

Р Е Ш Е Н И Е

№ БП - 67
от 28.10.2015 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране, на закрито заседание, проведено на 28.10.2015 г., като разгледа подаденото от „Камено-газ“ ЕООД заявление с вх. № Е-15-33-15 от 17.12.2014 г., допълнено със заявление с вх. № Е-15-33-14 от 11.05.2015 г. и заявление с вх. № Е-15-33-14 от 09.10.2015 г. за одобряване на бизнес план за територията на община Камено за периода 2015–2019 г., доклад с вх. № Е-Дк-295 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 „Камено-газ“ ЕООД заявление с вх. № Е-15-33-15 от 17.12.2014 г. и допълнено със заявление с вх. №Е-15-33-14 от 11.05.2015 г. и заявление с вх. №Е-15-33-14 от 09.10.2015 г. за одобряване на бизнес план за територията на община Камено за периода 2015-2019 г.

Със Заповед № 3-Е-13 от 13.01.2015 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на подадените 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-15-33-15 от 06.01.2015 г. на Комисията, от дружеството е изискано да представи следните допълнителни данни и документи: втори екземпляр на бизнес плана на „Камено-газ“ ЕООД за периода 2015-2019 г.; анализ и обосновка на изпълнението на бизнес плана за периода 2010-2014 г. за територията на община Камено; сравнение на прогнозните данни, заложи в инвестиционната и производствената програма на одобрения бизнес план и отчетни данни за периода от 2010 г. до 2014 г. за извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, присъединени клиенти с натрупване по групи и отчетена консумация на природен газ. С писмо с вх. № Е-15-33-15 от 14.01.2015 г., дружеството е представило изисканите данни и документи.

С писмо с изх. № Е-15-33-15 от 23.04.2015 г. на Комисията, 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 с искане за одобряване на бизнес план за периода 2015-2019 г.; информация за изградена ГРМ с натрупване от дружеството на територията на община Камено към 31.12.2014 г., брой клиенти с натрупване и съответната им консумация по групи клиенти в края на 2014 г.; обобщена справка, съдържаща техническите характеристики на изградената газоразпределителна мрежа от дружеството на територията на община Камено в края на 2014 г.; обобщена справка, съдържаща техническите характеристики на прогнозната за изграждане газоразпределителна мрежа за периода на бизнес плана 2015-2019 г. на територията на община Камено; актуализиран електронен модел и справки за цените за периода 2015-2019 г. с отчетни данни за базова 2014 г.; актуализирано заявление с искане за утвърждаване на цени за дейностите „разпределение на природен газ“ и

„снабдяване с природен газ от краен снабдител” с данни, съответстващи на електронния модел на цените и бизнес плана; както и 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.

„Камено-газ” ЕООД е представило актуализирано заявление с вх. № Е-15-33-14 от 11.05.2015 г. и заявление с вх. № Е-15-33-14 от 09.10.2015 г. с искане за одобряване на бизнес план за периода 2015-2019 г. за територията на община Камено, както и приложен актуализиран бизнес план.

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

„Камено-газ” ЕООД е титуляр на лицензия Л-143-08 от 11.10.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ” и лицензия № Л-143-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” за територията на община Камено.

С Решение № БП-09 от 27.12.2010 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Камено-газ” ЕООД за територията на община Камено за периода 2010-2014 г.

С Решение № Ц-03 от 31.01.2011 г. Комисията е утвърдила на „Камено-газ” ЕООД цени 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 Камено, при продължителност на регулаторния период на цените 2010-2014 г. включително.

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.

„Камено-газ” ЕООД не 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.

Общи данни за „Камено-газ” ЕООД

Изградената газоразпределителна мрежа на територията на община Камено е с дължина 31 450 м, в това число разпределителни газопроводи и отклонения към клиентите. Към тях са изградени и следните поддържащи съоръжения:

- АГРС – Камено – 13 500 н. м³/час;
- Изградена система за катодна защита с 1 (един) брой катодни станции;
- Линейни кранови възли;
- Газорегулиращи и замерни съоръжения, обслужващи отделните клиенти;
- Одорираща станция – 1 (един) брой.

В края на 2014 г. „Камено-газ” ЕООД доставя природен газ на 169 клиенти, от които 9 промишлени, 25 обществено-административни и търговски и 135 битови, с обща консумация за годината от 3 850 хил. м³ природен газ, като съответно 3 541 хил. м³ природен газ от промишлените, 125 хил. м³ природен газ на обществено-административните и търговски и 184 хил. м³ природен газ на битовите клиенти.

