

РЕШЕНИЕ

№ БП – 45

от 17.06.2015 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 17.06.2015 г., след като разгледа внесеното със заявление вх. В-17-08-5/05.03.2014 г. допълнение за периода 2014 г. – 2015 г. към бизнес плана за развитие на дейността на „УВЕКС“ ЕООД - гр.Сандански за периода 2009 г. – 2013 г. и Доклад вх. № В-Дк-85/22.05.2015 г., установи следното:

Съгласно разпоредбите на § 14, ал.1 и ал.3 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закон за водите (ЗИДЗВ) – обн. ДВ бр. 103 от 29.11.2013 г. срокът на настоящия регулаторен период е удължен до 31 декември 2015 г., като на В и К операторите е предоставен срок от 3 месеца да допълнят текущите си бизнес планове в съответствие с удължения срок на регулаторния период и да ги внесат в комисията за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

Във връзка с удължаването на настоящия регулаторен период до 31.12.2015 г. и необходимостта от допълване на одобрените бизнес планове от В и К операторите, комисията прие с Протоколно решение № 199/12.12.2013 г. по т. 4. *Указания за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г.* (Указанията), както и Модел към Указанията за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г. (Модел).

В изпълнение на цитираните разпоредби е внесено с вх. № В-17-08-5/05.03.2014 г. допълнение за периода 2014 г. – 2015 г. към бизнес плана за развитие на дейността на „УВЕКС“ ЕООД - гр.Сандански за периода 2009 г. – 2013 г.

I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания

Бизнес планът е представен в комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Налице е съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител, справките и останалите документи, представени от В и К операторът са подписани от изпълнителен директор и главен счетоводител.

След преглед на съдържанието на бизнес плана работната група, сформирана със заповед № 3-В-56/11.03.2014 г., изменена и допълнена със заповеди № 3-В-103/01.12.2014 г. и № 3-В-106/17.12.2014 г. на председателя на КЕВР е изискала от В и К оператора с писмо изх.№ В-17-08-3/19.03.2014 г. следната допълнителна информация:

1. Справка № 8 Подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения за ВС „Сандански“ на хартиен носител;
2. Справка № 10.5 Средни цени за инвестиционни обекти за ВС „Сандански“ на хартиен и електронен носител;
3. Справка № 3.2 Фактурирани водни количества за базовата година за ВС „Доставяне на вода на друг В и К оператор – „В и К“ ЕООД, гр. Петрич“ и ВС „Доставяне на вода на друг В и К оператор – „В и К – Стримон“ ЕООД, с. Микрево“ на хартиен носител;

4. Справка № 4 Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите за ВС „Доставяне на вода на друг В и К оператор – „В и К – Стримон“ ЕООД, с. Микрево“ на хартиен носител;

5. Справка № 5 Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана за ВС „Доставяне на вода на друг В и К оператор – „В и К“ ЕООД, гр. Петрич“ и ВС „Доставяне на вода на друг В и К оператор – „В и К – Стримон“ ЕООД, с. Микрево“ на хартиен носител;

6. Справка № 7 Програма за намаляване на загубите на вода за ВС „Доставяне на вода на друг В и К оператор – „В и К“ ЕООД, гр. Петрич“ и ВС „Доставяне на вода на друг В и К оператор – „В и К – Стримон“ ЕООД, с. Микрево“ на хартиен носител;

Изисканата информация е представена с писмо вх. № В-17-08-4/22.04.2014 г. (изх.№ 262/19.04.2014 г. на В и К оператора).

II. Общи данни за В и К оператора

„УВЕКС“ ЕООД - гр.Сандански със седалище и адрес на управление: гр.Сандански -2800, ул. „Асен Хадживасилев“ № 9 е капиталово търговско дружество със 100 % общинска собственост на активите и едноличен собственик – община Сандански.

Дружеството е с уставен капитал в размер на 420 000 (четиристотин и двадесет хиляди) лева. Вписано е в Търговския регистър с ЕИК 811099408 и предмет на дейност: услуги, водоснабдяване, експлоатация на В и К съоръжения, канализация, строителство, проектантска дейност, вътрешна и външна търговска дейност.

Дружеството се представлява в отношенията с трети лица от инж. Тодор Илиев Гикийски- Управител.

С решение № РД-02-14-2234/22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството е определена обособена територия на „Увекс“ ЕООД под номер 34, съвпадаща с територията на община Сандански.

Според данните от Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за 2012 г. за трите ВС се извеждат следните основни данни за В и К оператора:

Показател	Ед. мярка	ВС "Сандански"	ВС "Петрич"	ВС "Стримон"	Общо
Население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	45 086	0	0	45 086
Водоизточници	бр.	14	0	0	14
Довеждащи водопроводи	км	220	66	22	308
Разпределителни водопроводи	км	187	0	0	187
Сградни водопроводни отклонения (СВО)	бр.	12 094	0	0	12 094
Население, ползващо канализационни услуги	бр.	35 133	0	0	35 133
Дължина на канализационната мрежа	км	91	0	0	91
Сградни канализационни отклонения (СКО)	бр.	7 769	0	0	7 769

III. Технически част

„УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански експлоатира три водоснабдителни системи, както следва:

1. ВС „Сандански“, чрез която се предоставя: услугата „Доставяне на питейна вода“ на битови и промишлени потребители в 44 населени места и услугите „Отвеждане на отпадъчни води“ и „Пречистване на отпадъчни води“ на битови и промишлени потребители в 9 населени места;

2. ВС „Петрич“, чрез която се доставя вода на „В и К“ ООД, гр. Петрич;

3. ВС „Стримон“, чрез която доставя вода на „В и К - Стримон“ ЕООД,

с. Микрево.

3.1. Данни за В и К активи

Констатира се несъответствие между данните за 2012 г. за ВС „Сандански“ за параметър **„Население, ползващо водоснабдителни услуги“**, посочени в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ (45 186 бр.)* и данните, посочени в *Справка № 3 „Експлоатационни данни за предоставяни В и К услуги“ (42 850 бр.)*.

Констатира се несъответствие между данните за 2012 г. за ВС „Сандански“ за параметър **„Дължина на довеждащите водопроводи“**, посочени в *Справка № 4 (220 км.)* и данните, посочени в *Справка № 3 (242 км.)*.

Констатира се несъответствие между данните за 2012 г. за ВС „Сандански“ за параметър **„Дължина на разпределителните водопроводи“**, посочени в *Справка № 4 (187 км.)* и данните, посочени в *Справка № 3 (190 км.)*.

Констатира се несъответствие между данните за 2012 г. за ВС „Сандански“ за параметър **„Население, ползващо канализационни услуги“**, посочени в *Справка № 4 (35 133 бр.)* и данните, посочени в *Справка № 3 (37 500 бр.)*.

Констатира се несъответствие между данните за 2012 г. за ВС „Сандански“ за параметър **„Брой на СКО“**, посочени в *Справка № 4 (7 769 бр.)* и данните, посочени в *Справка № 3 (4 460 бр.)*.

Констатира се несъответствие между данните за 2012 г. за ВС „Сандански“ за параметър **„Общ брой на ПСПВ“**, посочени в *Справка № 4 (няма данни)*, *Справка № 3 (няма данни)* и в текстовата част на бизнес плана **(1 бр.)**

Заклучения и указания

3.1.1. Във връзка с констатираното несъответствие между данните, представени в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“*, в *Справка № 3 „Експлоатационни данни за предоставяни В и К услуги“* и в текстовата част на бизнес плана по отношение на параметри: **„Население, ползващо водоснабдителни услуги“**, **„Дължина на довеждащите водопроводи“**, **„Дължина на разпределителните водопроводи“**, **„Население, ползващо канализационни услуги“**, **„Брой на СКО“** за меродавни се приемат данните, представени в *Справка № 4*. За параметър **„Общ брой на ПСПВ“**, за меродавни се приемат данните в текстовата част на бизнес плана.

3.2. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

„УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански водоснабдява населението в 44 населени места на територията на община Сандански.

Общият брой на населението в региона за 2012 г. е 45 427 жители. Отчетеното за 2012 г. ниво на покритие с водоснабдителни услуги е **99%**.

Подадените данни в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“*, за ВС „Сандански“ са, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1.1.	Брой население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	44 293	44 501	42 852	45 086	44 490	45 086	45 086
1.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	бр.	47 363	47 363	45 507	45 427	44 936	45 427	45 427
	Годишно постигнато ниво		0,9352	0,9396	0,9417	0,9925	0,9901	0,9925	0,9925

Сравнявайки данните от Националния статистически институт (НСИ) за население по области, общини, местоживееене и пол (файл рор 6.1.1) за община

Сандански, попадаща в обособената територия на действие на „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански се установява следната разлика:

Данни от:	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.
Показател 1.2 за ВС "Сандански"	бр.	47 363	47 363	45 507	45 427
Данни НСИ - община Сандански	бр.	41 582	41 167	40 220	39 922
Разлика	бр.	5 781	6 196	5 287	5 505

3.3. Водоизточници

В и К операторът отчита за 2012 г. в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* за ВС „Сандански“ **14 броя** водоизточника.

В текстовата част на бизнес плана, в табличен вид, В и К операторът представя данни за: №, датата на издаване и срок на валидност на разрешителните за водоползване, както и данни за учредени санитарно охранителни зони (СОЗ). От данните е видно, че за всички експлоатирани от дружеството водоизточници са налични валидни разрешителни за водоползване, както и че за всички водоизточници са учредени СОЗ.

3.4. Качество на водата

Отчетните и прогнозните данни за ВС „Сандански“ в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“* са, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	61	12	24	8	14	14	14
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	61	12	24	8	14	14	14
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	61	60	69	46	100	111	111
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	61	62	77	54	100	111	111
	Годишно постигнато ниво		1,000	0,968	0,896	0,852	1,000	1,000	1,000

От таблицата е видно следното:

- За Показател 2а „Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по физико-химични и радиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“ В и К операторът отчита за 2012 г., както и прогнозира за 2015 г. ниво от **1,00**, с което е достигнато дългосрочното ниво на показателя от 0,98, заложено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата);

- За Показател 2б „Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“ за 2012 г. В и К операторът отчита постигнато ниво от **0,895** и за 2015 г. прогнозира за 2015 г. ниво от **1,00** спрямо дългосрочното ниво от 0,99, заложено в Наредбата.

В текстовата част на бизнес в раздел **4.2.3. Анализ на качеството на водата, предназначена за питейно –битови нужди** В и К операторът посочва следното:

„Обеззаразяването на водата, предназначена за питейно-битови нужди, се извършва съгласно нормативните изисквания с хлорна вар, белина и хлор-газ.

Ежегодно съвместно с РЗИ дружеството изготвя Програма за мониторинг на качеството на питейната вода, в съответствие с изискванията по Наредба № 9 за качеството на водата, предназначена за питейно-битови цели.

Изследването на качеството на водата се извършва от акредитираните лаборатории на РЗИ – Благоевград и В и К – Благоевград, с които ежегодно се сключват договори. За 2012 година са взети 54 броя проби за анализ / 46 бр. – постоянен мониторинг и 8 бр. периодичен мониторинг/. От тях 46 проби отговарят на стандартните показатели, което представлява 85 % стандартни проби. Основната причина за нестандартните проби /по отношение на микробиологичните показатели/ са замърсяване на водата вследствие възникнали аварии по водопроводите. При констатиране на проба с показатели неотговарящи на наредбите се вземат адекватни мерки. Провежда се профилактика на водопроводната мрежа, саниране и отново вземане на проби до пълното отстраняване на проблема.

Към 2012 г. са взети 8 бр. проби за физикохимичен и радиологичен анализ и не са регистрирани негативни резултати.

В средносрочен аспект (до 10 години) е необходимо поетапно преустройство на обектите за обеззаразяване с хлорни продукти с дозаторни помпи или други устройства за автоматично дозиране; повишаване на контрола – увеличаване честотата на пробовземане на контролни проби и повишаване на изискванията към обслужващия персонал.

Заключения и указания

3.4.1. За показател 2а „Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по физико-химични и радиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“ В и К операторът отчита за 2012 г., както и прогнозира за 2015 г. ниво от 1,00, с което е достигнато дългосрочното ниво на показателя от 0,98, заложено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата).

