и Т	бр.	211	212	100%	213	211	99%	215	259	120%	215	228	106%	220	230	105%
Битови	бр.	3 790	3 919	103%	3 800	4 039	106%	3 810	3 999	105%	3 820	4 088	107%	3 900	4 143	106%

По отношение на присъединяването на промишлени клиенти, изпълнението на бизнес плана е 100% през целия период на бизнес плана. Изпълнението на бизнес плана по отношение на присъединяването на обществено-административните и търговски клиенти е 100% през 2010 г. и следва увеличение до 105% за 2014 г. Изпълнението на бизнес плана по отношение на присъединяването на битовите клиенти е над 100% през целия период на бизнес плана. Към края на отчетната 2014 г., общият брой на клиентите на „Севлиевогаз-2000“ АД е по-висок от заложеното в бизнес плана на дружеството за изтеклия период.

II. Бизнес план на „Севлиевогаз-2000“ АД за периода 2015-2019 г.

Бизнес планът на „Севлиевогаз-2000“ АД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и 3 от НЛДЕ. Въз основа на предоставената информация, Комисията 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

Според дружеството инвестиционната програма включва изграждане на втори етап от газоразпределителната мрежа на с. Кормянско, изграждане на част от газоразпределителната мрежа на с. Горна Росица, изграждане на втори етап от газоразпределителната мрежа на с. П. Славейково и начало на развитие на газоразпределителната мрежа от гр. Севлиево към вилна зона „Крушевски баир“.

1.1. График на строителството на газоразпределителната мрежа на територията на община Севлиево.

Графикът за изпълнение на строителството по години обхваща следните етапи:

- През 2015 г. - изграждане на 852 м ГРМ на с. Кормянско;
- През 2016 г. - изграждане на 737 м ГРМ на с. Горна Росица;
- През 2017 г. - изграждане на 674 м ГРМ на с. Горна Росица;
- През 2018 г. - изграждане на 574 м ГРМ на с. П. Славейково;
- През 2019 г. - изграждане на 564 м ГРМ от гр. Севлиево към вилна зона „Крушевски баир“.

Дружеството има проектна готовност с издадено разрешение за строителство, включително за изграждане на вторите етапи от газоразпределителните мрежи, на селата Кормянско и Петко Славейково. Проектите за газоразпределителните мрежи на с. Горна Росица и вилна зона „Крушевски баир“ са в етап на разработване.

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

Таблица № 4

Година	Материал (РЕНД)	Диаметър (ф, мм)	Дължина (м)	Стойност (хил.лв.)	Съоръжения (бр.)	Стойност (хил.лв.)
2015	РЕНД 100	63	278	15		
	РЕНД 100	32	574	27	11	13
2016	РЕНД 100	63	670	35		
	РЕНД 100	32	67	3	7	7
2017	РЕНД 100	32	674	31	2	2
2018	РЕНД 100	32	574	26	2	2
2019	РЕНД 100	90	540	32		
	РЕНД 100	32	24	1	2	2
Общо:			3400	170	24	26

Общо за петгодишния период на бизнес плана, „Севлиевогаз-2000“ АД предвижда изграждането на 3 400 м газоразпределителни мрежи и принадлежащите им съоръжения на територията на община Севлиево на обща стойност 196 хил. лв.

Дължината на предвидените за изграждане газоразпределителни мрежи и броят съоръжения по години за периода на бизнес плана са посочени в таблица № 5 :

Таблица № 5

Дължина на ГРМ и брой съоръжения	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Общо
Линейна част и отклонения	метър	852	737	674	574	564	3 400
Съоръжения	брой	11	7	2	2	2	24

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:
Линейна част и отклонения	лева	41 385	38 045	30 980	26 416	33 396	170 222
Съоръжения, без битови	лева	1 600	3 200	0	0	0	4 800
Съоръжения битови	лева	11 020	3 580	2 200	2 200	2 200	21 200
ОБЩО:	лева	54 005	44 825	33 180	28 616	35 596	196 222

Размерът на инвестиционните разходи по години през разглеждания период е съобразен с изградената към момента газоразпределителна мрежа на територията на община Севлиево, маркетинговите проучвания, извършени от дружеството през предходните години, както и финансовите му възможности и състояние. Въвеждането в експлоатация на придобитите дълготрайни активи от дружеството (части от ГРМ) се предвижда да бъде извършвано поетапно.