I. Изпълнение на бизнес плана на „Камено-газ” ЕООД за периода 2010-2014 г.

„Камено-газ” ЕООД е планирало за периода 2010-2014 г. да изгради 5 225 м газоразпределителна мрежа на лицензираната територия, а са изградени 2 518 м, което е 48.19% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството. Планираните общи инвестиции за периода 2010-2014 г. са в размер на 291 хил. лв., а извършените инвестиции са 94 хил. лв., което е 32,30% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството. Изпълнението на изградената мрежа за изминалите години е следното: 2010 г. – 13%, 2011 г. – 103%, 2012 г. – 42%, 2013 г. – 35%, 2014 г. – 53%. Изпълнението на инвестициите в ГРМ и съоръжения за изминалите години е следното: 2010 г. е 17%, за 2011 г. – 45%, 2012 г. – 50%, 2013 г. – 20%, 2014 г. – 27%.

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.	1060	140	13,21%	985	1018	103,35%	1145	480	41,92%	1085	380	35%	950	500	52,63%
Инвестиции в ГРМ и съоръжения	хил.лв.	54	9	16,67%	56	25	44,64%	66	33	50,00%	60	12	20%	55	15	27,27%

От данните в горната таблица е видно, че изпълнението на изградената ГРМ и съоръжения се увеличава от 13% през 2010 г. до 53% за 2014 г. Същата тенденция се наблюдава и в реализираните инвестиции в ГРМ и съоръжения, като от 17% за 2010 г., изпълнението се увеличава до 27% 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
Промислени	хил.³/г.	7560	5488	73%	8400	14148	163%	8400	5285	63%	8400	11858	141%	9 240	3542	38%
ОА и Т	хил.³/г.	297	169	57%	308	171	56%	308	149	48%	319	134	42%	319	135	42%
Битови	хил.³/г.	263	190	72%	326	217	67%	389	179	46%	441	176	40%	504	190	38%

От данните в таблица № 2 е видно, че по отношение на консумация на промишлените клиенти, изпълнението на бизнес плана е 73% за 2010 г., през 2011 г. достига до 163% и 141% за 2013 г. и намалява до 38% за 2014 г.

Изпълнението на консумацията на обществено-административните клиенти има намаление от 57% през 2010 г. до 42% през 2014 г.

Изпълнението на бизнес плана по отношение на консумацията на битовите клиенти бележи спад от 72% за 2010 г. до 38% през 2014 г.

Планираната обща консумация на промишлените клиенти за периода 2010-2014 г. е в размер на 42 000 хил. м³, а реализираната консумация е 40 321 хил. м³, което е 96% от предвиденото в одобрения бизнес план.

Планираната обща консумация на обществено-административните и търговски клиенти за периода 2010-2014 г. е в размер на 1 551 хил. м³, а реализираната консумация е 758 хил. м³, което е 49% спрямо предвиденото в одобрения бизнес план.

Планираната обща консумация на битовите клиенти за периода 2010-2014 г. е в размер на 1 923 хил. м³, а реализираната консумация е 952 хил. м³, което е 50% от предвиденото в одобрения бизнес план.

Към края на отчетната 2014 г., общият брой на клиентите на „Камено-газ” ЕООД е по-нисък от заложеното в бизнес плана на дружеството за изтеклия петгодишен период.

Сравнение на данните за броя клиенти за периода на бизнес план 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	10	111%	10	12	120%	10	10	100%	10	10	100%	11	12	109%
ОА и Т	бр.	27	27	100%	28	28	100%	28	28	100%	29	29	100%	29	29	100%
Битови	бр.	125	112	90%	155	120	77%	185	115	62%	210	126	60%	240	140	58%

По отношение на присъединяването на промишлени клиенти, изпълнението на бизнес плана е 111% през 2010 г. и се запазва над 100% до 2014 г. Изпълнението на бизнес плана по отношение на присъединяването на обществено-административните и търговски клиенти е 100% през изтеклия период. Понижение се отчита в изпълнението на бизнес плана по отношение на присъединяването на битовите клиенти от 90% през 2010 г. до 58% през 2014 г.

Към края на отчетната 2014 г. общият брой на клиентите е много близък до заложеното в бизнес плана на дружеството за изтеклия период.