3.4.2. За показател 2б „Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“ В и К операторът отчита за 2012 г. постигнато ниво от 0,852 и прогнозира за 2015 г. ниво от 1,00 спрямо дългосрочното ниво от 0,99, заложено Наредбата.

3.5. Измерване на вода

Измерване на водата при водоизточниците

Отчетните и прогнозните данни в бизнес плана за ВС „Сандански“, посочени в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услуги“ са, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
11.7.	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	бр.	н.д.	н.д.	1	1	1	3	3
11.8.	Общ брой на водоизточниците	бр.	н.д.	н.д.	14	14	14	14	14
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,071	0,071	0,071	0,214	0,214

За Показател 11 г „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ В и К операторът отчита за 2013 г. ниво от 0,071 и прогнозира за 2015 г. ниво от 0,214 спрямо дългосрочното целево ниво на показателя 1,00, утвърдено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата).

Измерване на водата на вход населено място

Отчетните и прогнозните данни в бизнес плана за ВС „Сандански“, посочени в *Справка № 4* са, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
11.9.	Брой на населените места с измерване на водата на входа	бр.	н.д.	н.д.	н.д.	н.д.	1	10	15
11.10.	Общ брой на населените места, обслужвани от В и К оператора	бр.	н.д.	н.д.	н.д.	н.д.	39	39	39
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	0,026	0,256	0,385

За Показател 11 д „Съотношение на броя на населените места с измерване на водата на входа спрямо общия брой на населените места, обслужвани от В и К оператора“ В и К операторът отчита за 2013 г. ниво от **0,026** и прогнозира за 2015 г. ниво от **0,385** спрямо дългосрочното целево ниво на показателя 1,00, утвърдено в Наредбата.

3.6. Загуби на вода

ВС „Сандански“

Подадените данни в *Справка № 4* „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“, *Справка № 5* „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ и *Справка № 7* „Програма за намаляване на загубите на вода“ за параметри „Подадени водни количества на вход ВС“, „Фактурирана вода“ и „Неинкасирана вода“ са представени в следната таблица:

Параметър		Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадена вода във водоснабдителната система	Справки № 4,5	м ³	4 698	4 139	3 981	4 747	9 241	9 241	9 241
	Справка № 7	м ³	6 011	5 558	5 399	6 206	11 385	11 323	11 323
	Разлика		-1 313	-1 419	-1 418	-1 459	-2 144	-2 082	-2 082
Фактурирана вода	Справки № 4,5	м ³	2 895	2 760	2 588	2 614	2 543	2 610	2 614
	Справка № 7	м ³	3 555	3 420	3 248	3 334	3 743	3 870	3 874
	Разлика		-660	-660	-660	-720	-1 200	-1 260	-1 260
Неинкасирана вода	Справки № 4,5	м ³	1 803	1 379	1 393	2 133	6 699	6 631	6 631
	Справка № 7	м ³	2 456	2 138	2 151	2 872	7 642	7 453	7 449
	Разлика		-653	-759	-758	-739	-943	-822	-818

При съпоставяне се констатира съществени разлики между данните за ВС „Сандански“, подадени в *Справка № 4* и *Справка № 5* от една страна и от друга страна, данните подадените в *Справка № 7*. Посочените разлики се дължат на това, че в *Справка № 7* за ВС „Сандански“ са добавени и данни за водните количества за ВС „Петрич“ и ВС „Стримон“. За меродавни се приемат данните, представени в *Справка № 4* „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“.

Данните, представени в *Справки № 4* показват следните резултати за ВС „Сандански“ за показател **Неносеща приходи вода**:

Показател	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м ³	4 698	4 139	3 981	4 747	9 241	9 241	9 241
Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м ³	1 803	1 379	1 393	2 133	6 699	6 631	6 631
Дължина на мрежа (довежд. + разпред.)	км	379	420	428	407	412	472	419
Брой СВО	бр.	11 911	12 039	12 079	12 094	12 113	12 120	12 135

Неносеща приходи вода (Q9)	%	38,37	33,31	35,00	44,94	72,48	71,76	71,76
	м ³ /км/ден	13,031	8,994	8,918	14,348	44,525	38,492	43,361
	м ³ /СВО/ден	0,415	0,314	0,316	0,483	1,515	1,499	1,497

Данните показват, че за периода 2009-2013 г. **Неносеща приходи вода (НПВ)** е увеличена, както в процентно изражение (от **38,37%** през 2009 г. до **72,48%** през 2013 г.), така и в реално отношение м³/км/ден (от **13,031** през 2009 г. до **44,525** през 2013 г.). Прогнозите за периода 2014-2015 г. показват, че **НПВ**, в реално отношение изражение м³/км/ден ще намалее до **43,361** през 2015 г.

В и К операторът отчита за 2013 г., както и прогнозира за 2014 и 2015 г. значително увеличение на параметър „Подадени водни количества на вход ВС“ спрямо 2012 г., при запазване на „Фактурирани водни количества“, което следва да бъде обосновано. Още повече, че увеличението на „Подадени водни количества на вход ВС“ е за сметка на увеличението на „Неносещата приходи вода“..

ВС „Петрич“

Представените данни за ВС „Петрич“ в *Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услуги“* са, както следва:

№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	1 059 000	1 059 000	1 059 000	1 099 000	1 600 000	1 632 000	1 632 000
4.2.	Фактурирана вода	м ³	420 000	420 000	440 000	480 000	960 000	960 000	960 000
4.3.	Неинкасирана вода	м ³	639 000	639 000	619 000	619 000	640 000	672 000	672 000
	Годишно постигнато ниво		0,603	0,603	0,585	0,563	0,400	0,412	0,412

Отчетен и прогнозен ефект върху **НПВ** е, както следва:

ВС "Петрич"	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	1 059	1 059	1 059	1 099	1 600	1 632	1 632
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		0	0	40	501	32	0
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	420	420	440	480	960	960	960
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		0	20	40	480	0	0
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	639	639	619	619	640	672	672
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		0	-20	0	21	32	0

През периода 2009-2013 г. като цяло не се отчита промяна по отношение на **Неносеща приходи вода (Q9)**. За 2014 г. В и К операторът прогнозира увеличение, а за 2015 г. – без промяна на **Q9**.

За **Показател 4 „Съотношение на количеството неинкасирана вода спрямо количеството подадена вода на входа на водоснабдителната система“** В и К операторът отчита за 2013 г. ниво от **0,400** и прогнозира за 2015 г. ниво от **0,412** спрямо дългосрочното ниво на показателя от 0,33, заложено в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).

ВС „Стримон“

Представените данни за ВС „Стримон“ в *Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услуги“* са, както следва:

№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
---	-----------	----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

4.1.	Подадена вода във водоснабдителната сиситема	м ³	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	450 000	450 000
4.2.	Фактурирана вода	м ³	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	300 000	300 000
4.3.	Неинкасирана вода	м ³	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	150 000	150 000
	Годишно постигнато ниво		0,333	0,333	0,333	0,333	0,333	0,333	0,333

Отчетен и прогнозен ефект върху **НПВ** е, както следва:

ВС "Стримон"	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	360	360	360	360	360	450	450
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		0	0	0	0	90	0
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	240	240	240	240	240	300	300
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		0	0	0	0	60	0
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	120	120	120	120	120	150	150
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		0	0	0	0	30	0

През периода 2009-2013 г. не се отчита промяна по отношение на **Неносеща приходи вода (Q9)**. За 2014 г. В и К операторът прогнозира увеличение, а за 2015 г. – без промяна на **Q9**.

За **Показател 4 „Съотношение на количеството неинкасирана вода спрямо количеството подадена вода на входа на водоснабдителната система“** за 2013 г. В и К операторът отчита, както и за 2015 г. прогнозира ниво от **0,333**, с което е достигнато дългосрочното ниво на показателя от 0,33, заложено в Наредбата.

Обосновка на постигнати и планирани резултати

В текстовата част на бизнес плана, в раздел **5.5. Програма за намаляване загубите на вода**, В и К операторът посочва следното:

„Усвършенстване на оперативната системата за идентифициране, подготовка и отстраняване на течове.

Предвижда се създаване на организационни и технически предпоставки за незабавни действия при всички индикации или реални течове на вода. Системата е практически въведена и основното се състои в оперативното преливане на материално–технически и човешки ресурси към мястото на събитието, независимо от времето.

- Обследване състоянието на водоснабдителната система, откриване и документиране на течовете

Поради високото ниво на общите загуби на вода, проверката и превантивния контрол ще се извършват не по-малко от един път годишно и в съответствие с изискванията на чл. 11 /табл.1/ от Методика за определяне на допустимите загуби на вода във ВС /за превантивния контрол на отделните съоръжения на водоснабдителната система/.

- План за рехабилитация на водоснабдителната система или на отделни участъци. Този план е отразен в Ремонтната и Инвестиционната програми;

- Обосновка на необходимите инвестиции. Тази обосновка е дадена също в Ремонтната и Инвестиционната програма;

- Определяне на общите загуби на вода.

Материална обезпеченост

Системите за управлението на информацията изискват адекватна и точно подбрана специализирана апаратура и оборудване. За подбора ѝ е необходим предварителен анализ на конкретната система. За да бъде ефективно използването на мобилни лаборатории със съвременно оборудване и възвръщаемостта на

инвестициите да е максимално бърза, трябва да се отделят средства за обучение на персонала, боравещ със специализираната апаратура.

Наличното оборудване на УВЕКС ЕООД е недостатъчно за да се оценят относителните нива на течове, за определянето на приоритети при насочването на усилията. Закупуването на записващи устройства с предаватели и устройства, позволяващи наблюдавания на нощните потоци, напори, респективно загубите от течове ще е базово в получаването на надеждна оценка за състоянието на системата.

Също така, необходимо е допълването на съществуващото оборудване с корелатори за откриване на скрити течове с помощно оборудване, за да се предостави на екипите възможността за локализиране на разпределителни тръбопроводи и потребителски отклонения, както и скритите течове по тях.

Оборудване за измервания

Съществува малко надеждна информация относно дейността на разпределителните системи. Развитието за постигане на оптимално управление ще изисква точно познаване на потоците и напорите в системата. Съществуват преносими апарати за измервания, които позволяват синхронизирането на измерванията на дебит и налягане, за идентификация на аномалии в работата на системата, като например незаконни включвания, течове, затворени (или притворени) спирателни кранове, др.“

Данните за търговски загуби са разгледани в раздел 4.1 Ниво на потребление на В и К услуги.

Заклучения и указания

3.6.1. Констатира се съществени разлики между данните за параметри „Подадени водни количества на вход ВС“, „Фактурирана вода“ и „Неинкасирана вода“, подадени в Справка № 4 и Справка № 5 от една страна и от друга страна, данните подадените в Справка № 7. За меродавни се приемат данните, представени в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“.

3.6.2. В и К операторът следва да коригира данните за ВС „Сандански“ за параметри „Подадени водни количества на вход ВС“, „Фактурирана вода“ и „Неинкасирана вода“, представени в Справка № 7, като посочените данни следва да са еднакви с данните, представени в Справка № 4 и Справка № 5.

3.6.3. В и К операторът следва да даде обосновка за отчетеното за 2013 г., както и прогнозираното за 2014 и 2015 г. значително увеличение на параметър „Подадени водни количества на вход ВС“ спрямо 2012 г.

3.7. Аварии на водоснабдителната система

Данни за аварии по довеждащите водопроводи

Посочената информация в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Сандански“, ВС „Петрич“ и ВС „Стримон“ е, както следва:

ВС	№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Сандански"	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	95	119	50	107	191	107	98
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	189	234	238	220	224	285	230
	Годишно постигнато ниво			0,503	0,509	0,210	0,486	0,854	0,375	0,426
ВС "Петрич"	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	20	13	13	2	3	2	2

	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	66	66	66	66	66	66	66
	Годишно постигнато ниво			0,303	0,197	0,197	0,030	0,045	0,030	0,030
ВС "Стримон"	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	4			3	2	2	2
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	22	22	22	22	22	22	22
	Годишно постигнато ниво			0,182	0,000	0,000	0,136	0,091	0,091	0,091
ОБЩО	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	119	132	63	112	196	111	102
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	277	322	326	308	312	373	318
	Годишно постигнато ниво			0,430	0,410	0,193	0,363	0,629	0,298	0,321
Ефект			бр.		13	-69	49	84	-85	-9

Данните показват неравномерност на броя аварии в отделните години. За 2010, 2012 и 2013 г. се отчита увеличение спрямо съответните предходни години, а за 2011 г. – намаление. За периода 2014 г. - 2015 г. се прогнозира намаление на общия брой аварии по довеждащите водопроводи.

