



РЕШЕНИЕ

№ БП – 53

от 22.06.2016 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 22.06.2016 г., след като разгледа внесен за одобряване със заявление вх. № В-17-75-2/04.04.2016 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Верил Сървис” АД, с. Равно поле, общ. Елин Пелин, обл. София, за периода 2015 - 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-96/31.05.2016 г., установи следното:

На основание на § 60 от Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ), обнародван в Държавен вестник бр. 58 от 31.07.2015 г., и във връзка с чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), настоящият регулаторен период се удължава до 31 декември 2016 г., а следващият регулаторен период започва от 1 януари 2017 г.

Съгласно ал. 3 на § 14 на ЗИДЗВ в тримесечен срок от влизането в сила на това изменение, т.е. до 03.11.2015 г., ВиК операторите следва да допълнят текущите бизнес планове в съответствие с удължения срок на настоящия регулаторен период, и да ги представят в КЕВР за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

С оглед на гореизложеното комисията прие с решение по т. 2 от Протокол №172/06.08.2015 г. *Указания за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на бизнес плановете за развитието на дейността на ВиК операторите до 31 декември 2016 г. (Указанията), както и Модел към Указанията.*

В изпълнение на цитираните разпоредби в Комисията е внесен с вх. № В-17-75-9/16.10.2015 г. и допълнен с вх. № В-17-75-2/04.04.2016 г., бизнес план за развитие на дейността на „Верил Сървис” АД, с. Равно поле, общ. Елин Пелин, обл. София, за периода 2015 - 2016 г., включително и допълнена информация по електронна поща, изпратена на 20.05.2016 г. Предходният бизнес план на дружеството е за периода 2010 - 2014 г. и е одобрен от Комисията с решение № БП-07 от 18.06.2012 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 ВиК операторът са подписани от изпълнителния директор и главния счетоводител. В изпълнение на чл. 10, ал. 4 от ЗРВКУ и чл. 25 от Наредбата за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, „Верил Сървис” АД е отправило искане до кмета на община Елин Пелин, с писмо с вх. № П-02-26898/24.02.2016 г. за изразяване на становище по представения бизнес план за развитие на дейността на дружеството за периода 2015 - 2016 г. Съгласно т. 7 и 8 от Указанията, дружеството следва да представи отчетни данни за 2014 г., и прогнозни данни за 2015 г., базиращи се на реални резултати и екстраполиране на данните за оставащия период на годината, въз основа на които да се прогнозира параметрите на бизнес плана за удължения период на бизнес плана за 2016 г.

II. Общи данни за ВиК оператора

Дружеството „Верил Сървис” АД е акционерно дружество със седалище и адрес на управление гр. София, район Лозенец, ул. „Малуша” № 5, с уставен капитал в размер на

5 097 801 лв. (пет милиона деветдесет и седем хиляди осемстотин и един лева) или 5 097 801 поименни акции с номинал 1 лв., със 100 % частна собственост на активите (акционери: Блейки груп С.А., Коста Рика (54,6%) и Верила АД, гр. София, в несъстоятелност 30.09.2015 г. (45,4%)).

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 131449784 и с предмет на дейност: извършване на ВиК услуги, производство и търговия с всякакъв вид стоки, външнотърговска дейност, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, складови и лицензионни сделки, както и всякаква друга дейност, която не е забранена от закона. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от изпълнителния директор Димитър Петров Ангелов.

„Верила Сървис“ АД няма обособена територия по смисъла на Закона за водите. С писмо с изх.№ В-07-00-6/08.01.2014 г. Комисията изпрати запитване до община Елин Пелин, Областен управител на София област и Министерство на регионалното развитие и благоустройството относно статута на дружеството като ВиК оператор. С писмо с вх.№ В-07-00-6/31.01.2014 г. община Елин Пелин информира Комисията, че всички активи ползвани от „Верила Сървис“ АД при предоставянето на ВиК услуги са частна собственост на дружеството; ВиК услугите се предоставят на частни фирми, собственици на имоти от разделената/парцелирана територия на бившия химически завод „Верила“; проводите и съоръженията, с които се осъществяват услугите са разположени в територии собственост на АД-та от приватизирания химически завод „Верила“, а не върху публична държавна и/или общинска собственост.

Съгласно становище на Министерство на регионалното развитие и благоустройството, изразено в писмо с вх. № В-07-00-6/29.05.2014 г. на КЕВР, „Верила Сървис“ АД, гр. София може да продължи да оперира ВиК активи, които са частна собственост и които са му предоставени за експлоатация на валидно правно основание, при спазване изискванията на Закона за регулиране на ВиК услугите и Закона за водите“.