С писмо вх. № Е-15-33-15 от 14.01.2015 г. „Камено-газ” ЕООД е приложило подробна обосновка за изпълнението на бизнес плана за периода 2010-2014 г. Дружеството посочва като причина за неизпълнение на одобрения бизнес план, че при изготвянето му се е ръководило от очакванията на база на изминал регулаторен период и съответната покупателна способност на потенциалните си клиенти, поради което е заложило изграждането на ГРМ с идеята да разшири мрежата си в посока да достигне до съответните битови клиенти. Неизпълнението е изцяло по отношение на битовите клиенти, което автоматично е рефлектирало върху дължината на изградената ГРМ. В тази връзка, дружеството твърди, че не е могло да предвиди съкращенията в „Лукойл България“ ЕООД, който е основен работодател в региона, нито последвалата финансова криза.

Според дружеството голямата разлика в неизпълнение и преизпълнение на заложените в одобрения бизнес план количества за промишлени клиенти се дължи на „Бургаски захарен завод” ЕАД, който работи кампанийно, в зависимост от съответните квоти и пазари на рафинирана захар за съответната година. В тази група попада и метан станцията, собственост на „Овергаз Си Ен Джи” АД, което води до преизпълнение на количествата природен газ. При битовите клиенти неизпълнението на броя на клиентите води до неизпълнението на количествата природен газ.

II. Бизнес план на „Камено-газ” ЕООД за периода 2015-2019 г.

Бизнес планът на „Камено-газ” ЕООД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 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

Инвестиционната програма на „Камено-газ” ЕООД за регулаторен период 2015-2019 г. е изготвена във връзка с дългосрочната стратегия на дружеството за газоразпределение и газоснабдяване на територията на община Камено. През новия

регулаторен период се предвижда доизграждане на съществуващата мрежа и на отклонения и съоръжения за присъединяване на нови битови клиенти.

Инвестиционната програма на „Камено-газ” ЕООД за периода 2015-2019 г. предвижда изграждането на още 3 000 м газоразпределителна мрежа:

- 2 500 м. разпределителни газопроводи;
- 500 м. отклонения към битови клиенти;
- 55 бр. съоръжения за присъединяване на битови клиенти.

Общо предвидените инвестиции за периода на бизнес плана са в размер на 200 хил. лв. Инвестиционната програма на „Камено-газ” ЕООД за периода 2015-2019 г. предвижда изграждането на 3 000 м ГРМ, от които 2 500 м разпределителни газопроводи и 500 м отклонения към битови клиенти, както и 55 бр. съоръжения за присъединяване на битови клиенти. Общата стойност на инвестиционната програма за дейността „разпределение на природен газ” е в размер на 195 хил. лв. и е разпределена по равно за всяка година по 39 хил. лв. За дейността „снабдяване с природен газ” през новия регулаторен период се предвиждат минимални инвестиции от по 1 000 лв. годишно или общо 5 000 лв. за целия период.

Прогнозните инвестиции и дължината на предвидената за изграждане газоразпределителна мрежа и брой съоръжения по години са посочени в таблица № 4:

Таблица № 4

Параметър	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	ОБЩО:
Инвестиции в ГРМ	м.	600	600	600	600	600	3 000
	хил. лв.	29	29	29	29	29	145
Инвестиции в съоръжения	бр.	11	11	11	11	11	55
	хил. лв.	10	10	10	10	10	50
Общо инвестиции в ГРМ	хил. лв.	39	39	39	39	39	195
Други ДМА	хил. лв.	1	1	1	1	1	5
ОБЩО инвестиции:	хил. лв.	40	40	40	40	40	200

2. Производствена програма

По данни на „Камено-газ” ЕООД, поради неточността на всяка една дългосрочна прогноза, която дава стойността и обемите на бъдещите продажби, дружеството е направило средносрочни прогнози, съобразени с тенденциите на пазара. Основните фактори, определящи пазара са: 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 потенциалния пазар на природен газ за територията на лицензията. 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. Прието е, че ще бъдат включени 100% от промишления и 100% от обществено-административния и търговски сектор. 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 годината на проникване на природния газ.