2. Производствена програма

По данни на дружеството, разработването на производствената програма за територията на община Севлиево се основава на направени средносрочни прогнози, съобразени с пазара. Като основни фактори, определящи пазара, са посочени нуждите на клиентите, равнището на доходите на потенциалните клиенти и влиянието на икономиката. Очакваната консумация е определена на база на архив от данни на дружеството, като е отчетен и потенциалния пазар на природен. Отчетена е тенденцията на намаляване на консумацията на природен газ, свързана с икономическата криза в промишления сектор, която рефлектира върху намаляване на потреблението при всички групи клиенти, въпреки леко нарастващия им брой.

След реализирането на настоящия бизнес план, „Севлиевогаз-2000“ АД предвижда да продължи да е основен доставчик на природен газ за промишлени, обществено-административни и битови клиенти в общината. Дружеството предвижда през периода на бизнес плана да се запази нивото на потребление, а при благоприятни икономически

тенденции в региона и страната, както и с предвижданото разширение на ГРМ да бъде постигнато увеличение на продажбите с 2-3%. Относително голям е броят на домакинствата, инвестирани средства в промяна на инсталациите за отопление и домакински нужди, което е предпоставка за запазване на потреблението. Тенденцията на миграция на част от работоспособното население извън страната води до ограничаване и замразяване на потреблението. Разширяването на употребата на природен газ за домакински цели води до намаляване на замърсяването на въздуха и подобряване на условията на живот. Достигнатата степен на газификация и реализираните удобства са фактор за запазване на потреблението при по-голяма част от клиентите.

През периода 2015-2019 г. дружеството не предвижда разширяване на градската газоразпределителна мрежа, тъй като същата е изградена на 100%. Промисленият и обществено-административен сектор е газифициран на 100%, а битовата газификация обхваща около 70% от потенциалните клиенти. Дружеството предвижда да продължи изграждането на газоразпределителната мрежа в частично газифицираните села.

В края на периода на бизнес плана, дружеството прогнозира очакваната годишна консумация на природен газ на територията на община Севлиево да достигне 7 900 хил. м³/ г., реализирана от 4 451 броя клиенти.

Общата прогнозна консумация на природен газ по групи клиенти на територията на община Севлиево за периода 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.	2 870	2 870	2 870	2 870	2 870
ОА и Т	хил. м ³ /г.	1 830	1 930	1 940	1 955	1 970
Битови	хил. м ³ /г.	3 000	3 010	3 050	3 050	3 060
ОБЩО:	хил. м³/г.	7 700	7 810	7 860	7 875	7 900

Общият брой на потенциалните клиенти по групи на територията на община Севлиево 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	60	60	60	60	60
ОА и Т	брой	230	234	234	234	234
Битови	брой	4 145	4 149	4 151	4 155	4 157
ОБЩО:	брой	4 435	4 443	4 445	4 449	4 451

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

Ремонтната програма обхваща дейности, както следва:

- Профилактични проверки на подземните газопроводи: включват обхождане на трасето, състояние на трайните знаци по трасето, състояние на контролно-измервателните колонки от електрохимичната защита на металните участъци от газопроводите, състояние на предупредителните надписи и табели, проверка за загазяване на шахти и кладенци, сутерени и др.;

- Профилактични проверки на надземните участъци от газопроводната мрежа: включват обход на трасето и следене за състоянието на основния тръбопровод, заземителните и електрически връзки към тях, проверка за евентуални пропуски на природен газ; наляганята в различни точки от ГРМ; монтираната апаратура и съоръженията; потенциалите в контролните точки от електро химическа защита включват измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията; техническото оборудване, необходимо за извършване на обслужване и аварийно-възстановителни работи по ГРМ включва поддръжка на аварийните автомобили и оборудването;

- Поддръжка на одориращата станция: включва ежемесечна проверка на настройките на станцията и количеството одорант в съда за съхранение, проверка на

концентрацията на одоранта в природния газ и проверка на степента на одориране на газа по камерен метод.