Съгласно чл. 198о, ал. 6 от Закона за водите, търговците, държавните или общинските предприятия - юридически лица, които извършват услуги по доставяне и пречистване на води за питейно-битови цели, за обществени нужди, за производствени, промишлени и други дейности с търговски характер или дейности по пречистване и отвеждане на отпадъчни води и не обслужват цялата обособена територия, а отделни потребители, осъществяват тези услуги съгласно изискванията на този закон и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги. По отношение на тези потребители те се смятат за ВиК оператори. Съгласно чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ, други предприятия, които извършват услуги по доставяне, отвеждане и пречистване на питейни и отпадъчни води, осъществяват тези дейности съгласно изискванията на този закон, а съгласно чл. 5, ал.3 от ЗРВКУ, Комисията регулира цените и качеството на ВиК услугите, извършвани от ВиК операторите, включително и от предприятията по чл. 2, ал. 3, независимо от формите на собственост и управление на ВиК системите.

„Верила Сървис“ АД експлоатира и поддържа две водоснабдителни и две канализационни системи на територията на промишлена зона Верила, с. Равно поле, както и съоръженията към тях, а именно:

- за доставяне на питейна вода – ВС „Пречистена вода“,
- за доставяне на промишлена вода - ВС „Непречистена вода“,
- за отвеждане на отпадъчни води – КС „Отвеждане на отпадъчни води“,
- за отвеждане на дъждовни води - КС „Отвеждане на дъждовни води“.

Активите, експлоатирани от дружеството включват довеждащите водопроводи с дължина 8 км (ф 375), които са общи за двете ВС. Дължината на разпределителните водопроводи е 4 км – по 2 км за всяка ВС.

Канализационната система на площадката на “Верила Сървис” АД е решена като разделна. Изградени са следните канализационни мрежи:

- канализационна мрежа за битово-фекални отпадъчни води, изпълнена от бетонови тръби с диаметър от ф 200 до ф 400 мм;
- канализационна мрежа за химически замърсени отпадъчни води, изпълнена от каменинови киселинно-устойчиви тръби с диаметър от ф 200 до ф 300 мм. Отпадъчните води са със степен на замърсяване в рамките на посочената степен в договора със „Софийска вода” АД за заустване в битово-фекална канализация и същите се заустват в канализацията за битово-

фекални отпадъчни води.

- канализационна мрежа за дъждовни води, изпълнена от бетонови и стоманени тръби с диаметър от ϕ 200 до ϕ 1250 мм, зауства в открит отводнителен канал С10, собственост на „Напоителни системи” АД.

В бизнес плана е посочено, че територията на промишлена зона Верила, с. Равно поле обслужва 20 броя стопански потребители (с общо 520 служители и работници), като всички потребители ползват и 4^{те} услуги – доставяне на питейна и промишлена вода и отвеждане на отпадъчни и дъждовни води.

ВиК операторът представя във внесенния бизнес план за 2016 г., опис на експлоатираните от него активи в *Справка № 2 „Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана“*, с които извършва основната си дейност по предоставяне на регулираните услуги, а именно:

Параметър	Ед. мярка	2014 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	3
в т.ч. повърхностни водоизточници	бр.	0
в т.ч. подземни водоизточници	бр.	3
ПСПВ	бр.	0
Резервоари (водоеми)	бр.	0
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	2 000
Водоснабдителни помпени станции	бр.	2
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	215
Черпателни резервоари при ПС	бр.	2
Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м ³	2 000
Хидрофори	бр.	0
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	0
Хлораторни станции	бр.	1
Довеждащи водопроводи	км	8
Разпределителни водопроводи	км	4
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	12
Общ брой спирателни кранове	бр.	56
Общ брой въздушници	бр.	0
Общ брой пожарни хидранти	бр.	12
Общ брой редуктори на налягане	бр.	0
Сградни водопроводни отклонения	бр.	52
Общ брой водомери на СВО	бр.	52
Сградни канализационни отклонения	бр.	52
Канализационна мрежа	км	6
Шахти по канализационната мрежа	бр.	353
Канализационни помпени станции	бр.	0
Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация	кВт	45
Задържателни резервоари по канализационна мрежа	бр.	1
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	70
ПСОВ	бр.	0

„Верила Сървис” АД е извън групите ВиК операторите, разгледани в приетия с решение по т. 1 от Протокол № 246 / 01.12.2015 г. на Комисията сравнителен анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г., поради което в настоящия доклад постигнатите от дружеството нива за качество на услугите няма да бъдат сравнявани с усреднени данни за конкретна група оператори.