Дружеството прогнозира очакваната годишна консумация на природен газ в община Камено в края на периода на бизнес плана да достигне 4 012 хил. м³/г., реализирана от 223 броя клиенти, видно от таблици № 5 и № 6:

Общата прогнозна консумация на природен газ по групи клиенти на територията на община Камено за периода на бизнес плана е посочена в таблица № 5:

Таблица № 5

Групи клиенти	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Промислени	хил. м ³ /г.	3 550	3 555	3 560	3 565	3 570
ОА и Т	хил. м ³ /г.	135	140	140	140	140
Битови	хил. м ³ /г.	198	261	275	289	302
ОБЩО:	хил. м³/г.	3 883	3 956	3 975	3 994	4 012

Общият брой на потенциалните клиенти по групи на територията на община Камено за периода на бизнес плана е посочен в таблица №6:

Таблица № 6

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Промислени	брой	9	9	10	10	11
ОА и Т	брой	27	27	27	27	27
Битови	брой	145	155	165	175	185
ОБЩО:	брой	181	191	202	212	223

През новия регулаторен период „Камено-газ” ЕООД не предвижда разделянето на групите клиенти на отделни подгрупи в зависимост от потреблението им.

3. Ремонтна (експлоатационна програма).

Според „Камено-газ” ЕООД, 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. Дейности, извършвани от газоразпределителното предприятие:

По отношение на газопроводите от ГРМ: обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник; проверка за загазяване на шахти, колектори, сутерени и др. 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 газоразпределителната мрежа; текуща поддръжка на кранови възли; боядисване, противопожарни мерки около площадките, гърнета и др.; извършване на основни ремонти, в т.ч. на кранови възли; поддръжане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения и КИП и А; анализ на качеството на природния газ; планов ремонт и обследване на ГРМ, съоръжения и КИП и А; извънпланови (аварийни) ремонти; извършване на обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране на утечки на природен газ; съставяне на досиета, картографичен материал (картни листове) и база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията в мрежата.

По отношение на системата за катодна защита: измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията; анализ и мерки; поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации, включително

настройващи работи; поддръжка и обслужване на въздушни преходи; извършване на ремонти по системата; участие и/или контрол при извършване на електрометрично обследване на подземните газопроводи и ремонт на изолационното покритие.

По отношение на съоръженията и инсталациите: обслужване от експлоатационния персонал с извършване на проверка и настройка на оборудването; извършване на основни ремонти и преустройства; проверка и обслужване на одориращата станция, в т.ч. функциониране, дозировка на одорант, обезгазвания и поддръжане на база данни за концентрацията на одорант в газоразпределителната мрежа; съставяне на досиета и на „База данни“ за съоръженията; проверка и подаване на газ на нови промишлени и обществено-административни клиенти, инструктаж; проверка и подаване на газ за сградни газови инсталации на нови битови клиенти, инструктаж; текуща поддръжка на съоръженията.

По отношение на разходомерните системи: измерване и отчитане на количествата газ; обслужване на разходомерите; изготвяне на годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване; съставяне и поддръжане на „База данни“ за всички елементи на разходомерните системи.

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

Работа с клиентите: следене и регулиране на работните и аварийни режими на газоразпределителната мрежа в съответствие с договорите за доставка; ръководство при пускането и спирането на газ към клиентите; издаване оперативни разпореждания на експлоатационния персонал; експлоатация и поддръжка на автоматизираните средства за диспечерско управление; събиране и обработка на оперативни данни за газоразпределителните мрежи 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

„Камено-газ“ ЕООД заявява, че ще осъществява редица дейности, свързани със социалното подпомагане, повишаване на квалификацията и жизнения стандарт на персонала, като съответните дейности основно могат да бъдат обобщени в следните групи: осигурени средства за храна; осигуряване на средства за спорт, отдих и туризъм; медицинско обслужване на служителите; периодично провеждане на курсове за повишаване на квалификацията. Според дружеството реализирането на бизнес плана и замяната на твърдите и течните горива с природен газ ще доведе до чувствително намаляване на замърсяването на околната среда и подобряване на условията на живот на населението.

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 петгодишния период 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.

Разходите за дейността „разпределение на природен газ” са разделени на: разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ и разходи, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ.