4. Социална програма

„Севлиевогаз-2000“ АД предвижда да осъществи своята социална програма, насочена към служителите на дружеството, чрез: предоставяне на средства за храна под формата на ваучери за храна, осигуряване на средства за спорт, отдых и туризъм; медицинско обслужване на служителите, провеждане на курсове за повишаване на квалификацията. Дружеството предвижда газификацията да създаде редица предимства за населението, живеещо на територията на общините, изразяващи се в следните аспекти:

- социален аспект – запазване на работните места, липса на безработица при висококвалифицираните специалисти, подобряване условията на труд и намаляване на разходите за отопление;
- екологичен аспект – подобряване на качеството на атмосферния въздух и намаляване замърсяването на околната среда.

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 периода на бизнес плана, при цени към момента на изготвянето му, въз основа на прогнозното развитие на параметрите на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ от краен снабдител, а именно: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи; отчетна и балансова стойност на газоразпределителната мрежа; брой персонал, необходим за управление, експлоатация на газоразпределителната мрежа и обслужване на клиентите.

Разходи 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 други разходи.

Разходите, пряко зависещи от пренесените количества природен газ, включват следните видове разходи: разходи за материали, зависещи от количеството пренесен природен газ, загуби на газ по мрежата и други разходи.

Прогнозната структура и обем на разходите по икономически елементи за дейността „разпределение на природен газ“ са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Разходи по елементи (хил.лв.)	2015г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	964	928	894	896	901
Разходи за материали	99	102	104	107	109
Разходи за външни услуги	194	195	196	197	198
Разходи за амортизации	305	264	226	225	226
Разходи за заплати	308	308	308	308	308
Разходи за соц.осигуровки	37	37	37	37	37
Социални разходи	14	14	14	14	14
Други разходи	7	8	9	9	9
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ-ПР	5	5	5	5	5
Общо разходи за разпределение:	969	933	899	901	906

В структурата на прогнозните разходи за дейност разпределение, посочени в бизнес плана за периода 2015-2019 г., най-голям дял имат разходите за заплати и възнаграждения – 33%, следвани от разходи за амортизация – 27%, разходи за външни услуги – 21% и разходи за материали – 11%.

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са разделени на условно-постоянни разходи, независещи от доставените количества газ, и разходи за снабдяване, пряко зависещи от пренесените количества природен газ.

Условно-постоянните разходи, независещи от доставените количества природен газ, включват разходи за: материали, външни услуги, амортизации, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, социални и други разходи.

Разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, не са предвидени за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“.

Прогнозната структура и обем на разходите по икономически елементи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са посочени в таблица № 10:

Таблица № 10

Разходи по елементи (хил.лв.)	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	113	107	112	111	107
Разходи за материали	16	16	16	16	16
Разходи за външни услуги	23	23	23	23	23
Разходи за амортизации	8	1	5	4	0
Разходи за заплати	55	55	55	55	55
Разходи за соц.осигуровки	10	10	10	10	10
Социални разходи	0	0	0	0	0
Други разходи	1	2	3	3	3
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР	0	0	0	0	0
Общо разходи за снабдяване:	113	107	112	111	107

При прогнозните разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода на бизнес плана, най-голям дял имат разходите за заплати и възнаграждения – 50%, следвани от разходи за външни услуги – 21% и разходи за материали – 15%.

Дружеството е представило обосновка на прогнозираните разходи по икономически елементи за дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода 2015-2019 г. При прогнозиране на разходите по икономически елементи за периода 2015-2019 г. от дружеството са анализирани направените разходи през базовата 2014 г. и са взети в предвид актуалните цени на материали и услуги, и на база предвидените дейности в инвестиционната програма са заложили разходите по следния начин:

- увеличени са разходите за горива. През новият регулаторен период се предвижда да продължи газификацията в с. Кормянско и в с. Петко Славейково и да започне газифициране на още едно село в общината - Горна Росица, както и вилна зона „Крушевски баир“. Това предполага допълнителни маршрути за обход, инкасиране и отстраняване на аварии по мрежите;

- част от разходите за материали за поддържане са пренасочени от дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ към дейността „разпределение на природен газ“;

- разходите за охрана са съгласувани с външната фирма, наета от „Севлиевогаз-2000“ АД с договор;

- разходите за амортизация са прогнозирани по линеен метод при спазване на амортизационния срок на активите, определен от Комисията;

- разходите за заплати са прогнозирани с постоянна стойност за всяка година от регулаторния период. Числеността на персонала в дружеството е 18 броя. През новия регулаторен период не е предвидено увеличаване на заетите лица;

- дружеството е заложило по-малко разходи за канцеларски материали, поради предстоящото въвеждане на електронни фактури;

- не са предвидени разходи за реклама, а само за публикуване на съобщения.