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита за 2014-2015 г. и прогнозира за 2016 г. 100% покритие на водоснабдителни услуги.

3.2. Водоизточници и качество на водата

Във внесения за одобряване бизнес план ВиК операторът представя информация за водоизточниците, отразена в Справка № 2 общо за обособените системи, както следва:

№	Параметър ВС "Пречистена вода" + ВС "Непречистена вода"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	3	3	3
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	0	0	0
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	3	3	3
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за	бр.	3	3	3
2.2	водовземане	%	100,0%	100,0%	100,0%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	6	6	6
3.2		%	200,0%	200,0%	200,0%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по	бр.	0	0	0
4.2	показатели за качество на водата	%	0,0%	0,0%	0,0%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по	бр.	2	2	2
5.2	чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	%	66,7%	66,7%	66,7%
5.3	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по	бр.	0	0	0
5.4	чл.194а ал.4 от ЗВ (измерване на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод)	%	0,0%	0,0%	0,0%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	1	1	1
6.2		%	33,3%	33,3%	33,3%
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	2	2	2
		Ниво на покритие	66,7%	66,7%	66,7%

Видно от представените данни, за 2014 г. ВиК операторът отчита, че водоизточниците без измерване представляват 33,3% от броя използвани водоизточници; за 2016 г. не се предвижда процентът да се промени. „Верил Сървис” АД се водоснабдява от собствени водоизточници. Изградени са шест броя тръбни кладенци: ТК1; ТК2; ТК3; ТК4; ТК5 и ТК6, разположени на левия бряг на р. Лесновска, в местността „Конска ливада”. С издаването на разрешителното за водоползване № 11530331/16.11.2011 г., със срок на действие 16.11.2021 г., е съставен следния режим за водочерпене – ТК1, ТК2, ТК3 се консервират, ТК4 и ТК5 са работни с максимален водочерпещ дебит от **315 000 м3/год.**, и ТК6 е резервен. От кладенците водата се транспортира до разпределителна помпена станция, от където едната част се пречиства от 4 бр. UV лампи и влиза в разпределителната мрежа за питейни води, а другата – в тази за промишлени води.

По отношение качеството на питейните води е представена информация в Справка № 3 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите“, както следва:

№	Качество на питейната вода	Ед. мярка	ВС "Пречистена вода"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2. 2.	бр.	10	10	10
2. 2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	10	10	10
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	10	10	10
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	10	10	10
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000

3.3. Измерване, потребление и загуби на вода

Измерване на вход водоснабдителна система:

По отношение на добитите водни количества и измерването е представена информация в Справка № 2, както следва:

№	Параметър ВС "Пречистена вода" + ВС "Непречистена вода"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м ³	19 892	29 580	29 580
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	0	0	0
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	19 892	29 580	29 580
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м ³	0	0	0
7.5	Подадена пречистена вода от друг ВиК оператор	м ³	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от	м ³	19 892	29 580	29 580

8.2	ЗВ	%	100,0%	100,0%	100,0%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от	м ³	0	0	0
8.4	ЗВ	%	0,0%	0,0%	0,0%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м ³	0	0	0
8.6		%	0,0%	0,0%	0,0%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м ³	0	0	0

От така представената информация може да се направи извода, че дружеството отчита измерване при водоизточника на цялото количество добита вода. Направената прогноза показва, че дружеството ще запази отчетеното ниво за периода на бизнес плана.

В тази връзка може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са с най-висока степен на достоверност.

Измерване на изход водоснабдителна система:

Информация за състоянието на водомерното стопанство е представена в Справка № 2 общо за обособените системи на ВиК оператора.

№	Параметър ВС "Пречистена вода"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	26	26	26
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	26	26	26
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	26	26	26
16.4		%	100,0%	100,0%	100,0%
№	Параметър ВС "Непречистена вода"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	26	26	26
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	26	26	26
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	26	26	26
16.4		%	100,0%	100,0%	100,0%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 100 % от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за периода на бизнес плана е прогнозирано запазване на постигнатото ниво.

По отношение на броя водомери, преминали последваща проверка, в Справка № 3 са представени следните данни:

№	Параметър ВС "Пречистена вода"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	5	5	5
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	28	28	28
	Годишно постигнато ниво		0,179	0,179	0,179
№	Параметър ВС "Непречистена вода"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	0	0	0
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	28	28	28
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000

За показател „**Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите**“ за ВС „Пречистена вода“, ВиК операторът прогнозира ниво от 0,179, като тези прогнози са в съответствие с данните от Справка № 2 „**Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана**“. **Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. също е 0,179.**

В тази връзка може да се приеме, че представените данни за подадени количества на изход система са с най-висока степен на достоверност.