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

В следващите таблици са показани видовете разходи за дейностите разпределение и за снабдяване за периода 2015-2019 г. на бизнес плана за лицензираната територия на „Камено-газ” ЕООД.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ” са посочени в таблица № 7:

Таблица № 7

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:	225.39	207.69	210.87	213.95	212.73
Разходи за материали	4	4	4	4	4
Разходи за външни услуги	21	21	21	21	21
Разходи за амортизации	128	111	114	117	116
Разходи за заплати и възнаграждения	56	56	56	56	56
Разходи за социални осигуровки	10	10	10	10	10
Социални разходи	0	0	0	0	0
Други разходи	6	6	6	6	6
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР	1.55	1.58	1.59	1.60	1.60
Общо разходи за разпределение:	226.94	209.27	212.46	215.55	214.33

В структурата на прогнозните разходи за дейност „разпределение на природен газ”, посочени в бизнес плана за периода 2015-2019 г., най-голям дял имат разходите за амортизация – 54%, следвани от разходи за заплати и възнаграждения – 26%, разходи за външни услуги – 10% и разходи за социални осигуровки – 5%.

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са разделени, както следва: 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 за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

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:	30	31	31	31	31
Разходи за материали	6	7	7	7	7
Разходи за външни услуги	7	7	7	7	7
Разходи за амортизации	0,3	0,5	0,7	0,9	1,10
Разходи за заплати	10	10	10	10	10
Разходи за социални осигуровки	2	2	2	2	2
Социални разходи	0	0	0	0	0
Други разходи	5	5	5	5	5
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР	0	0	0	0	0
Общо разходи за снабдяване:	30	31	31	31	31

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 – 32%, следвани от разходи за външни услуги –23% и разходи за материали – 21%.

5.1.Условно-постоянни разходи:

5.1.1. *Разходите за материали* включват: горива за автотранспорт са прогнозиран на база среден разход на километър изградена газоразпределителна мрежа на база отчетни данни за 2014 г. – 70 лв./км; разходите за работно облекло са прогнозиран на база персонал за покупка на лятно и зимно облекло; канцеларски материали са прогнозиран на база персонал; разходите за материалите за текущо поддържане са свързани със закупуване на резервни части и материали, необходими за ремонти по ГРМ. Прогнозиран са като процент от стойността на изградените линейни участъци – 0,06%.

5.1.2. *Разходите за външни услуги* включват:

- застраховки - разходите за застраховки за дейността „разпределение” са прогнозиран като процент от стойността на дълготрайните материални активи, като включват имуществена застраховка Индустриален пожар, Кражба чрез взлом, Гражданска застраховка юридически лица;
- данъци и такси - прогнозиран са лицензионните такси в съответствие с Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката, и параметрите на бизнес плана;
- пощенски разходи, телефони и абонаменти;
- абонаментно поддържане - включват разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи, съоръженията и одориращите инсталации и разходите за поддържане на аварийна готовност. Прогнозиран са в зависимост от дължината на обслужваната мрежа при разход за километър в размер на 70 лв.;
- реклама и рекламни материали;
- проверка на уреди – определени са в размер на 86 лв./г. за всяко едно въведено в експлоатация съоръжение, обслужващо стопански и обществено-административни клиенти, и по 8 лв./г. за всяко едно въведено в експлоатация битово съоръжение при съответната периодичност на проверките;
- вода, отопление и осветление - прогнозиран на база статистически данни от предишни години;
- други разходи - прогнозиран са като условно-постоянна годишна сума.

5.1.3. *Разходи за амортизация* – амортизациите на дълготрайните материални активи са изчислени по линеен метод при спазване амортизационния срок на активите, определен от Комисията.

5.1.4. *Разходите за заплати и възнаграждения на служителите* включват начислените работни заплати на целия персонал. В дружеството са ангажирани 7 души персонал, в т.ч. 1 управител и 6 служители. През новия регулаторен период не е предвидено увеличаване на заетите лица.;

5.1.5. *Разходите за социални осигуровки* включват съответните начислени суми за социални и здравни осигуровки;

5.1.6. *Другите разходи* включват: разходите за командировки и обучение на персонала и са определени в зависимост от броя на персонала, както и разходи, произтичащи от задължения по нормативни актове, извън посочените по-горе разходи.

В състава на условно-постоянните разходи не са включени начислените разходи за загуби от обезценка, текущите разходи за начислени провизии и задължения, отписани вземания и текущите разходи за намаляване на отчетната стойност на стоково-материалните запаси.

5.2. Променливи разходи: стойността на променливите разходи е функция на прогнозните количества пренесен природен газ и разходните норми на предприятието. Основният материал, който се използва във връзка с дейността на дружеството и пряко зависи от количествата, е одорантът. Разходите за одорант са прогнозирани в съответствие с разходната норма от 25 mg/m³ и прогнозните количества за реализация.

6. Финансово-икономическо състояние на „Камено-газ” ООД за периода 2012-2014 г.