6. Финансово-икономическо състояние на „Севлиевогаз-2000“ АД за периода 2012-2014 г.

От одитираните годишни финансови отчети на „Севлиевогаз-2000“ АД е видно, че дружеството реализира следните финансови резултати за периода: печалба в размер на 259 хил. лв. за 2012 г., печалба от 182 хил. лв. за 2013 г. и печалба в размер на 61 хил. лв. за 2014 г.

Общите приходи от дейността на дружеството намаляват от 7 318 хил. лв. през 2012 г. и достигат до 5 739 хил. лв. за 2014 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които намаляват от 6 613 хил. лв. през 2012 г. на 5 260 хил. лв. за 2014 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от продажба на услуги и други приходи.

Общите разходи на дружеството през разглеждания период намаляват от 7 030 хил. лв. за 2012 г. до 5 671 хил. лв. за 2014 г. Разходите за материали се увеличават от 89 хил. лв. за 2012 г. до 109 хил. лв. за 2014 г. Разходите за външни услуги се увеличават от 165 хил. лв. през 2012 г. на 201 хил. лв. за 2014 г. Разходите за амортизации нарастват от 270 хил. лв. през 2012 г. на 278 хил. лв. през 2014 г., като относителният им дял в общите разходи за дейността се увеличава от 3.84 % през 2012 г. на 4.90 % за 2014 г. Разходите за възнаграждения и осигуровки се увеличават от 376 хил. лв. през 2012 г. на 386 хил. лв. за 2014 г. Финансовите разходи за лихви намаляват от 116 хил. лв. през 2012 г. на 84 хил. лв. за 2014 г.

Общата сума на актива на дружеството намалява от 5 597 хил. лв. за 2012 г. до 5 321 хил. лв. за 2014 г. Нетекущите активи намаляват от 3 451 хил. лв. за 2012 г. на 3 190 хил. лв. за 2014 г. Текущите активи на дружеството намаляват от 2 142 хил. лв. през 2012 г. на 2 125 хил. лв. през 2014 г.

За разглеждания период, записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 1 875 хил. лв. Резервите нарастват от 1 417 хил. лв. за 2012 г. на 1 776 хил. лв. за 2014 г. Собственият капитал от 3 551 хил. лв. за 2012 г. достига 3 712 хил. лв. за 2014 г. Дългосрочните задължения от 1 276 хил. лв. за 2012 г. намаляват на 85 хил. лв. за 2014 г., в резултат на намаляване на задълженията по дългосрочния заем. Краткосрочните задължения се увеличават от 770 хил. лв. за 2012 г. на 1 502 хил. лв. за 2014 г., вследствие на увеличение на задълженията към финансови предприятия, задължения към доставчици и други краткосрочни задължения.

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.)	7 318	6 096	5 739	5 658	5 665	5 703	5 713	5 730
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	7 030	5 893	5 671	5 201	5 213	5 208	5 216	5 228
Счетоводна печалба (хил. лв.)	288	202	68	457	452	495	497	502
Финансов резултат (хил. лв.)	259	182	61	411	407	446	447	452
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,03	1,13	1,16	1,38	1,61	1,89	2,22	2,59
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	2,78	8,87	1,39	1,75	2,08	2,43	2,79	3,15
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	1,74	1,98	2,34	2,50	2,69	2,98	3,25	3,51

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Севлиевогаз-2000“ АД за периода 2012-2014 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода се увеличава от 1,03 за 2012 г. до 1,16 за 2014 г., което означава, че дружеството е разполагало със свободен собствен капитал за инвестиции в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност е над единица за периода, като намалява от 2,78 за 2012 г. на 1,39 за 2014 г., което означава, че дружеството е имало достатъчно свободни оборотни средства и не е имало затруднения при погасяване на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност показва степента на независимост от ползване на привлечени средства. Стойността на коефициента за периода 2012-2014 г. се увеличава от 1,74 за 2012 г. до 2,34 за 2014 г. и показват добра финансова автономност. Дружеството не е имало затруднения при покриването със собствени средства на дългосрочните и краткосрочните си задължения.

Предвид стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура, финансово-икономическото състояние на „Севлиевогаз-2000“ АД може да се определи като *много добро* за периода 2012-2014 г.

7. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране и очаквано финансово-икономическо състояние на „Севлиевогаз-2000“ АД за периода 2015-2019 г.

Основният капитал на „Севлиевогаз-2000“ АД е разпределен, както следва: 50.06% от акциите на дружеството са собственост на община Севлиево и 49.94% от акциите на дружеството са собственост на „Идеал Стандарт Видима“ АД. Намеренията на акционерите в дружеството са през новия регулаторен период основният капитал да остане с непроменена стойност в размер на 1 875 хил. лв., при запазване на същите акционери и непроменено дялово участие на всеки един от тях.

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.
Основен капитал	хил. лв.	1 875	1 875	1 875	1 875	1 875
Привлечен капитал	хил. лв.	1 570	1 548	1 524	1 506	1 500
Дял на основен капитал	%	54,43%	54,78%	55,16%	55,46%	55,56%
Дял на привлечения капитал	%	45,57%	45,22%	44,84%	44,54%	44,44%

Съотношението между основния и привлечения капитал, посочено в модела за цени на дружеството, се променя от 54.43% към 45.57% за 2015 г. на 55.56% към 44.44% в края на периода. Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала за периода 2015-2019 г. е в размер на 8,86% при структура на капитала 55.07% собствен и 44.93% привлечен капитал. Дружеството е предложило по-ниска среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала от определената с решение по Протокол № 172 от 08.10.2012 г. на Комисията. Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 8% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал от 8,8%.

Инвестиционна програма и финансиране

Инвестиционната програма на дружеството за периода на бизнес плана 2015-2019 г. включва изграждането на 3 400 м ГРМ и 24 броя прилежащи съоръжения на територията на община Севлиево, на обща стойност 196 хил. лв.

„Севлиевогаз-2000“ АД предвижда да финансира инвестиционната си програма със собствени средства и кредитна линия от обслужваща банка. Видно от приложен Протокол

№ 32 от 27.07.2015 г. от заседание на Съвета на директорите на „Севлиевогаз-2000“ АД, по т. 1 е взето решение собственият капитал на дружеството да бъде използван като източник за финансиране на инвестиционната му програма за периода 2015-2019 г.

„Севлиевогаз-2000“ АД е представило копие от Договор за инвестиционен кредит № С021 от 07.06.2005 г., сключен между дружеството, като кредитополучател, и Общинска банка АД, като кредитор. Предмет на договора е предоставяне на инвестиционен кредит в размер на 1 200 хил. лв. за срок до 20.12.2015 г., който е използван за изпълнение на бизнес плана за периода 2005-2009 г. Към 31.12.2014 г. задължението на дружеството по този заем възлиза на 117 хил. лв.

Представено е също така копие от Договор за револвиращ банков кредит № 40239 от 04.10.2012 г., сключен между „Севлиевогаз-2000“ АД, като кредитополучател, и „Алианц Банк България“ АД, като кредитор. Предмет на договора е предоставяне на кредитен лимит в размер на 800 хил. лв., с цел попълване недостига на кредитополучателя от оборотни средства и за рефинансиране на кредит № С032 от 31.10.2008 г., отпуснат от Общинска банка АД. Крайният срок за погасяване на използвания кредит лимит е 25.08.2013 г., като е предвидена възможност този срок да бъде удължен максимално до 60 месеца. В тази връзка, на 15.01.2013 г. между „Севлиевогаз-2000“ АД и „Алианц Банк България“ АД е сключен анекс към договора, видно от който банката увеличава размера на предоставения на дружеството кредитен лимит с 900 хил. лв., като общо максималният размер възлиза на 1 700 хил. лв. Предоставено е копие и от Анекс № 3 към договора, видно от който, банката удължава срока на предоставения на дружеството кредитен лимит до 25.12.2015 г., с възможност за удължаване максимално до 25.12.2018 г.