Данни за аварии по разпределителните водопроводи

Посочената информация в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* за ВС „Сандански“ е, както следва:

ВС	№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Сандански"	5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	622	248	237	285	372	285	280
	5.4.	Дължина на разпределителните водопроводи	км	190	186	190	187	189	187	189
	Годишно постигнато ниво			3,274	1,333	1,247	1,524	1,973	1,524	1,481
Ефект			бр.		-374	-11	48	87	-87	-5

Данните отново показват неравномерност на броя аварии в отделните години. За 2010 и 2011 г. се отчита намаление на аварията спрямо предходната година, а за 2012 и 2013 г. – увеличение. За периода 2014 - 2015 г. се прогнозира намаление на броя аварии по разпределителните водопроводи.

Данни за аварии на СВО

Посочената информация в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* за ВС „Сандански“ е, както следва:

ВС	№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Сандански"	5.5.	Брой аварии на СВО	бр.	623	508	209	251	74	250	248
	5.6.	Общ брой СВО в обслужавния от оператора регион	км	11 911	12 039	12 079	12 094	12 113	12 120	12 135
	Годишно постигнато ниво			0,0523	0,0422	0,0173	0,0208	0,0061	0,0206	0,0204
Ефект			бр.		-115	-299	42	-177	176	-2

Данните отново показват неравномерност на броя аварии в отделните години. За периода 2014 - 2015 г., като цяло, се прогнозира увеличение на броя аварии на СВО.

Данни за аварии на ПС

Посочената информация в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* за ВС „Сандански“ е, както следва:

ВС	№	Параметър	Ед. м-	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
----	---	-----------	--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

			ка							
ВС "Сандански"	5.7.	Брой аварии на ПС	бр.	2	1	н.д.	н.д.	н.д.	н.д.	н.д.
	5.8.	Общ брой помпени станции	км	2	2	н.д.	н.д.	н.д.	н.д.	н.д.
	Годишно постигнато ниво			1,000	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Ефект			бр.		-1	-1	0	0	0	0

В и К операторът не е представил данни за параметри „Брой аварии на ПС“ и „Общ брой ПС“ за периода 2011-2015 г.

Данни в ремонтна програма

В представената *Справка № 6 „Ремонтна програма“* като **текущ ремонт** за 2014 и 2015 г. са включени следните дейности:

1. *По водоизточници:* (1) механично почистване от наносен материал; (2) ремонт съоръжения – саваци, пасарелки, стълбове, кранове; (3) ремонт огради на СОЗ;
2. *По ПСПВ:* (1) ремонт и поддръжка КИП и А оборудване; (2) ремонт повдигателни съоръжения; (3) ремонт филтърни клетки; (4) ремонт съоръжения – помпи, СК и др.; (5) ремонт покриви;
3. *По довеждащи водопроводи:* (1) ремонт СОЗ – огради на резервоари и шахти; (2) ремонт съоръжения – въздушници и кранове; (3) ремонт метални изделия по резервоари и шахти – СК, врати, пасарелки;
4. *По разпределителна мрежа:* (1) ремонт по водопроводи – подмяна парчета; (2) ремонт съоръжения – СК, регулатори налягане;
5. *СВО – ремонт СВО;*
6. *Сгради - ремонт сграден фонд – замазки, покриви, зидарии;*
7. *Енергомеханично оборудване – ремонт бензинови резачки, дизелови агрегати;*
8. *Транспортни средства – ремонт.*

Следва да се отбележи, че представената *Справка № 6 „Ремонтна програма“* не е надлежно попълнена, тъй като не е посочена детайлна информация относно планираните текущи ремонти поотделно за всеки конкретен водоснабдителен обект – описание, вложени ремонтни материали, използвана технология и очакван ефект.

Заклучения и указания

3.7.1. За Показател 5а „Съотношение на годишния брой аварии по довеждащите водопроводи спрямо дължината на довеждащите водопроводи“ за 2012 г. В и К операторът отчита ниво от: 0,486 (ВС „Сандански“); 0,030 (ВС „Петрич“); 0,136 (ВС „Стримон“) спрямо дългосрочното целево ниво на показателя от 0,10, заложено в Наредбата за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата). За 2015 прогнозното ниво е: 0,426 (ВС „Сандански“); 0,030 (ВС „Петрич“); 0,191 (ВС „Стримон“)

3.7.2. За Показател 5б „Съотношение на годишния брой аварии по разпределителните водопроводи спрямо дължината на разпределителните водопроводи“ за 2012 г. В и К операторът отчита ниво от 1,524 (ВС „Сандански“) спрямо дългосрочното целево ниво на показателя от 0,20, заложено в Наредбата. За 2015 г. прогнозното ниво е 1,481.

3.7.3. Представената *Справка № 6 „Ремонтна програма“* не е надлежно попълнена. Не е представена детайлна информация относно планираните текущи ремонти поотделно за всеки конкретен водоснабдителен обект – описание, вложени ремонтни материали, използвана технология и очакван ефект.

3.8. Автоматизация на водоснабдителни обекти

В *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* за периода 2009-2015 г. В и К операторът не представя данни за параметрите, касаещи автоматизацията на водоснабдителните обекти, а именно – „ВС с изградени автоматизирани системи за управление на водоснабдяването (АСУВ)“ и „Брой елементи на ВС с АСУВ“.

В резултат, не са посочени постигнати и прогнозни нива на **Показател 11к „Съотношение на броя на ВС с АСУВ общия брой ВС“** и **Показател 11л „Съотношение на брой елементи на ВС с АСУВ спрямо общия брой елементи на ВС“**

3.9. Ниво на покритие с канализационни услуги

Подадените данни за ниво на покритие с канализационни услуги в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“* са, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
7.1.	Брой на населението, ползващо канализационни услуги	бр.	37 200	37 391	37 500	35 133	38 064	37 520	37 544
7.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	бр.	44 293	47 363	45 507	45 427	44 936	45 427	45 427
Годишно постигнато ниво			0,840	0,789	0,824	0,773	0,847	0,826	0,826

За **Показател 7 „Съотношение на броя на населението, ползващо канализационни услуги, спрямо общия брой на населението, живеещо в региона“** за 2013 г. се отчита ниво от **0,847** и за 2015 г. се прогнозира ниво от **0,826** спрямо дългосрочно ниво на показателя от 1,00, утвърдено в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда на формиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански поддържа и експлоатира канализационни системи с различна степен на изграденост в следните населени места:

гр. Сандански	98%	гр. Мелник	50%
с. Поленица	98%	с. Катунци	95%
с. Склавце	95%	с. Петрово	98%
с. Дамяница	80%	с. Плоски	30 %
с. Вълково	100%		

Канализационната система на с. Ново Делчево е изградена на 100% и въведена в експлоатация, като предстои предаването ѝ от страна на община Сандански за поддръжка и експлоатация на дружеството.

Заключения и указания:

3.9.1. В и К операторът отчита за **Показател 7 „Съотношение на броя на населението, ползващо канализационни услуги, спрямо общия брой на населението, живеещо в региона“** ниво от **0,847** за 2013 г., и прогнозира за 2015 г. ниво от **0,826** спрямо дългосрочното ниво на показателя от **1,0**, указано в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда на формиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).

3.10. Качество на отпадъчни води

В *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“* са посочени следните отчетни и прогнозни данни за проби на качество на отпадъчните води:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	бр.	14	2	2	17	18	20	20
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	14	14	7	17	18	20	20
	Годишно постигнато ниво		1,000	0,143	0,286	1,000	1,000	1,000	1,000

В и К операторът отчита за 2012 г. и прогнозира за 2015 г. за **Показател 8а „Съотношение на броя проби за качеството на отпадъчните води, отговарящи на условията, включени в разрешителното за заустване, спрямо общия брой проби“** ниво от 1,00, с което е достигнато дългосрочното целево ниво на показателя от 0,98, заложено в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата)*.

Същевременно в текстовата част на бизнес плана **т. 4.3.1. Анализ на количеството и качеството на зауствените отпадъчни води** В и К операторът посочва следното:

„За 2012 година са взети 17 броя проби за анализ. От тях 2 проби отговарят на стандартните показатели, което представлява 12 % стандартни проби.

Причината за това е, че всички населени места /с изключение на с. Вълково/ са без изградена селищна пречиствателна станция. В този смисъл се налага изграждане на ПСОВ, тъй като анализите на отпадните води, зауствани към момента, за показатели БПК₅, ХПК и неразтворени вещества, надвишават нормите на тези показатели по изискванията на наредбата за отпадни води.“

Констатира се несъответствие между информацията, посочена в текстовата част на бизнес плана, и данните, посочени в *Справка № 4*.

Също в текстовата част на бизнес плана са представени данни за издадените разрешителни за заустване на отпадъчните води от канализационните системи, експлоатирани от дружеството. От данните е видно, че за: с. Катуница, с. Склаве, с. Плоски, с. Дамяница и с. Петрово, разрешителните са с изтекъл срок на валидност, като е посочено, че са в процедура на издаване на ново разрешително.

В *Справка № 10.4 „Водоснабдителни и канализационни обекти, които предстои да бъдат изградени със средства от държавата, общините и по програми на ЕС“* е посочено, че към момента Община Сандански изпълнява проект № DIR – 510111119 – C026 “Изграждане на ПСОВ и рехабилитация и разширение на В и К мрежа на град Сандански“, финансирана по Оперативна програма „Околна среда 2007-2013 г.“ Предвижда се ПСОВ да бъде въведена в експлоатация към месец декември 2015 г.

3.11. Аварии по канализационната мрежа

Представените данни за аварии на канализационна мрежа и СКО в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* са, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	78	83	21	30	5	28	29
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	7 746	7 752	7 765	7 769	7 773	7 772	7 780
	Годишно постигнато ниво		0,010	0,011	0,003	0,004	0,001	0,004	0,004

9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	241	31	32	18	30	18	18
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км.	74	90	91	91	91	93	93
	Годишно постигнато ниво		3,257	0,344	0,352	0,198	0,330	0,194	0,194

Извеждат се постигнатите и прогнозните резултати в номинално изражение (реално намаление на брой аварии).

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	78	83	21	30	5	28	29
	<i>Ефект</i>	<i>бр.</i>		5	-62	9	-25	23	1
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	241	31	32	18	30	18	18
	<i>Ефект</i>	<i>бр.</i>		-210	1	-14	12	-12	0

От представените данни е видно следното:

- В и К операторът отчита ниски нива на аварийност на сградни канализационни отклонения, като за периода 2010-2013 г. се наблюдава намаление на аварията на СКО, а за периода 2014 г. – 2015 г. се предвижда увеличение;

- За Показател 9а „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ В и К операторът отчита за 2013 г. ниво от 0,001 и прогнозира за 2015 г. ниво от 0,004, с което е достигнато дългосрочното ниво на показателя от 0,01, утвърдено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата);

- За периода 2009-2013 г., като цяло, е отчетено намаление на броя аварии на канализационната мрежа. За периода 2014-2015 г. се прогнозира също намаление броя аварии;

- За Показател 9б „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ В и К операторът отчита за 2013 г. ниво от 0,330 и прогнозира за 2015 г. ниво от 0,194 спрямо дългосрочното целево ниво на показателя от 0,01, утвърдено в Наредбата.

3.12. Потребление на електрическа енергия

Дружеството използва електрическа енергия единствено за ВС „Сандански“ за услугата „Доставяне на питейна вода“.