Потребление на ВиК услуги

ВС Пречистена вода

Съгласно информацията в Справка № 4 „**Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана**“ – общо за дружеството, се отчитат и прогнозира данни, както следва:

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	ВС "Пречистена вода"+ КС "Отвеждане на отпадъчни води"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.

Подадена фактурирана питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	0	0	0
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	4 810	10 614	10 614
	Общо	м ³ /год.	4 810	10 614	10 614
Отведени фактурирани отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	0	0	0
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	11 652	11 652	11 652
	Общо	м ³ /год.	11 652	19 400	19 400
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	242,25%	182,78%	182,78%
Пречистени фактурирани отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	0	0	0
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	0	0	0
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	0,00%	0,00%	0,00%
	<i>Дял от отведени отпадъчни води</i>	%	0,00%	0,00%	0,00%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира за периода 2015 - 2016 г. двойно увеличение на количествата подадена фактурирана пречистена вода спрямо 2014 г. Фактурираните количества подадена питейна вода са изцяло за промишлени и други стопански потребители;

- По отношение на отведените фактурирани отпадъчни води за периода 2015 - 2016 г. също се прогнозира увеличение на количествата. Делът на отведените отпадъчни води надвишава 100%, тъй като към ВС „Пречистена вода“ се отчитат и отведените отпадъчни води от ВС „Непречистена вода“;

ВС Непречистена вода

Представените данни в Справка № 4 са, както следва:

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	ВС "Непречистена вода"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена фактурирана непитейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	0	0	0
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	4 892	14 430	14 430
	Общо	м ³ /год.	4 892	14 430	14 430

Дружеството прогнозира за периода 2015 - 2016 г. почти тройно увеличение на количествата подадена фактурирана непречистена вода спрямо 2014 г. За периода 2015-2016 г. дружеството не прогнозира увеличение на подадената фактурирана непречистена вода.

Загуби на вода:

ВС Пречистена вода

Във внесения за одобряване бизнес план е представена отчетна и прогнозна информация за неносеща приходи вода, отразена в *Справка № 3*, както следва:

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	ВС "Пречистена вода"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	14 990	11 700	11 700
4.2.	Фактурирана вода	м ³	4 810	10 614	10 614
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	10 180	1 086	1 086
		%	67,91%	9,28%	9,28%
		м ³ /км/д	2,79	0,30	0,30
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	10	10	10

ВиК операторът прогнозира намаление на неносещата приходи вода (НПВ) както в процентно, така и в реално изражение (9,28%, 0,30 м³/км/д), спрямо отчетеното за 2014 г. (67,91%, 2,7 м³/км/д) – в текстовата част на бизнес плана е посочено, че през 2014 г. са регистрирани загуби в мрежата за питейни води в размер на 67.92 % - единичен подземен теч в мрежата за питейни води, който не е бил локализиран навреме. След отстраняването му загубите на вода са в рамките на нормалното за мрежата.

Данните за количества вода на вход ВС са с висока степен на достоверност, тъй като са определени на база показания на измервателни уреди, следователно, така определените количества вода на вход ВС отговарят на реално постъпилите количества вода на вход ВС.

В тази връзка се налага обосноваването извод, че доколкото нивата на НПВ се определят от количествата вода на вход ВС, то може да се приеме, че отчетените и

прогнозиран от дружеството нива на НПВ също са с висока степен на достоверност и отразяват реалните нива.

В таблицата по-долу е представено сравнение между постигнатия средногодишен ефект, на база отчетни стойности за периода 2010 - 2014 г., и прогнозния за 2016 г.

Параметър ВС "Пречистена вода"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год. ефект 2010-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	10 180	1 086	1 086	-
	%	67,91%	9,28%	9,28%	-
	разлика		-58,63%	0,00%	-
	м ³ /км/ден	2,79	0,30	0,30	-
	разлика		-2,49	0,00	-

Съгласно т. 29.1 от Указанията нивата на показателите за качество за 2016 г. се прогнозира въз основа на постигнатия средногодишен ефект на оптимизация за периода 2009 - 2014 г. В случая внесените отчетни данни на „Верил Сървис“ АД за периода 2010 – 2014 г. не са с висока степен на достоверност и не може да се извърши анализ на средно-годишния ефект на оптимизация на неносещи приходи вода за същия период.