„Севлиевогаз-2000“ АД е представило и копия от следните договори:

- Договор за финансов лизинг № 11577 с клауза за придобиване, сключен на 13.03.2014 г. между дружеството и „Хюндай лизинг“ ЕАД. Предмет на договора е придобиване на лизингов обект – автомобил;

- Договор № 29748, сключен на 20.12.2012 г. между дружеството, като възложител, и „Лизингова Къща София Лизинг“ ЕАД, като изпълнител. Предмет на договора е изпълнение на поръчка с предмет: „Доставка чрез покупка на един брой неупотребяван автомобил за нуждите на „Севлиевогаз-2000“ АД“;

- Договор, сключен на 02.06.2014 г. между дружеството, като възложител, и „Лизингова Къща София Лизинг“ ЕАД, като изпълнител. Предмет на договора е изпълнение на поръчка с предмет: „Доставка чрез покупка на един брой неупотребяван автомобил за нуждите на „Севлиевогаз-2000“ АД“.

„Севлиевогаз-2000“ АД посочва, че придобиването на гореизброените дълготрайни материални активи е с оглед осигуряване на извършваната от дружеството дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“.

Очаквано финансово-икономическо състояние на „Севлиевогаз-2000“ АД за периода 2015-2019 г.

„Севлиевогаз-2000“ АД 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: 411 хил. лв. за 2015 г., 407 хил. лв. за 2016 г., 446 хил. лв. за 2017 г., 447 хил. лв. за 2018 г. и печалба в размер на 452 хил. лв. за 2018 г.

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 5 658 хил. лв. за 2015 г. на 5 730 хил. лв. през 2019 г. Структурата на приходите за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ на клиенти, приходи от услуги и други приходи. Основен дял в приходите имат тези от продажба на природен газ, които нарастват от 5 318 хил. лв. през 2015 г. на 5 390 хил. лв. за 2019 г. Ефективността на приходите на „Севлиевогаз-2000“ АД от продажба на 100 лв. разходи се повишава, като от 107.83 през 2015 г. достига до 108.56 лева приход на 100 лева разходи в края на

периода. Рентабилността на приходите от продажби се увеличава от 8% през 2015 г. на 9% през 2019 г.

„Севлиевогаз-2000“ АД прогнозира общите разходи да се увеличат от 5 201 хил. лв. за 2015 г. на 5 228 хил. лв. за 2019 г. Основен дял в общите разходи за дейността имат разходите за покупка на природен газ, като дялът им се увеличава от 77.54% за 2015 г. и достига до 79.13% за 2019 г. Тези разходи са прогнозирани да се увеличат от 4 033 хил. лв. за 2015 г. до 4 137 хил. лв. за 2019 г. Дружеството прогнозира разходите за материали да се увеличат от 120 хил. лв. през 2015 г. до 130 хил. лв. за 2019 г. Разходите за външни услуги са прогнозирани да се увеличат от 231 хил. лв. за 2015 г. на 235 хил. лв. за 2019 г. Разходите за амортизации са прогнозирани да намаляват от 313 хил. лв. през 2015 г. на 226 хил. лв. през 2019 г. Прогнозираните разходи за възнаграждения и осигуровки остават непроменени в размер на 410 хил. лв. за всяка година от периода на бизнес плана. Прогнозните финансови разходи намаляват от 86 хил. лв. за 2015 г. до 78 хил. лв. за 2019 г.

Сумата на актива нараства от 5 765 хил. лв. за 2015 г. и достига 7 320 хил. лв. в края на периода, вследствие на увеличаване стойността на краткотрайните активи. Нетекущите активи на дружеството намаляват от 2 992 хил. лв. за 2015 г., като достигат до 2 196 хил. лв. през 2019 г. Текущите активи на дружеството се увеличават от 2 763 хил. лв. през 2015 г. на 5 114 хил. лв. през 2019 г. Рентабилността на активите намалява от 7.14% през 2015 г. на 6.36% през 2019 г.

За разглеждания период, записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 1 875 хил. лв. Резервите нарастват от 1 831 хил. лв. за 2015 г. на 3 370 хил. лв. за 2019 г. Дружеството прогнозира поетапно увеличение на собствения капитал от 4 117 хил. лв. за 2015 г. на 5 697 хил. лв. за 2019 г., вследствие на увеличение на целевите резерви и текущата печалба. Собственият капитал се увеличава от 71% в общата стойност на пасива през 2015 г. и достига до 78% в края на периода. Средната рентабилност на собствения капитал на „Севлиевогаз-2000“ АД за периода на бизнес плана е 9.2%, а средната рентабилност на активите е 6.8%.