ВС „Сандански“

Разход на електрическа енергия по напрежения и тарифи за услугата „Доставяне на питейна вода“

В Справка № 9.1 „Разход на електрическа енергия за услугата доставяне на вода“ и в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ са посочени следните отчетни и прогнозни данни:

Доставяне на питейна вода, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Ниско	Върхова	4 064	2 634	15 258	5 719	6 565	124 611	124 411
	Дневна	23 978	26 512	48 978	42 196	43 622		
	Нощна	22 503	5 617	14 379	38 807	3 157		
	Една скала	90 208	74 592	93 816	63 889	85 901		
ОБЩО кВтч		140 753	109 355	172 431	150 611	139 245	124 611	124 411
Подалена вода на вход ВС, м ³		4 697 670	4 138 805	3 980 805	4 747 414	9 241 469	9 241 469	9 241 469
Фактурирана вода, м ³		2 895 000	2 760 000	2 587 590	2 614 000	2 542 817	2 610 000	2 614 000

Специфичен разход кВтч/м ³ - вода на вход ВС	0,030	0,026	0,043	0,032	0,015	0,013	0,013
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода	0,049	0,040	0,067	0,058	0,055	0,048	0,048
Общ разход (Справка № 9.1), хил. лв	26,165	17,931	28,392	25,347	26,621	22,000	22,000
Общ разход (Справка № 13), хил. лв	26,000	18,000	28,000	25,000	27,000	22,000	22,000

От данните в таблицата се установява следното:

- За периода 2009-2012 г. се отчитат разнопосочни резултати по отношение на разхода на електрическа енергия;
- За 2013 г. се отчита намаление на разхода на електрическа енергия, в съответствие с отчетеното намаление на фактурираните водни;
- За периода 2014-2015 г. В и К операторът прогнозира намаление на разхода на електрическа енергия, въпреки прогнозираното увеличение на количеството фактурираната вода и запазване на количеството подадена вода по вход ВС. За посочения период това рефлектира в намалението на специфичния разход (кWh/м³ вода на вход ВС) и специфичния разход (кВтч/м³ фактурирана вода).

Мерки за оптимизация

В текстовата част на бизнес плана раздел **3.7. Мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения** В и К операторът посочва следното:

„За предстоящия регулаторен период, поради липса на достатъчно финансови средства „УВЕКС“ ЕООД не може да предвиди мерки, водещи до нарастване на ефективността и ефикасността на съществуващите мрежи и съоръжения, като:

- Изграждане на диспечерски системи;
- Подмяна на помпените агрегати, с цел намаляване на потреблението на електрическа енергия.“

Заклучения и указания:

3.12.1. В и К операторът прогнозира за периода 2014-2015 г. намаление на разхода на електрическа енергия, въпреки прогнозираното увеличение на количеството фактурираната вода и запазване на количеството подадена вода по вход ВС. За посочения период това рефлектира в намалението на специфичния разход (кWh/м³ вода на вход ВС) и специфичния разход (кВтч/м³ фактурирана вода).

3.13. Персонал

В Справки № 4 и Справки № 18 „Отчет и прогноза за възнагражденията на персонала“ на бизнес плана са представени следните данни за персонал:

ВС	Ед. мярка	Обща численост на персонала по Приложение № 2 показател 12.6, Справка № 4							Средно-списъчен брой лица по трудов договор по Приложение № 3, Справка № 18						
		2009	2010	2011	2012	2013г.	2014	2015	2009	2010	2011	2012	2013г.	2014	2015
ВС "Сандански"	бр.	69	73	72	77	78	82	82	65	68	68	68	70	71	71
ВС "Петрич"	бр.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
ВС "Стримон"	бр.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
ОБЩО	бр.	71	75	74	79	80	84	84	67	70	70	70	72	73	73
Разлика	бр.	-4	-5	-4	-9	-8	-11	-11							

От таблицата е видно, че се констатира разлика между данните за трите системи за общата численост на персонала на дружеството, подадени в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ и в Справка

За Показател 15а „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ водоснабдителни услуги спрямо общия брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги“ за ВС „Сандански“ В и К операторът отчита и прогнозира ниво от 0,003 спрямо дългосрочно ниво от 0,002, указано в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда на формиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата).

За Показател 15б „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ канализационни услуги спрямо общия брой потребители, ползващи канализационни услуги“, за ВС „Сандански“ В и К операторът отчита ниво от 0,0003 и прогнозира ниво от 0,0004 спрямо дългосрочно ниво от 0,005, указано в Наредбата.

IV. Икономическа част

4.1. Ниво на потребление на В и К услуги

Констатиран са следните несъответствия на посочените данни за:

- количества вода на входа на водоснабдителната система от ВС „Сандански“ в справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“ от една страна и от друга в справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“ за 2010 г. и справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ за 2009 г. и 2013 г.

- фактурирани количества доставена вода на потребителите от ВС „Сандански“ за 2009 г. в справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“ и № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ от една страна и № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“ от друга.

- фактурирани количества доставена вода на друг В и К оператор от ВС „Петрич“ за 2011 г. в справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“ и № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“ от една страна и „№ 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ от друга.

За целите на анализа за меродавни се приемат данните посочени в справки № 4.

Доставяне на вода на потребителите – ВС „Сандански“

ВС „Сандански“		Мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³	2 895	2 760	2 588	1 996	1 894	1 993	1 997
	обществени и търговски	хил. м ³	0	0	0	464	498	463	463
	стопански	хил. м ³	0	0	0	154	151	154	154
Общо фактурирани водни количества			2 895	2 760	2 588	2 614	2 543	2 610	2 614

За ВС „Сандански“ в края на периода 2009-2015 г. количествата доставена вода на потребителите намаляват. За периода 2009 – 2011 г. не са представени данни за фактурирани водни количества по групи потребителите. За останалите години до края на бизнес плана фактурираните количества на битови потребители формират средно около 75,9% от общите фактурирани количества за системата.

Постигнатият ефект за ВС „Сандански“ през годините е, както следва:

ВС Сандански - Ефект		Мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Фактурирани водни количества	битови	хил. м³		-135	-172	-592	-102	99	4
	обществени и търговски	хил. м³		0	0	464	34	-35	0
	стопански	хил. м³		0	0	154	-3	3	0
Общо фактурирани водни количества ЕФЕКТ				-135	-172	26	-71	67	4

За ВС „Сандански“ през периода 2009-2013 г. се наблюдава намаляване на фактурираните водни количества, като най-голям спад е отчетен през 2011 г. спрямо 2010 г., последван от увеличение през 2012 г. През 2013 г. отново е отбелязан спад спрямо 2012 г., като В и К операторът отчита най-ниските нива на фактурираните количества за отчетния период. За 2014 г. и 2015 г. е прогнозирано увеличение на фактурираните водни количества спрямо 2013 г., но без да достигнат нивата от 2009 г.

Допълнителни данни, които следва да бъдат взети при анализа на данните за фактурирана питейна вода:

Данни за населението на обособената територия на „УВЕКС“ ЕООД, гр.Сандански

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството, е определена обособена територия на „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански под номер 34, съвпадаща с административните граници на община Сандански.

Съгласно данните на НСИ за население по области, общини, местоживееене и пол, се показват следните тенденции за населението за общината попадаща в обособената територия на В и К оператора:

№ по ред	Обособена територия "УВЕКС" ЕООД, гр. Сандански	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2012 г. спрямо 2008 г.	
							хил.лв.	%
1	Сандански	41 816	41 582	41 167	40 220	39 922	-1 894	-4,53

За разглеждания период се наблюдава негативна тенденция към ежегодно намаляване на броя жители в общината, като общото намаление през 2012 спрямо 2008 г. е в размер на 4,5 %.

Данните за намаляващ брой население до известна степен обосновават потенциално намаление на потреблението на В и К услуги в обособената територия на В и К оператора, но такава връзка може да се установи е само в случай, че В и К операторът е обхванал 100% от ползвателите на услуги като свои потребители (абонати), респективно отчита и фактурира редовно 100% от потребителите (абонатите). При наличието на търговски загуби на вода, или необхванато потребление на вода, промяната в броя на жителите на обособената територия не може да се използва като аргумент от страна на В и К оператора за намаляващо потребление без да са приложени в максимална степен мерки и усилия за намаляване на търговските загуби на вода.

Данни за търговски загуби – посочени дейности в бизнес плана

В текстовата част на бизнес плана, в раздел 5.5. Програма за намаляване загубите на вода, В и К операторът посочва следното:

„Търговските загуби на вода възлизат на 10 % за 2012 г. и се запазват за периода на бизнес плана.

Мероприятията, които ще се провеждат с цел да се запази и поетапно да започне намаление на нивото на търговските загуби са:

- *Тарирание на водомери на потребители за удължения регулаторен период по*

3000 бр. годишно;

- Монтиране на водомери на нови СВО;
- Постоянен контрол с цел регистрация на налични незаконни връзки и кражби на вода.

В резултат на планираните мерки се очаква в следващите годините търговските загуби да бъдат ограничени на нивото им от 2012 г., а към края на се очаква и намаляване на стойностите.

Данни за търговски загуби – изчисление на потенциалния размер

Съгласно Наредба № 1 от 2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, чл.30, ал.4 при липса на достатъчно информация и наблюдения за размера на търговските загуби те се приемат не повече от 10 на сто от общото количество вода, измерено на входа на ВС.

Водоснабдителна система			2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС Помпена	Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	4 698	4 139	3 980	4 747	9 241	9 241	9 241
	Търговски загуби Q8	хил. м ³	470	414	398	475	924	924	924
	Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	2 895	2 760	2 588	2 614	2 543	2 610	2 614
	Дял на Q8 от Q3	%	16,23	15,00	15,38	18,16	37,06	36,34	35,35
Доставяне на вода на друг В и К оператор ВС Петрич	Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	1 059	1 059	1 059	1 099	1 600	1 632	1 632
	Търговски загуби Q8	хил. м ³	106	106	106	110	160	163	163
	Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	420,00	420,00	440,00	480,00	960,00	960,00	960,00
	Дял на Q8 от Q3	%	25,21	25,21	24,07	22,90	16,67	17,00	17,00
Доставяне на вода на друг В и К оператор ВС Стримон	Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	360	360	360	360	360	450	450
	Търговски загуби Q8	хил. м ³	36	36	36	36	36	45	45
	Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	240	240	240	240	240	300	300
	Дял на Q8 от Q3	%	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00

Данните показват, че представените от В и К оператора търговски загуби, изчислени като 10% от вода на вход ВС, са средно **24,6%** от фактурираните количества за услугата доставяне на вода от ВС „Сандански“, **21,2 %** за ВС „Петрич“ и **15 %** за ВС „Стримон“. От анализа на тези данни, може да се направи извода, че В и К операторът има потенциал да увеличи фактурираното потребление.

Фактурирана вода л/ж/д

Данните за фактурирана вода, отнесени към докладваният брой жители в Справки № 4 показват следния размер на фактурирана вода, изразена като литри/жител/ден.

Водоснабдителна система			2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС Помпена	Брой население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	44 293	44 501	42 852	45 086	44 490	45 086	45 086
	Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	2 895	2 760	2 588	2 614	2 543	2 610	2 614
	Фактурирана вода	л/ж/д	179,07	169,92	165,46	158,84	156,60	158,60	158,84

Така представените данни не отразяват реалното потребление на питейна вода, доколкото от една страна официалният брой живущи в никакъв случай не отразява реалния брой потребители в даден момент или период. Допълнително тук се отчита разлика между докладваният от В и К оператор брой население по водоснабдителни системи, и общия брой население в общините, попадащи в обособената територия на оператора според данните от НСИ. От друга страна данните за фактурирана вода не отразяват реалното потребление към даден момент, а на практика са данни за усреднено минало потребление, респективно съпоставянето на тези данни дава само първоначален поглед върху нивото на потребление, като се налага извършването на редица допълнителни проучвания.

Извършеният от КЕВР сравнителен анализ на В и К сектора през 2014 г., въз основа на отчетни данни за 2012 г. на 42 В и К оператори, показва следните референтни стойности на този показател (фактурирана вода л/ж/д):

Фактурирана вода	л/ж/ден
Минимална стойност	46.000
Средна стойност	119.153
Максимална стойност	209.742

Вижда се, че фактурираната вода в л/ж/д за „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански е на добро ниво, по-високо от средния за 2012 г.