От одитираните годишни финансови отчети на „Камено-газ” ЕООД е видно, че дружеството реализира следните финансови резултати за периода: печалба в размер на 53 хил. лв. за 2012 г., печалба от 98 хил. лв. за 2013 г. и загуба в размер на 11 хил. лв. за 2014 г.

Общите приходи от дейността на дружеството намаляват от 4 518 хил. лв. през 2012 г. достигат до 2 574 хил. лв. за 2014 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които намаляват от 4 144 хил. лв. за 2012 г. на 2 502 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 4 465 хил. лв. за 2012 г. достигат до 2 585 хил. лв. за 2014 г. Разходите за материали намаляват от 20 хил. лв. за 2012 г. на 13 хил. лв. за 2014 г. Разходите за външни услуги през отчетния период се увеличават от 35 хил. лв. за 2012 г. на 50 хил. лв. за 2014 г. Разходите за амортизации също нарастват от 48 хил. лв. за 2012 г. на 60 хил. лв. за 2014 г. Разходите за възнаграждения и осигуровки се увеличават от 73 хил. лв. за 2012 г. на 78 хил. лв. за 2014 г. Финансовите разходи намаляват от 8 хил. лв. за 2012 г. на 2 хил. лв. за 2014 г.

Общата сума на актива на дружеството намалява от 1 411 хил. лв. за 2012 г. на 1 308 хил. лв. за 2014 г. Нетекущите активи намаляват от 729 хил. лв. за 2012 г. на 687 хил. лв. за 2014 г. Текущите активи намаляват от 682 хил. лв. към края на 2012 г. на 621 хил. лв. към 31.12.2014 г. от намалението на парични средства.

Записаният капитал остава непроменен за периода в размер на 845 хил. лв. Собственият капитал на дружеството се увеличава от 999 хил. лв. за 2012 г. на 1 030 хил. лв. през 2014 г. в резултат на увеличената неразпределена печалба.

Нетекущите пасиви през периода намаляват от 113 хил. лв. през 2012 г. на 57 хил. лв. 2013 г., в резултат на намалените задължения към финансови предприятия и към края на 2014 г. дружеството няма дългосрочни задължения.

Текущите пасиви намаляват от 156 хил. лв. за 2012 г. на 150 хил. лв. за 2014 г. в резултат на намалените задължения към доставчици.

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 № 9:

Таблица № 9

Показатели	Отчет			Прогноза				
	2012г.	2013г.	2014г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	4 518	7 998	2 574	1 904	1 946	1 959	1 968	1 981
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	4 465	7 900	2 585	1 870	1 883	1 894	1 905	1 912
Счетоводна печалба (хил. лв.)	53	98	-11	34	63	65	63	69
Финансов резултат (хил. лв.)	53	98	-11	31	57	59	57	62
Коефициент на покритие на дълготрайни активи със собствен капитал (СК/ДА)	1.37	1.50	1.50	1.91	2.31	2.87	3.71	5.08
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	4.29	1.62	4.14	2.04	1.91	1.85	1.81	1.79
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	3.71	1.16	6.87	2.18	1.61	1.30	1.11	0.98

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Камено-газ” ООД за периода 2012-2014 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода се увеличава от 1,37 за 2012 г. до 1,50 за 2014 г., което означава, че дружеството е разполагало със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Коефициентът за обща ликвидност е 4,29 за 2012 г., като намалява на 1,62 за 2013 г., поради увеличени вземания от клиенти и доставчици и нараства до 4,14 през 2014 г. Стойността на показателя остава над единица, което означава, че дружеството е разполагало със свободни оборотни средства за обслужване на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност, показващ степента на независимост от използване на привлечени средства от 3,71 за 2012 г. намалява на 1,16 за 2013 г. и се увеличава 6,87 за 2014 г. Това е индикатор, че дружеството е разполагало с достатъчно собствен финансов ресурс за обезпечаване обслужването на дългосрочните и краткосрочните си задължения.

Стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура, определят финансово-икономическо състояние на „Камено-газ” ЕООД като *много добро* за периода 2012-2014 г. Дружеството е имало достатъчно оборотни средства за обезпечаване на оперативните си задължения, както и достатъчно собствен капитал за обезпечаване обслужването на инвестиционните си дейности и на финансовите си задължения.

7. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране и очаквано финансово-икономическо състояние на „Камено-газ” ЕООД за периода на бизнес плана.