Общо дългосрочните и краткосрочните задължения на дружеството намаляват от 1 648 хил. лв. за 2015 г. до 1 623 хил. лв. през 2019 г. Дългосрочните задължения намаляват от 70 хил. лв. за 2015 г. до 6 хил. лв. за 2018 г., в резултат на намаляване задълженията към банкови институции. През 2019 г. дружеството не прогнозира дългосрочни задължения. Краткосрочните задължения се увеличават от 1 578 хил. лв. за 2015 г. на 1 623 хил. лв. през 2019 г.

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 приходи от присъединяване на клиенти. При оперативната дейност са прогнозирани плащания, свързани с краткосрочни активи, плащания по трудови възнаграждения, данъци и други плащания. По отношение на инвестиционната дейност на дружеството са предвидени плащания, свързани основно с инвестиционни разходи за изграждане на газоразпределителната мрежа и съоръжения, лизинг, дялове и участия. По отношение на финансовата дейност са предвидени плащания, свързани с получени заеми и дължими лихви.

От паричните 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 „Севлиевогаз-2000“ АД за периода 2015-2019 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал през периода 2015 - 2019 г. нараства от 1.38 за 2015 г. и достига до 2.59 за 2019 г. Това е показател, че дружеството няма да има затруднения при покриването със свободен собствен капитал на инвестициите в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност е със стойности над 1 за целия период на бизнес плана. Това е индикатор, че дружеството ще разполага със свободни оборотни средства да обслужва текущите си задължения. Стойността на коефициента се увеличава от 1.75 през 2015 г. достига 3.15 през 2019 г.

Коефициентът на финансова автономност показва степента на независимост от ползване на привлечени средства. Стойността на коефициента е над 1 за периода 2015-2019 г., като се увеличава от 2.50 за 2015 г. и достига до 3.51 през 2019 г. Това е показател, че дружеството няма да има затруднения при покриването със собствени средства на дългосрочните и краткосрочните си задължения.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура, показват че общото финансово-икономическо състояние на „Севлиевогаз-2000“ АД ще се запази *много добро* през целия период на бизнес плана.

8. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Предложените цени със заявление с вх. № Е-15-26-17 от 02.07.2015 г. за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител са посочени в таблица № 13:

Таблица № 13

Групи и подгрупи клиенти	Цена за разпределение на природен газ през ГРМ	Цена за снабдяване с природен газ от краен снабдител
	лева/1000 м ³	лева/1000 м ³
Промислени клиенти	98.40	7.19
Обществено-административни и търговски клиенти	125.15	9.68
Битови клиенти	203.56	40.59

„Севлиевогаз-2000“ АД не предлага промяна на цените за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Севлиево, утвърдени с Решение № Ц-06 от 21.02.2011 г. на Комисията.

Заявление с вх. Е-15-26-17 от 02.07.2015 г. от „Севлиевогаз-2000“ АД за утвърждаване на цени за пренос по газоразпределителната мрежа на природен газ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител на територията на община Севлиево е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

„Севлиевогаз-2000“ АД заявява, че отчитайки общо икономическата ситуация в страната, не възнамерява да променя действащата към момента ценова политика по отношение на своите клиенти. Дружеството ще се стреми да осигури дългосрочна ефективност на дейността си, при отчитане конюнктурата на пазара на енергоносителите и ще води ефективна ценова политика. Стремещът на дружеството е за поддържане на конкурентоспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители и нестресиране на пазара с чести и значителни изменения в цените чрез поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време.

10. Определяне на области за повишаване на ефективността

В бизнес плана на дружеството са посочени следните области за повишаване на ефективността:

В производството: рационализиране на снабдителния процес; внедряване на дистанционно отчитане на разходомерите; повишаване производителността на труда -

квалификация и мотивация на персонала; ефективна организация на експлоатационната дейност.

В маркетинга на услугата: внедряване на софтуер за база данни за клиентите и проследяване процесите от маркетинговите проучвания, заявления за присъединяване, договори за присъединяване, изграждане на газопроводни отклонения с техните технически характеристики, договори за доставка на природен газ, въвеждане на данни за всеки един клиент, въвеждане на показания от разходомерите на клиентите, въвеждане на „Billing System“; повишаване на квалификацията на персонала.

Въз основа на всичко гореизложено е видно, че „Севлиевогаз-2000“ 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 Севлиево, 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 „Севлиевогаз-2000“ АД за периода от 2015 до 2019 г., включително, за територията на община Севлиево.

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