Референтна стойност – потребление л/ж/д

Съгласно Наредба №4/14.09.2004 г. за условията и реда за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи, чл.39 ал. 5: по изключение се допуска за потребители, които нямат монтирани водомери на водопроводните отклонения и индивидуални водомери, месечното количество изразходвана, отведена и пречистена вода да се заплаща, както следва:

1. по 6 куб. м при топлофицирано жилище и по 5 куб. м - при нетоплофицирано жилище за всеки обитател;

Според така определените количества, приетата норма на потребление за потребители без монтирани водомери е следната:

- **200 л/ж/д при топлофицирано жилище (6 000 литри / 30 дни);**
- **167 л/ж/д при нетоплофицирано жилище (5 000 литри / 30 дни).**

Данните показват, че след 2009 г. В и К операторът доставя малко по-малки количества от нормативно приетите.

Фактурирани количества отведени отпадъчни води

Съгласно данните от справки № 4 за количествата доставена вода на потребителите и от справки № 5 за количествата отведени отпадъчни води за „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански, са отчетени и прогнозирани следните количества доставена питейна вода и отведени отпадъчни води:

Описание	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Количества вода за доставяне на потребители	хил. м3/год.	2 895	2 760	2 588	2 614	2 543	2 610	2 614

Отведени количества отпадъчни води	хил. м3/год.	2 455	2 350	2 249	2 259	2 259	2 163	2 167
	дял от доставена вода	84,80	85,14	86,90	86,42	88,83	82,87	82,90

За периода 2009 – 2013 г. В и К операторът отчита ежегодно нарастване на дела на отведените отпадъчни води спрямо количествата доставена вода на потребителите. Тази тенденция е нарушена и за периода 2014 - 2015 г. е прогнозирано намаление на този дял, в резултат на повишени фактурирани количества доставена вода на потребителите и същевременно прогнозирано намаление на количествата отведени отпадъчни води.

4.2. Инвестиционна програма

Действащ регулаторен период 2011-2013 г.

Представените отчетни данни от “УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански относно реализираните инвестиции за периода на одобрения бизнес план 2011-2013 г. са, както следва:

Отчетни / Разчетни данни	Отчет				Разчет (хил. лв.)	2009 - 2013 г. (хил. лв.)	Дял (%)
	(хил. лв.)						
	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.		
Доставяне на вода на потребителите	284	239	269	189	135	1 116	80,23
Доставяне на вода на на друг В и К оператор - ВС "Петрич"	0	0	0	0	0	0	0
Доставяне на вода на на друг В и К оператор - ВС "Стримон"	0	0	0	0	0	0	0
Отвеждане на отпадъчните води	10	41	124	36	64	275	19,77
ОБЩО:	294	280	393	225	199	1 391	100

Реализираните инвестиции по данни на В и К оператора за периода на одобрения бизнес план 2009-2013 г. са на стойност 1 391 хил. лв., разпределени за услугата доставяне на вода на потребителите за ВС „Сандански“ – 1 116 хил. лв. и за услугата отвеждане на отпадъчните води – 275 хил.лв. За двете водоснабдителни системи за доставка на вода на друг В и К оператор инвестиции не са реализирани.

Извършените инвестиции през отчетния период 2009-2013 г. са изпълнени изцяло със собствени средства.

В таблицата по-долу са представени сравнителни данни по услуги за периода 2009 - 2013 г. между одобрените инвестиции в бизнес плана с Решение на комисията № БП-044/11.12.2008 г., инвестициите включени в ценови модел на В и К услугите, утвърдени с Решение на комисията № Ц-10/25.02.2010 г. и отчетените инвестиции от В и К оператора за същия период.

(хил. лв.)							
Доставяне на вода на потребителите	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	590	1 055	300	180	180	2 305	461
Одобрен бизнес план 2009-2013 г. - собствени средства	190	155	200	80	80	705	141
Одобрен бизнес план 2009-2013 г. - външно финансиране	400	900	100	100	100	1 600	320
Одобрени инвестиции в ценови модел	190	155	200	80	80	705	141
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	284	239	269	189	135	1 116	223

Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	149,47	154,19	134,50	236,25	168,75	158,30	
Изпълнение (%) - общо - спрямо одобрен бизнес план	48,14	22,65	89,67	105,00	75,00	48,42	
Доставяне на вода на друг В и К оператор - ВС "Петрич"	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	0	0	0	0	0	0	0
Одобрени инвестиции в ценови модел	0	0	0	0	0	0	0
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	0	0	0	0	0	0	0
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	-	-	-	-	-	0	
Изпълнение (%) - общо - спрямо одобрен бизнес план	-	-	-	-	-	0	
Доставяне на вода на друг В и К оператор - ВС "Стримон"	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	0	0	0	0	0	0	0
Одобрени инвестиции в ценови модел	0	0	0	0	0	0	0
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	0	0	0	0	0	0	0
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	-	-	-	-	-	0	
Изпълнение (%) спрямо одобрен бизнес план	-	-	-	-	-	0	
Отвеждане на отпадъчните води	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	80	180	200	100	70	630	126
Одобрен бизнес план 2009-2013 г. - собствени средства	80	180	200	100	70	630	126
Одобрен бизнес план 2009-2013 г. - външно финансиране	0	0	0	0	0	0	0
Одобрени инвестиции в ценови модел	80	180	200	100	70	630	126
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	10	41	124	36	64	275	55
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	12,50	22,78	62,00	36,00	91,43	43,65	
Изпълнение (%) спрямо одобрен бизнес план	12,50	22,78	62,00	36,00	91,43	43,65	
ОБЩО	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013 г.	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	670	1 235	500	280	250	2 935	587
Одобрен бизнес план 2009-2013 г. - собствени средства	270	335	400	180	150	1 335	267
Одобрен бизнес план 2009-2013 г. - външно финансиране	400	900	100	100	100	1 600	320
Одобрени инвестиции в ценови модел	270	335	400	180	150	1 335	267
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	294	280	393	225	199	1 391	278
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	108,89	83,58	98,25	125,00	132,67	104,19	
Изпълнение (%) спрямо одобрен бизнес план	43,88	22,67	78,60	80,36	79,60	47,39	

Отчетните от В и К оператора данни в представения бизнес план показват 47,4 % изпълнение на одобрената инвестиционна програма за регулаторния период 2009 – 2013 г.

Изпълнението на инвестиционната програма за периода 2009 – 2013 г. спрямо включените инвестиции в утвърдените цени на В и К услуги е **104,2%**.

Предвидени инвестиции за удължения период до 2015 г.

Във внесения за одобрение бизнес план, инвестиционната програма за регулаторния период 2009 -2015 г. е на стойност 1 977 хил. лв., в т.ч. 1 391 хил. лв. за отчетния период 2009 – 2013 г. и 586 хил. лв. са прогнозиран за периода 2014 г. – 2015 г. Отчетените и прогнозни инвестиции са за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Сандански“ и за услугата отвеждане на отпадъчните води.

(хил. лв.)

Отчетни / Разчетни данни	Отчет				Разчет			2009-2015 г.	Дял (%)
	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.		
Доставяне на вода на потребителите	284	239	269	189	135	210	216	1 542	78
Доставяне на вода на друг В и К оператор - ВС "Петрич"	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг В и К оператор - ВС "Стримон"	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Отвеждане на отпадъчните води	10	41	124	36	64	50	110	435	22
ОБЩО:	294	280	393	225	199	260	326	1 977	100

Планираните инвестиции за периода 2014 – 2015 г. са изцяло от собствени средства.

В таблицата по-долу са отразени представените данни от В и К оператора относно изпълнените инвестиции от собствени и привлечени средства за периода 2009-2013 г., общия и среден размер на инвестициите за същия период, както и предвидените инвестиции за 2014 г. и 2015 г.

(хил. лв.)

ОБЩО:	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Общо 2009-2013 г.	Среден размер 2009-2013 г.	2014 г.	2015 г.	Общо 2014-2015 г.	Среден размер 2014-2015 г.
Одобрен бизнес план 2009 -2013 г.	670	1 235	500	280	250	2 935	587				
Одобрен бизнес план 2009 -2013 г. - собствени средства	270	335	400	180	150	1 335	267				
Одобрен бизнес план 2009 -2013 г. - външно финансиране	400	900	100	100	100	1 600	320				
Одобрен ценови модел	270	335	400	180	150	1 335	267				
Отчетени в бизнес план 2009 -2015 г.	294	280	393	225	199	1 391	278				
Предложени в бизнес план 2009 - 2015 г.	294	280	393	225	199	1 391	278	260	326	586	293

Общият размер на одобрената инвестиционна програма за периода 2009 – 2013 г. е в размер **2 935 хил. лв. (587 хил. лв. среден размер на инвестиции)**, от които 1 335 хил.лв. от собствени средства (267 хил. лв. среден размер на инвестиции). Отчетените в бизнес плана изпълнени инвестиции за периода 2009 – 2013 г., са в размер на **1 391 хил. лв.** със среден размер на инвестиции **278 лв.**, изцяло от собствени средства.

Прогнозираните инвестиции във внесения за одобряване бизнес план за 2014 г. и 2015 г. са на обща стойност **586 хил. лв.** със среден размер на инвестициите **293 лв.**

От данните в таблицата е видно, че „УВЕКС“ ЕООД е изпълнило т. 43.2 от Указанията на комисията да запази средния размер на одобрените инвестиции за удължения период на бизнес плана, при отчитане на източниците на финансиране.

Структура на инвестициите

Представената информация от В и К оператора относно структурата на реализираните и прогнозираните инвестиции за периода 2009 г. - 2015 г. е посочена в таблицата:

(хил. лв.)

№	Отчетни / Разчетни данни	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2009 - 2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 - 2015 г.	Общо
за услугата доставка на вода на потребителите											
1.	Нови обекти	155	56	158	169	538	19	85	80	184	722
2.	Водоснабдителни обекти - основен ремонт и реконструкция	129	183	111	20	443	116	125	136	377	820
	съоръжения	26	0	0	0	26	25	40	45	110	136
	сгради	26	14	29	0	69	41	0	0	41	110
	водопроводни мрежи	0	82	0	0	82	0	40	58	98	180
	енергомеханично оборудване	77	87	82	20	266	50	45	33	128	394
	ОБЩО:	284	239	269	189	981	135	210	216	561	1 542
за услугата отвеждане на отпадъчни води											
1.	Нови обекти	7	34	25	3	69	54	40	0	94	163
2.	Канализационни обекти - основен ремонт и реконструкция	3	7	99	33	142	10	10	110	130	272
	Съоръжения	0	0	0	0	0	0	5	5	10	10
	Канализационни мрежи	3	7	9	33	52	4	5	5	14	66
	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	0	90	0	90	6	0	100	106	196
	ОБЩО:	10	41	124	36	211	64	50	110	224	435
Общо за "УВЕКС" ЕООД, гр. Сандански											
1.	Нови обекти	162	90	183	172	607	73	125	80	278	885
2.	Водоснабдителни и канализационни обекти - основен ремонт и реконструкция	132	190	210	53	585	126	135	246	507	1 092
	ОБЩО:	294	280	393	225	1 192	199	260	326	785	1 977

За регулаторния период предвидените инвестиции за нови обекти представляват 44,8 % от общите инвестиции за периода.

Източници на финансиране на инвестициите за периода 2011-2015 г.

В таблицата са съпоставени финансовите средства, които се формират от регулираната дейност, като печалба и амортизационни отчисления за нетекущите активи с предвидените инвестиционни разходи до края на регулаторния период.

(хил.лв.)