Собственият капитал на „Камено-газ” ЕООД, посочен в бизнес плана и електронния модел на цените включва записания капитал и неразпределената печалба, като не включва текущия финансов резултат за съответната година. Дружеството е прогнозирано увеличение на собствения капитал като от 1 030 хил. лв. за 2015 г.

достига до 1 233 хил. лв. през 2019 г. През новия регулаторен период не се предвижда използването на привлечен капитал. Всички планирани инвестиции ще се извършват със собствени средства на „Камено-газ” ЕООД и реинвестиции.

Предложената от дружеството среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала за периода 2015-2019 г. е в размер 9,44%, която е по-ниска от определената среднопретеглена норма от Комисията с решение по Протокол № 172 от 08.10.2012 г. Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 8,5% при структура на капитала 100% собствен капитал.

Инвестиционна програма и финансиране

Инвестиционната програма на дружеството за периода на бизнес плана 2015-2019 г. включва изграждането на 3 000 м газоразпределителна мрежа и прилежащите и съоръжения на територията на община Камено. Общата стойност на инвестиционната програма е 200 хил. лв.

Финансово-икономическо състояние на „Камено-газ” ЕООД за периода 2015-2019 г.

„Камено-газ” ЕООД 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: 31 хил. лв. за 2015 г.; 57 хил. лв. за 2016 г.; 59 хил. лв. за 2017 г.; 57 хил. лв. за 2018 г. и за 2019 г. в размер на 62 хил. лв.

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 1 904 хил. лв. за 2015 г. на 1 981 хил. лв. през 2019 г. Структурата на приходите за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ на клиенти и приходи от услуги за присъединяване на клиенти. Увеличението на общите приходи се дължи на увеличените приходи от продажба на природен газ, които нарастват от 1 897 хил. лв. за 2015 г. на 1 974 хил. лв. за 2019 г. Ефективността на приходите от продажба на 100 лв. разходи на „Камено-газ” ЕООД се повишава, като от 101.68 през 2015 г. достига 103.22 лева приход на 100 лева разходи в края на периода. Рентабилността на приходите от продажби от 2015 г. до 2018 г. се запазва 2%, а през 2019 г. е 3%.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 1 870 хил. лв. за 2015 г. на 1 912 хил. лв. за 2019 г. Основен дял в общите разходи за дейността са разходите за покупка на природен газ, като делът им от 86% за 2015 г. се увеличава на 87% за 2019 г.. Тези разходи са прогнозирани от 1 612 хил. лв. за 2015 г. да се увеличат до 1 666 хил. лв. за 2019 г. Дружеството прогнозира разходи за материали от 12 хил. лв. за всяка година от периода. Разходите за външни услуги също са прогнозирани като постоянна величина от 28 хил. лв. годишно. Разходите за амортизации намаляват от 129 хил. лв. през 2015 г. на 117 хил. лв. през 2019 г. Разходите за възнаграждения и осигуровки са прогнозирани с постоянна стойност от 78 хил. лв. годишно.

Общата сума на актива на дружеството нараства от 1 548 хил. лв. за 2015 г. и достигат до 2 618 хил. лв. в края на периода. Нетекущите активи на дружеството намаляват от 556 хил. лв. за 2015 г. на 255 хил. лв. през 2019 г., вследствие на намалените дълготрайни активи в частта съоръжения. Средната рентабилност на активите е 2,70% за периода на бизнес плана. Текущите активи нарастват от 992 хил. лв. за 2015 г. на 2 363 хил. лв. за 2019 г. поради увеличените парични средства в безсрочни депозити и вземания от клиенти и доставчици.

За посочения период, записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 845 хил. лв. Дружеството прогнозира увеличение на собствения капитал (включващ записан капитал, неразпределена печалба и текущ финансов резултат) от 1

061 хил. лв. за 2015 г. на 1 295 хил. лв. за 2019 г., вследствие на увеличение на неразпределената и текущата печалба. Средната рентабилност на собствения капитал на дружеството е 5% за периода на бизнес плана.

За периода на бизнес плана, дружеството не предвижда дългосрочни задължения. Краткосрочните пасиви се увеличават от 487 хил. лв. за 2015 г. на 1 323 хил. лв. през 2019 г., в резултат на увеличените задължения към доставчици и клиенти.