2013 г.	Мярка	Изчисление	Доставяне на вода на потребителите ВС Сандански	Доставяне на вода на друг В и К оператор ВС Петрич	Доставяне на вода на друг В и К оператор ВС Стримон	Отвеждане на отпадъчните води	ОБЩО
Приходи	1		1 628	48	10	181	1 867
Разходи	2		1 568	53	15	240	1 876
Финансов резултат от регулирани услуги	3	(1-2)	60	-5	-5	-59	-9
Нетен финансов резултат от регулирани услуги	4	3*0,9					
Разходи за амортизации (амортизационен план)	5		121	3	0	66	190
Общо източници на финансиране	6	4+5	121	3	0	66	190
Предложени инвестиции	7		135	0	0	64	199

Остатък	8	(6-7)	-14	3	0	2	-9
2014 г.	Мярка	Изчисление	Доставяне на вода на потребителите ВС Сандански	Доставяне на вода на друг В и К оператор ВС Петрич	Доставяне на вода на друг В и К оператор ВС Стримон	Отвеждане на отпадъчните води	ОБЩО
Приходи	1		1 853	58	18	278	2 207
Разходи	2		1 728	52	19	308	2 107
Финансов резултат от регулирани услуги	3	(1-2)	125	6	-1	-30	100
Нетен финансов резултат от регулирани услуги	4	3*0,9	113	5			90
Разходи за амортизации (амортизационен план)	5		114	3	0	48	165
Общо източници на финансиране	6	4+5	227	8	0	48	255
Предложени инвестиции	7		210	0	0	0	210
Остатък	8	(6-7)	17	8	0	48	45
2015	Мярка	Изчисление	Доставяне на вода на потребителите ВС Сандански	Доставяне на вода на друг В и К оператор ВС Петрич	Доставяне на вода на друг В и К оператор ВС Стримон	Пречистване на отпадъчните води	ОБЩО
Приходи	1		1 882	58	18	300	2 258
Разходи	2		1 775	52	19	341	2 187
Финансов резултат от регулирани услуги	3	(1-2)	107	6	-1	-41	71
Нетен финансов резултат от регулирани услуги	4	3*0,9	96	5			64
Разходи за амортизации (амортизационен план)	5		118	3	0	65	186
Общо източници на финансиране	6	4+5	214	8	0	65	250
Предложени инвестиции	7		216	0	0	50	266
Остатък	8	(6-7)	-2	8	0	15	-16

За периода 2014 - 2015 г. източниците на финансиране от собствени средства са формирани предимно от амортизационни отчисления и като цяло са недостатъчни за изпълнението на планираната инвестиционна програма, което се дължи на прогнозираните по-високи разходи от очакваните приходи.

Според представените данни, В и К операторът не прогнозира оптимизиране на разходите и дори предвижда тяхното повишаване. Същевременно се предвижда увеличаване на приходите основно чрез повишаване на цената на В и К услугите, а не чрез повишаване на събираемостта на вземанията.

В и К операторът не предвижда привлечени средства за изпълнението на инвестиционната програма.

Заклучения и изводи:

4.2.1. Общият финансов резултат от регулираните услуги като източник за финансиране на инвестиционната дейност и заедно с амортизационните отчисления не обезпечават изпълнението на планираните инвестиции за периода 2013 - 2015 г.

4.3. Оперативни разходи

В предложения за одобряване бизнес план са представени отчетните разходи за

регулираните услуги за периода 2009 - 2013 г. и прогнозните за 2014 - 2015 г. по водоснабдителни и канализационни услуги и водоснабдителни системи в таблиците, както следва:

Доставяне на вода на потребителите - ВС „Сандански“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Отчет				Разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г.	2014 г.	2014г. спрямо 2013г.	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г.	2015 г. спрямо 2012 г.
1	Разходи за материали	171	129	243	282	277	-1,77	230	-16,97	230	0,00	-18,44
2	Разходи за външни услуги	233	225	247	220	297	35,00	318	7,07	326	2,52	48,18
3	Разходи за амортизации	130	128	169	130	121	-6,92	114	-5,79	118	3,51	-9,23
4	Разходи за възнаграждения	250	450	451	455	467	2,64	518	10,92	535	3,28	17,58
5	Разходи за осигуровки	108	222	241	255	230	-9,80	199	-13,48	206	3,52	-19,22
6	Други разходи	43	44	116	56	36	-35,71	58	61,11	58	0,00	3,57
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	755	412	235	166	140	-15,66	291	107,86	302	3,78	81,93
	Общо:	1 690	1 610	1 702	1 564	1 568	0,26	1 728	10,20	1 775	2,72	13,49
	<i>в т.ч. променливи разходи</i>	159	152	155	157	247	57,32	232	-6,07	232	0,00	47,77

Общите разходи за **услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Сандански“** за отчетния период 2009 – 2012 г. намаляват със 7,5 % . Това е в резултат на намаление на *условно-постоянните* разходи (с 8,9%) и по конкретно на разходите за текущ и аварийен ремонт. *Променливите разходи* са намалели с 1,3%.

За 2013 г. общите разходи са повишени с минимален ръст от 0,3%. *Условно – постоянните* разходи са намалени със 6%, а *променливите* са увеличени с 57,3%, което се дължи на повишени разходи за ползване на водни обекти.

За прогнозния период (2014 – 2015 г.), общите разходи са планирани с ръст за 2014 г. – 10,2 % и за 2015 г. – 2,7%. *Условно-постоянните* разходи са повишени за 2014 г. с 15,2%, а за 2015 г. с 3,1%, в резултат на драстично увеличение на разходите за текущ и аварийен ремонт и на разходите за възнаграждения. *Променливите разходи* за 2014 г. намаляват със 6 % и са планирани без изменение за 2015 г.

Разходите за амортизации не съответстват на амортизационните планове от Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и Справка № 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“.

Разходите за текущ и аварийен ремонт за 2009 г. не съответстват на данните посочени в ремонтната програма.

Доставяне вода на друг В и К оператор – ВС „Петрич“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Отчет				Разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г.	2014 г.	2014г. спрямо 2013г.	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г.	2015 г. спрямо 2012 г.
1	Разходи за материали	0	0	0	0	0	-	0	-	0	-	-
2	Разходи за външни услуги	14	14	14	22	33	50,00	33	0,00	33	0,00	50,00

3	Разходи за амортизации	2	2	2	3	3	0,00	3	0,00	3	0,00	0,00
4	Разходи за възнаграждения	4	4	5	7	7	0,00	7	0,00	7	0,00	0,00
5	Разходи за осигуровки	2	2	2	3	3	0,00	2	-33,33	2	0,00	-33,33
6	Други разходи	0	0	0	0	0	-	0	-	0	-	-
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	6	6	5	3	7	133,33	7	0,00	7	0,00	133,33
	Общо:	28	28	28	38	53	39,47	52	-1,89	52	0,00	36,84
	<i>в т.ч. променливи разходи</i>	14	14	14	22	33	50,00	33	0,00	33	0,00	50,00

Общите разходи за *услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Петрич“* за отчетния период 2009 – 2012 г. се увеличават с 35,7 % . Това е в резултат на увеличение на *променливите* разходи с 57,1% и по – конкретно на разходите за ползване на водни обекти. *Условно–постоянните разходи* също са увеличени с 8,3%.

За 2013 г. общите разходи са повишени с ръст от 39,5%, което е в резултат на ново увеличение на разходите за ползване на водни обекти довело до ръст на *променливите* разходи с 50%. *Условно – постоянните* разходи са повишени с 30,8% в резултат на повишени разходи за текущ и аварийен ремонт.

За прогнозния период (2014 – 2015 г.), общите разходи са планирани с намаление за 2014 г. от 1,9 %, в резултат на намалени *условно-постоянни* разходи с 5,9%, а *променливите* разходи са планирани без промяна. За 2015 г. всички разходи са планирани без изменение спрямо 2014 г.

Разходите за амортизации не съответстват на амортизационните планове от Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и Справка № 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“.

Разходите за текущ и аварийен ремонт за целия период съответстват на данните посочени в ремонтната програма.

Доставяне вода на друг В и К оператор – ВС „Стримон“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Отчет				Разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г.	2014 г.	2014г. спрямо 2013г.	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г.	2015 г. спрямо 2012 г.
1	Разходи за материали	0	0	0	0	0	-	0	-	0	-	-
2	Разходи за външни услуги	4	4	4	5	5	0,00	9	80,00	9	0,00	80,00
3	Разходи за амортизации	1	1	1	1	0	-100,00	0	-	0	-	-100,00
4	Разходи за възнаграждения	3	3	3	6	6	0,00	7	16,67	7	0,00	16,67
5	Разходи за осигуровки	1	1	1	3	3	0,00	2	-33,33	2	0,00	-33,33
6	Други разходи	0	0	0	0	0	-	0	-	0	-	-
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	7	7	7	7	1	-85,71	1	0,00	1	0,00	-85,71
	Общо:	16	16	16	22	15	-31,82	19	26,67	19	0,00	-13,64
	<i>в т.ч. променливи разходи</i>	4	4	4	5	5	0,00	9	80,00	9	0,00	80,00

Общите разходи за *услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Стримон“* за отчетния период 2009 – 2012 г. се увеличават с 37,5 % . Това е в резултат на увеличение на *условно–постоянните* разходи с 45,5% и по – конкретно на

разходите възнаграждения. *Променливите разходи* също са увеличени с 25%.

За 2013 г. общите разходи намаляват с 31,8%, което е в резултат на намалени разходите за разходи за текущ и аварийен ремонт довело до намаление на *условно – постоянните* разходи с 37,5%. *Променливите* разходи са без изменение спрямо 2012 г.

За прогнозния период (2014 – 2015 г.), общите разходи са планирани с ръст за 2014 г. от 26,7 %, в резултат на повишени разходи за ползване на водни обекти довело да увеличение на *променливите* разходи с 80%. *Условно-постоянните* разходи за тази година са планирани без изменение. Без изменение са планирани и всички разходи за 2015 г.

Разходите за амортизации не съответстват на амортизационните планове от Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и Справка № 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“.

Разходите за текущ и аварийен ремонт за целия период съответстват на данните посочени в ремонтната програма.

Отвеждане на отпадъчните води

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г.	2014 г.	2014г. спрямо 2013г.	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г.	2015 г. спрямо 2012 г.
1	Разходи за материали	14	19	51	50	41	-18,00	44	7,32	44	0,00	-12,00
2	Разходи за външни услуги	9	12	15	20	13	-35,00	30	130,77	33	10,00	65,00
3	Разходи за амортизации	30	26	41	67	66	-1,49	48	-27,27	65	35,42	-2,99
4	Разходи за възнаграждения	9	23	23	56	64	14,29	88	37,50	91	3,41	62,50
5	Разходи за осигуровки	6	32	26	29	27	-6,90	32	18,52	34	6,25	17,24
6	Други разходи	1	4	5	7	9	28,57	6	-33,33	7	16,67	0,00
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	88	48	40	43	20	-53,49	60	200,00	67	11,67	55,81
	Общо:	157	164	201	272	240	-11,76	308	28,33	341	10,71	25,37
	<i>в т.ч. променливи разходи</i>	7	14	7	10	2	-80,00	13	550,00	13	0,00	30,00

Общите разходи за *услугата отвеждане на отпадъчните води* за отчетния период 2009 – 2012 г. се увеличават със 73,3 %. Това е в резултат на повишени *условно–постоянни* разходи с 45,5% и *променливи разходи* с 25%.

За 2013 г. общите разходи са намалени с 11,8%. *Условно – постоянните* разходи са намалени също с 11,8%, а *променливите* с 80%.

За прогнозния период (2014 – 2015 г.), общите разходи са планирани с ръст за 2014 г. от 28,3 % и за 2015 г. – 10,7%. *Условно-постоянните* разходи за 2014 г. са повишени с 43,6% в резултат на повишени разходи за възнаграждения и за текущ и аварийен ремонт. За 2015 г. са увеличени с 6,5%. *Променливите* разходи за 2014 г. са повишени с 550 % и са планирани без промяна за 2015 г.

Разходите за амортизации не съответстват на амортизационните планове от Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и Справка № 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“.

Разходите за текущ и аварийен ремонт за отчетните 2009 – 2010 г. и за прогнозните 2013 - 2014 г. не съответстват на данните посочени в ремонтната програма.

Общо за регулираните услуги

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г.	2014 г.	2014г. спрямо 2013г.	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г.	2015 г. спрямо 2012 г.
1	Разходи за материали	185	148	294	332	318	-4,22	274	-13,84	274	0,00	-17,47
2	Разходи за външни услуги	260	255	280	267	348	30,34	390	12,07	401	2,82	50,19
3	Разходи за амортизации	163	157	213	201	190	-5,47	165	-13,16	186	12,73	-7,46
4	Разходи за възнаграждения	266	480	482	524	544	3,82	620	13,97	640	3,23	22,14
5	Разходи за осигуровки	117	257	270	290	263	-9,31	235	-10,65	244	3,83	-15,86
6	Други разходи	44	48	121	63	45	-28,57	64	42,22	65	1,56	3,17
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	856	473	287	219	168	-23,29	359	113,69	377	5,01	72,15
	Общо:	1 891	1 818	1 947	1 896	1 876	-1,05	2 107	12,31	2 187	3,80	15,35
	<i>в т.ч. променливи разходи</i>	184	184	180	194	287	47,94	287	0,00	287	0,00	47,94

Разходи за текущ и аварийен ремонт

Разходите за текущ и аварийен ремонт посочени в ремонтната програма към бизнес плана в Справка № 6 „Ремонтна програма“ са обобщени за обектите в следните направления:

(хил. лв.)

Година	Доставяне на вода на потребителите			Доставяне вода на друг В и К оператор ВС Петрич			Доставяне вода на друг В и К оператор ВС Стримон			Отвеждане на отпадъчните води			ОБЩО разходи за ремонт	проверка на водомери	ОБЩО разходи за ремонт и проверка на водомери
	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО			
2009	533	157	690	6		6	7		7	40	50	90	793	0	793
2010	238	174	412		6	6		7	7	17	46	63	488	0	488
2011	103	126	229		5	5		7	7	21	19	40	281	6	287
2012	137	17	154	3		3	7		7	43	0	43	207	12	219
2013	68	72	140	3	4	7	0,5	0,5	1	16	5	21	169	0	169
2014	223	68	291	3	4	7	0,5	0,5	1	40	25	65	364	0	364
2015	231	70	301	3	4	7	0,5	0,5	1	41	26	67	376	0	376

През периода 2009 – 2013 г. В и К операторът отчита ежегодна тенденция на намаляване на разходите за текущ и аварийен ремонт за всички В и К системи и услуги. Напълно противоположни са прогнозните данни за 2014 – 2015 г. За услугата доставяне на вода на друг В и К оператор разходите за текущ и аварийен ремонт се запазват без изменение спрямо 2013 г., докато за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Сандански“ и за услугата отвеждане на отпадъчните води е прогнозиран значителен ръст в края на периода.

За ВС „Сандански“ са отчетени разходи за ремонт и проверка на водомери единствено за 2011 г. в размер на 6 хил.лв. и за 2012 г. в размер на 12 хил.лв. И за двете години не е посочен броят на проверените водомери.

Заклучения и изводи:

4.3.1. В и К операторът не е постигнал оптимизиране и намаляване на оперативните разходи за отчетния период 2009-2012 г., а е реализирал минимално увеличаване на размера на разходите спрямо 2009 г. За периода 2013 – 2015 г.

отново се прогнозира увеличение на разходите, като общото увеличение през 2015 г. спрямо 2012 г. е в размер на 15,4%.

4.3.2. Разходите за амортизации за всички водоснабдителни системи и услуги за целия период на бизнес плана не са в съответствие с годишните амортизационни квоти от Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и Справка № 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“

4.3.3. Разходите за текущ и аварийен ремонт за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Сандански“ за 2009 г. и за услугата отвеждане на отпадъчните води за 2009 – 2010 г. и 2013 – 2014 г. не са в съответствие с данните в Справка № 6 „Ремонтната програма“.

4.4. Нетекущи (дълготрайни) активи и амортизации

Дълготрайните активи на „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански съгласно годишния финансов отчет към 31.12.2013 г. са посочени в следната таблица.

№	Нетекущи активи	Отчетна стойност към 31.12.2013 г.	Балансова стойност към 31.12.2013 г.
1.	Имоти, машини, съоръжения и оборудване, в т.ч.:	3 525	1 373
1.1.	Земя и сгради	225	155
1.2.	Машини, производствено оборудване и апаратура, и др.	424	49
1.3.	Съоръжения	2 194	966
1.4.	Транспортни средства	612	182
1.5.	Други	70	21
2.	Нетекущи нематериални активи	11	0

Активите, посочени в одитирания годишен финансов отчет на дружеството за 2012 г., се амортизират в съответствие с амортизационната политика на дружеството. Разходите за амортизация на активите се изчисляват по линеен метод.

Към 31.12.2013 г. „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански не отчита и активи в процес на изграждане.

Дълготрайни активи в бизнес плана

„УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански е представило Справка № 11 „Активи с предстоящо извеждане от експлоатация и нововъведени активи“, Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и Справка № 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“. Амортизационните планове представени в бизнес плана обхващат съществуващите активи за периода 2009-2013 г. и прогнозните активи за периода 2014-2015 г., съгласно инвестиционната програма, с въвеждането им в експлоатация през съответната година. Дълготрайните активи на дружеството са разпределени само за регулирана дейност и само за услугите доставяне на вода на потребителите от ВС „Сандански“ и отвеждане на отпадъчните води.

В следващата таблица са показани отчетните стойности, начислената до момента амортизация, годишната амортизационна квота и балансовата стойност на дълготрайните активи по ВС и В и К услуги, с отчетни данни за 2009-2013 г. и прогнозни данни за 2014-2015 г. за периода на бизнес плана.

№	Описание	Доставяне вода на потребителите ВС Сандански
---	----------	--

(хил. лв.)

		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА	0	-139	302	179	99	194	216
	Отчетна стойност	2 133	1 994	2 296	2 475	2 574	2 768	2 984
	Годишна амортизационна квота	57	69	82	91	96	101	105
	Начислена до момента амортизация	2 731	938	977	1 197	1 263	1 344	1 449
	Балансова стойност	1 635	419	380	1 275	1 311	1 423	1 534
№	Описание	Доставяне вода за друг В и К оператор ВС Петрич						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА	0	0	0	0	0	0	0
	Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
	Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
	Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
	Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
№	Описание	Доставяне вода за друг В и К оператор ВС Стримон						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА	0	0	0	0	0	0	0
	Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
	Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
	Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
	Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
№	Описание	Отвеждане на отпадъчните води						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА	0	5	79	42	50	50	110
	Отчетна стойност	802	807	886	928	978	1 028	1 138
	Годишна амортизационна квота	35	35	40	42	43	44	45
	Начислена до момента амортизация	428	442	465	576	609	652	698
	Балансова стойност	212	189	166	349	370	376	440
№	Описание	Общо за "УВЕКС" ЕООД, гр. Сандански						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
	Въведени/изведени собствени ДА	0	-139	302	179	99	194	216
	Отчетна стойност	2 935	2 801	3 182	3 403	3 552	3 796	4 122
	Годишна амортизационна квота	92	104	122	133	139	145	150
	Начислена до момента амортизация	3 159	1 380	1 442	1 773	1 872	1 996	2 147
	Балансова стойност	1 847	608	546	1 624	1 681	1 799	1 974

В представената от В и К операторът Справка № 11 за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Сандански“ се констатира несъответствия в стойността на нововъведените активи с данните в инвестиционната програма за периода 2009 – 2013 г.

Данните в Справка № 12.2 за услугите доставяне на вода на потребителите от ВС „Сандански“ и отвеждане на отпадъчните води за периода на бизнес плана 2009 – 2014 г. не съответстват посочените инвестиции в инвестиционната програма.

Констатира се несъответствие и между стойността на активите с предстоящо извеждане от експлоатация и нововъведените активи в справки Справка № 11, Справка № 12.1 и Справка № 12.2.

Посочената отчетна стойност на дълготрайните активи общо за дружеството за периода 2009 - 2010 г. и 2012 – 2013 г. не съответства на представените годишните финансови отчети.

В представените амортизационни планове на дълготрайните активи придобити след 31.12.2005 г. в Справка № 12.2 не е посочен „полезния живот“ за регулаторни цели на групите нетекущи активи и годишните амортизационни квоти за някои групи активи за периода на бизнес плана не са изчислени коректно, съгласно т. 53 от Указанията.

За периода на бизнес плана в Справки № 12.1 и 12.2 не е изчислена коректно, балансовата стойност на дълготрайните активи, като разлика на отчетната стойност на дълготрайните активи и натрупаната до момента амортизация за услугите доставяне на вода на потребителите от ВС „Сандански“ и отвеждане на отпадъчните води.

Заклучения и изводи:

4.4.1 Стойността на посочените нововъведени активи в Справка № 11 „Активи с предстоящо извеждане от експлоатация и нововъведени активи“ и Справки №12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“ не съответства планираните инвестиции в Справка №10 „Инвестиции и източници на финансиране“.

Стойността на активите с предстоящо извеждане от експлоатация и нововъведените активи в Справка № 11 „Активи с предстоящо извеждане от експлоатация и нововъведени активи“ не съответстват на данните в Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и № 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“

4.4.2. Отчетните стойности на нетекущите активи посочени в справки № 12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и № 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“ не съответстват на отчетните стойности на нетекущите активи в годишните финансови отчети за периода.

4.4.3. За амортизиране на дълготрайните активи придобити след 31.12.2005 г. В и К операторът е посочил амортизационни норми за регулаторни цели, но годишните амортизационни квоти на някои групи активи не са изчислени коректно, съгласно т.53 от Указанията.

4.4.4. Балансовата стойност на дълготрайните активи в Справки № 12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и № 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“ не е изчислена коректно.

4.5. Икономически показатели и анализи

4.5.1. Анализ на финансовото състояние на „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански към 31.12.2013 г.

Текущият финансов резултат след данъци на „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2013 г. е печалба в размер на **36 хил. лв.**, при отчетена печалба в размер на 55 хил. лв. за 2012 г.

Общите приходи на дружеството към 31.12.2013 г. са увеличени с **1,4 %** на 2 204 хил. лв. от 2 174 хил. лв. през 2012 г., в резултат на увеличени финансови приходи. Общите разходи са увеличени с **2,4 %** на 2 163 хил. лв. от 2 113 хил. лв. за 2012 г., преди всичко в резултат на увеличени разходи външни услуги.

Приходите от оперативната дейност на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с **0,8 %** на 2 117 хил. лв. от 2 135 хил. лв. за 2012 г. В състава си включват: приходи от регулирани услуги - доставяне на вода, отвеждане на отпадъчни води, разходи за придобиване на активи по стопански начин и други приходи.

Реализираните приходи за дейността за 2013 г. са на обща стойност 1 905 хил. лв. представляващи приходи от регулирани услуги в размер на 1 866 хил. лв. и приходи

от предоставяне на услуги в размер на 39 хил.лв.

Общите оперативни разходи към 31.12.2013 г. са увеличени с 7,2 % на 2 161 хил. лв. от 2 016 хил. лв. отчетени през 2012 г., основно в резултат на увеличени разходи за външни услуги.

Разходите по икономически елементи за 2013 г. съпоставени с предходната 2012 година са представени в таблицата:

№	Видове разходи	Мярка	2012	2013	Изменение 2013/2012 г. (+/-) в %
1.	Разходи за материали	хил.лв.	684	618	-9,6
2.	Разходи за външни услуги	хил.лв.	264	416	57,6
3.	Разходи за амортизации	хил.лв.	196	190	-3,1
3.1.	Обезценка на текущи активи	хил.лв.	0	92	-
4.	Разходи за възнаграждения и осигуровки	хил.лв.	812	799	-1,6
5.	Други разходи	хил.лв.	60	46	-23,3
	Общо	хил.лв.	2 016	2 161	7,2

От извършения анализ на разходите е видно, че:

1. *Разходите за материали*, спрямо предходната година са намалени с 66 хил. лв., в резултат на намалени разходи за електрическа енергия, резервни части и окомплектовки и други.

2. *Разходите за външни услуги* за годината са увеличени с 152 хил. лв., в резултат на повишени други разходи.

3. *Разходите за персонал (възнаграждения и осигуровки)* са намалени с 13 хил. лв. Средносписъчният брой на персонала на дружеството през 2013 г. е 78 служители и е увеличен спрямо предходната година с 3 служители.

4. *Другите разходи* са намалени с 14 хил. лв. спрямо предходната година.

5. *Разходите за амортизации* са намалени с 6 хил. лв.

Нетната балансова стойност на нетекущите активи към 31.12.2013 г. е увеличена на 1 373 хил. лв. спрямо от 1 367 хил. лв. за предходната 2012 г.

Активи в процес на изграждане не са отчетени към 31.12.2013 г.