От представените прогнозни парични потоци за периода 2015-2019 г. е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната дейност на дружеството – приходи от продажба на природен газ. Прогнозирани са плащания, свързани с търговски контрагенти, плащания по трудови възнаграждения и осигуровки. Плащанията при инвестиционната дейност на дружеството са свързани основно с инвестиционни разходи за изграждане на газопроводни мрежи и съоръжения. 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.

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Камено-газ” ЕООД за периода 2015-2019 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал през периода 2015-2019 г. се увеличава от 1.91 за 2015 г. на 5.08 за 2019 г. Това е показател, че дружеството ще притежава достатъчно свободен собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност намалява от 2.04 за 2015 г. на 1.79 през 2019 г., което е показател, че дружеството ще разполага със свободни оборотни средства да обслужва текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност, показващ степента на независимост от ползване на привлечени средства, намалява от 2.18 за 2015 г. до 0.98 за 2019 г. Това е показател, че дружеството ще притежава достатъчно собствени средства за покриването на дългосрочните и краткосрочните си задължения през периода на бизнес плана.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура показват, че финансово-икономическо състояние на „Камено-газ” ЕООД ще се запази като *много добро* за периода 2015-2019 г. Дружеството ще притежава достатъчно собствен капитал за обслужване на инвестиционните си дейности и на финансовите си задължения, както и че ще разполага със свободни средства за обезпечаване на оперативните си търговски задължения през целия период на бизнес плана.

8. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Прогнозните цени за пренос на природен газ по газоразпределителните мрежи и за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране на „Горна граница на цени”. Прогнозните цени са образувани на базата на инвестиционната и производствената програми, както и въз основата на прогнозните разходи за дейността за петгодишен регулаторен период, обхващащ годините 2015-2019 г.

Съгласно разпоредбата на чл. 6 от НРЦПГ, образуваните цени са пределни. В бизнес плана са посочени прогнозните цени по групи клиенти за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа и за снабдяване с природен газ от краен снабдител на лицензираната територия на „Камено-газ” ЕООД.

Предложените цени със заявление вх. № Е-15-33-5 от 11.05.2015 г. за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа и цени за продажба на природен газ са посочени в таблица № 10:

Таблица № 10

Групи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ, лева/1000 м³	Цени за продажба на природен газ, лева/1000 м³
Промислени	51,21	9,29
Обществено-административни и търговски	197,13	18,42
Битови	147,30	58,56

„Камено-газ” ЕООД не предлага промяна на цените за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Камено, утвърдени с Решение № Ц-03 от 31.01.2011 г. на Комисията.

Заявление с вх. № Е-15-33-5 от 11.05.2015 г. от „Камено-газ” ЕООД за утвърждаване на цени за пренос по газоразпределителната мрежа 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 Камено е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Механизмите за равномерно изменение на цените при значително изменение на ценообразуващите елементи са в основата на метода на ценообразуване на природния газ при метода „горна граница на цени”. Съгласно чл. 6 от НРЦПГ, газоразпределителното предприятие може да договаря, предлага и прилага по-ниски от утвърдените от Комисията цени, при условие че това не води до кръстосано субсидиране.

Отчитайки конюнктурата на пазара на енергоносителите и правото да прилага по-ниски от утвърдените пределни цени за разпределение и снабдяване с природен газ, „Камено-газ” ЕООД заявява, че може да изгражда и прилага ефективна ценова стратегия, най-същественото в която е: поддържане на конкурентоспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; нестресиране на пазара с чести и значителни изменения в цените чрез поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време; осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на проекта.

10. Определяне на области за повишаване на ефективността

Дейността на газоразпределителното дружество обхваща веригата от изграждането на газоразпределителната мрежа до продажбите на природен газ на крайните клиенти. В бизнес плана на дружеството са посочени следните области за повишаване на ефективността в производството, маркетинга и строителството: използване на високоефективна строителна техника; прилагане на компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; квалифициран и мотивиран персонал; създаване на организация за оптимално използване на строителната техника; повишаване на безопасността чрез подобряване на техниката и технологиите; рационализиране на снабдителния процес; атрактивни рекламни кампании.

Въз основа на всичко гореизложено е видно, че „Камено-газ” ЕООД ще разполага с материални и финансови възможности за осъществяване на дейностите „разпределение на природен газ” и „снабдяване с природен газ от краен снабдител” за територията на община Камено, 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 „Камено-газ” ЕООД за периода от 2015 г. до 2019 г., включително, за територията на община Камено.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

НИКОЛАЙ ГЕОРГИЕВ