Към 31.12.2013 г. текущите активи на дружеството са увеличени на 1 230 хил. лв. от 1 150 хил. лв. за 2012 г., дължащо се на увеличение на паричните средства.

Нетекущи пасиви (задължения) към 31.12.2013 г. не са отчетени, като за 2012 г. са били в размер на 28 хил. лв., текущите пасиви (задължения) са увеличени спрямо предходната година на 340 хил. лв. от 254 хил. лв.

Изчислените показатели за оценка на общото финансово състояние на дружеството за 2013 г. на базата на отчетените резултати и анализ на информацията за годината са, както следва:

Показателят обща ликвидност, изчислен като *съотношение между краткотрайни активи /краткосрочни пасиви* за 2013 г. е 3,62 спрямо 4,53 за 2012 г. и показва, че дружеството е имало свободен оборотен капитал да обслужва текущите си задължения.

Показателят покритие на дълготрайните активи със собствен капитал, изчислен като *съотношение между собствен капитал/дълготрайни активи* отбелязва леко увеличение и е 0,79 за 2013 г. спрямо 0,76 за 2012 г., но дружеството не е разполагало със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Показателят за финансова автономност, изчислен като *съотношение между*

собствен капитал/пасиви се увеличава до 0,31 за 2013 г. при 0,27 за 2012 г. и показва, че дружеството е имало възможност да обслужва задълженията си със собствени средства.

Показателят за рентабилност на приходите от продажби, изчислен като съотношение между нетна печалба/нетни приходи от продажби се влошава на 2,15 за 2013 г. спрямо 3,14 за 2012 г. и показва относително ниска рентабилност.

Рентабилността на активите, изчислена като съотношение между нетна печалба/обща активи намалява и е 1,37 за 2013 г. при 2,17 за 2012 г.

Събираемостта на вземанията, изчислена на база нетни приходи от продажби и вземания от клиенти и доставчици за текуща и предходна година леко се подобрява и за 2013 г. е 82,8 % спрямо 2012 г. – 82 %.

Периодът на събираемост, изчислен в дни, като съотношение на краткосрочни вземания/нетни приходи от продажби намалява, но все още е дълъг - 104 дни за 2013 г. спрямо 111 дни за 2012 г.

Показател	Изчисление	2013	2012	Забележка
Обща ликвидност	Краткотрайни активи / Краткотрайни пасиви	3,62	4,53	Отбелязва се намаление, но В и К операторът не е затруднен да обслужва текущите си задължения
Покритие на Дълготрайните активи със Собствен капитал	Собствен капитал / Дълготрайни активи	0,79	0,76	Отбелязва се увеличение, дружеството не разполага със свободен капитал за инвестиции
Задлъжнялост	Пасиви / СК	0,31	0,27	Отбелязва се увеличение, но дружеството продължава да има ниска задлъжнялост
Рентабилност на приходи от продажби	Финансов резултат / Нетни приходи от продажби	2,15%	3,14%	Отбелязва се влошаване, рентабилността на продажбите е в изискуемите нива
Рентабилност на активите	Нетна печалба / Обща активи	1,37%	2,17%	Отбелязва се влошаване рентабилността на активите е в изискуемите нива
Събираемост на вземанията	(Нетни приходи от продажби – Вземания + Парични средства) / (Нетни приходи от продажби + Парични средства)	82,8%	82,0%	Отбелязва се леко подобряване, нивото на събираемост на вземанията е под средното за сектора
Период на събираемост	Краткосрочни вземания / Нетни приходи от продажби	104	111	Отбелязва се леко подобряване, периодът на събираемост е дълъг

Заклучения и изводи:

4.5.1. От извършената оценка на информацията за отчетените резултати и анализ на основата на общата балансова структура към 31.12.2013 г. е видно, че дружеството е в добро финансово състояние.

Източниците на финансиране на дейността на дружеството показват относително ниска степен на задлъжнялост и наличие на собствен капитал за обслужване на задълженията си.

Коефициентите, които отразяват начина на финансиране на текущата дейност са в изискуемите нива и показват, че дружеството разполага със свободни оборотни средства, за да обслужва текущите си задължения.

Наблюдава се подобрение за периода по отношение на събираемостта на вземанията, но все още е под средните нива за сектора, а периодът на

събираемост е дълъг. Същевременно, показателите за рентабилност на приходите от продажби и на възвращаемостта на активите се влошават спрямо предходната година.

Събираемост

Особено внимание следва да се обърне на събираемостта на вземанията, отчитана от „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански. За целите на анализа на финансовите показатели са приложени два подхода за изчисляване на събираемостта, а именно:

1) $\text{Събираемост} = ((1,2 \cdot A - (B - C)) / (1,2 \cdot A + C))$, където:

(А) Нетен размер на приходите от продажби за 2012 г. /шифър 15100+15400-15410 от ОПР/

(В) Вземания от клиенти и доставчици за 2012 г. /шифър 03210 от счетоводния баланс/

(С) Вземания от клиенти и доставчици за 2011 г. /шифър 03210 от счетоводния баланс/

Данните за изчисляване на събираемостта са представени в Справка № 17 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“.

Извършеният от комисията сравнителен анализ на В и К сектора през 2014 г., въз основа на отчетни данни за 2012 г. на 42 В и К оператори, показва следните референтни стойности на този показател:

Референтна стойност	Ниво на събираемост
Минимални	0,678
Средни	0,842
Максимални	0,964

„УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански е представило отделна Справка № 17 с отчетни и прогнозни данни за трите водоснабдителни системи, като по този начин не е определило коректно коефициента на събираемост общо за цялото дружество.

Коефициентът на събираемост на вземанията общо за дружеството, изчислен с нетен размер на приходи от продажби за текущата година и вземания от клиенти и доставчици за текущата и за предходната година в съответствие с ГФО за периода 2009 – 2013 г. е както следва:

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.)	Коефициент
	А	В	С	$\frac{(1,2 \cdot A - (B - C))}{1,2 \cdot A + C}$
2009 г.	1 927	391	347	0,853
2010 г.	1 976	526	391	0,810
2011 г.	2 048	542	526	0,818
2012 г.	1 937	517	542	0,820
2013 г.	1 905	482	517	0,828
2014 г.	2 207	538	482	0,828
2015 г.	2 258	538	120	0,810

Резултатите от направените изчисления в таблицата показват, че нивата на събираемост както за отчетния период 2010 - 2013 г., така и за прогнозния 2014 – 2015

г. са под средните за сектора.

Заклучения и изводи:

4.5.2. „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански отчита нива на събираемост на приходите и вземанията, близки под средните за сектора, като до края на регулаторния период се предвижда подобряване.

4.6. Индикативни цени и приходи

Действащите цени на „УВЕКС“ ЕООД, гр. Сандански са утвърдени с решение на комисията № Ц- 10/25.02.2010 г., като са образувани по метод „горна граница на цени“.

Приходите за периода 2014 - 2015 г. са прогнозирани на база повишаване на цените за всички В и К системи и услуги за 2014 г. и за 2015 г. и предвидено увеличение на фактурираните количества за доставяне на вода за отвеждане на отпадъчни води за двете прогнозни години.

В и К услуги	Групи потребители	Цени на В и К услуги, лв./куб.м. (без ДДС)			Количества, хил. м ³		
		2013	2014	2015	2013	2014	2015
	Влиза в сила от:	01.03.2010					
Доставяне на вода на потребителите ВС Сандански	Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители	0,64	0,71	0,72	2 543	2 610	2 614
	Изменение		10,94	1,41		2,63	0,15
Доставяне на вода на друг В и К оператор ВС Петрич	"В и К" ЕООД, гр. Петрич	0,05	0,06	0,06	960	960	960
	Изменение		20,00%	0,00%		0,00%	0,00%
Доставяне на вода на друг В и К оператор ВС Стримон	"В и К - Стримон" ЕООД, с. Микрево	0,04	0,06	0,06	240	300	300
	Изменение		50,00	0,00		25,00	0,00
Отвеждане на отпадъчни води	Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители	0,08	0,13	0,14	2 259	2 142	2 146
	Изменение		62,50	7,69		-5,18	0,19
Цена на В и К услугите за бита (лв./куб.м, без ДДС)		0,72	0,84	0,86			

В представения за одобряване бизнес план, необходимите годишни приходи в справка № 16 „Цени, количества и необходими приходи от В и К услуги“ за периода 2013 – 2015 г. са образувани с действащите и индикативни цени на В и К услуги за 2014 г. и 2015 г. и количества за доставяне на вода на потребителите съответстващи на посочените в справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“. За услугата отвеждане на отпадъчните води в справка № 16 са посочени само количествата за отвеждане на отпадъчни води на битови и приравнени към тях обществени, търговски и др., като в справка № 5 са посочени и количества за отвеждане на отпадъчни води на промишлени и други стопански потребители.

Заклучения и изводи

4.6.1. В и К операторът прогнозира увеличаване както на ценовите нива на В и К услугите за 2014 г. и 2015 г., така и на фактурираните количества доставена вода и отведени отпадъчни води.

V. Констатации и заключения

Във връзка изложеното в раздел I – раздел IV от мотивите на настоящото решение указва на „Увекс“ ЕООД - гр.Сандански в срок от 1 (един) месец от

датата на уведомяването за настоящото решение да представи информация и обосновка за следното:

А) ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

1. Да се коригират данните за ВС „Сандански“ за параметри „Подадени водни количества на вход ВС“, „Фактурирана вода“ и „Неинкасирана вода“, представени в Справка № 7, като посочените данни следва да са еднакви с данните, представени в Справка № 4 и Справка № 5.

1.1. Да се даде обосновка за отчетеното за 2013 г., както и прогнозираното за 2014 и 2015 г. значително увеличение на параметър „Подадени водни количества на вход ВС“ спрямо 2012 г.

2. Да се представи за ВС „Сандански“ надлежно попълнена Справка № 6 „Ремонтна програма“ с посочени поотделно разходи за текущ и аварийен ремонт и детайлна информация относно планираните текущи ремонти поотделно за всеки водоснабдителен обект – описание, вложени ремонтни материали, използвана технология и очакван ефект.

Б) ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

4. Да се представи и за двете водоснабдителни системи коригирана справка №13 „Отчет и разчет на годишните признати разходи“.

4.1. Да се коригират разходите за амортизации по водоснабдителни системи и В и К услуги в съответствие с годишните амортизационни квоти от Справки №12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“

4.2. Да се коригират разходите за текущ и аварийен ремонт за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Сандански“ за 2009 г. и за услугата отвеждане на отпадъчните води за 2009 – 2010 г. и 2013 – 2014 г. в съответствие с данните в Справка № 6 „Ремонтната програма“.

5. Да се представи коригирана Справка №11 „Активи с предстоящо извеждане от експлоатация и нововъведени активи“ в съответствие с данните в Справка №10 „Инвестиции и източници на финансиране“ за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Сандански“ и за услугата отвеждане на отпадъчните води.

6. Да се представят коригирани Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г.“ и Справка № 12.2 „Амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.“

6.1. Стойността на посочените нововъведени активи в Справка № 12.1 и Справка № 12.2 да съответства на данните в Справка № 11.

6.2. Стойността на посочените нововъведени активи в Справка № 12.2 да съответства на планираните инвестиции в Справка №10 „Инвестиции и източници на финансиране“.

6.3. Да се определи коректно отчетната стойност на дълготрайните активи по водоснабдителни системи и В и К услуги за периода 2009 – 2013 г. в съответствие с ГФО на дружеството за този период.

6.4. Да се изчисли коректно годишната амортизационна квота на всички групи активи придобити след 31.12.2005 г. с амортизационни норми за регулаторно цели, съгласно т.53 от Указанията.

6.5. Да се изчисли коректно балансовата стойност на дълготрайните активи в Справка № 12.1 и Справка № 12.2., като разлика на отчетната стойност на дълготрайните активи и натрупаната до момента амортизация.

Предвид изложеното и на основание чл. 11, ал.1 от ЗРВКУ

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесеното в КЕВР със заявление вх. № В-17-08-5/05.03.2014 г. допълнение за периода 2014 г. – 2015 г. към бизнес план за развитие на дейността на „Увекс“ ЕООД - гр.Сандански за периода 2009 г. – 2013 г.

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