Балансът на системата за 2016 г. е представен в следващата таблица:

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.
		ВС "Пречистена вода"
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год.	11 700
Обща законна консумация Q5	м ³ /год.	10 614
	%	90,72%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	10 614
	%	90,72%
Подадена нефактурирана вода Q3A	м ³ /год.	0
	%	0,00%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год.	1 086
	%	9,28%
	м ³ /км/ден	0,30
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	0
	%	0,00%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	1 086
	%	9,28%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	1 086
	%	9,28%
	м ³ /км/ден	0,30
	разлика	0

От данните е видно, че балансът на системата е изпълнен в съответствие с утвърдената с Наредба № 1 от 05.05.2006 г. *Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи* (Методиката). Сборът на отделните компоненти – Технологични нужди (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7), е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода, Q9).

Също така данните показват, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира **Неносещата приходи вода** да представлява **9,28%** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – **0,30 м³/км/ден**.

ВС Непречистена вода

Представените данни в Справка № 3 са, както следва:

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	ВС "Непречистена вода"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	4 902	17 880	17 880
4.2.	Фактурирана вода	м ³	4 892	14 430	14 430
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	10	3 450	3 450
		%	0,20%	19,30%	19,30%
		м ³ /км/д	0,00	0,95	0,95
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	10	10	10

От представената информация може да се направи извода, че за периода 2015 - 2016 г. ВиК операторът не прогнозира ежегодно изменение на размера на неносеща приходи вода.

От представените данни в *Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите“* се вижда, че посочените неинкасирани водни количества се дължат на течове от водопроводите.

3.4. Аварии във водоснабдителната система

ВС Пречистена вода

Във внесения за одобряване бизнес план са представени отчетни и прогнозни данни за брой аварии на водоснабдителната система, отразени в Справка № 3, както следва:

5.	Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	ВС Пречистена вода		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	1	0	0
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	8	8	8
	Годишно постигнато ниво		0,13	0,00	0,00
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	1	0	0
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	2	2	2
	Годишно постигнато ниво		0,50	0,00	0,00
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	0	0	0
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	26	26	26
	Годишно постигнато ниво		0,00	0,00	0,00
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	1	0	0
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		1,00	0,00	0,00
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	2	0	0
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	10	10	10
	Годишно постигнато ниво		0,20	0,00	0,00

Според данните от Справка № 2, към 2016 г. дружеството прогнозира броя арматури по водопроводите за ВС Пречистена вода отнесен към дължината на водопроводите (довеждащи и разпределителни) да бъде, както следва:

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,25 бр./км**; въздушници: **не са посочени данни**, редуктори/облекчителни шахти: **не са посочени данни**.

- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове (СК) **13,0 бр./км**; пожарни хидранти (ПХ): **не са посочени данни**; редуктори на налягане: **не са посочени данни**.

За 2014 г. не са посочени данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи, поради което не може да се направи оценка дали дружеството е осигурило необходимия брой въздушници за довеждащите си съоръжения, в съответствие с разпоредбите на чл. 146, ал.4 на *Наредба № 2/22.03.2005 г. за проектиране, изграждане и експлоатация на водоснабдителни системи (между 500 – 1000м.)*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

За 2014 г. не са посочени данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи, поради това че такива са монтирани единствено на ВС „Непречистена вода“.

Отчетните данни за общ брой СК на км довеждащи и разпределителни водопроводи показват, че дружеството не разполага с адекватен брой арматури, с които да управлява зоните на спиране.

Данните от *Справка № 5 „Ремонтна програма“ за ВС „Пречистена вода“*, показват, че всички разходи през 2016 г. ще бъдат за ремонт СВО.

ВС Непречистена вода

Данните, представени в Справка № 3 са, както следва:

5.	Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	ВС „Непречистена вода“		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	0	0	0
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	8	8	8
	Годишно постигнато ниво		0,00	0,00	0,00

Според данните от Справка № 2, към 2016 г. дружеството прогнозира броя арматури по водопроводите за ВС Непречистена вода отнесен към дължината на водопроводите (довеждащи и разпределителни) да бъде, както следва:

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,25 бр./км**; въздушници: **не са посочени данни**, редуктори/облекчителни шахти: **не са посочени данни**.

Разпределителни водопроводи: спирателни кранове (СК) **13,0 бр./км**; пожарни хидранти (ПХ): **6,00 бр./км**; редуктори на налягане: **не са посочени данни**.

За 2014 г. не са посочени данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи, поради което не може да се направи оценка дали дружеството е осигурило необходимия брой въздушници за довеждащите си съоръжения, в съответствие с разпоредбите на чл. 146, ал.4 на Наредба № 2/22.03.2005 г. за проектиране, изграждане и експлоатация на водоснабдителни системи (между 500 – 1000м.), което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (6,00 бр./км) показват, че дружеството е осигурило необходимия брой ПХ съгласно чл.170, ал. 1, т. 1 – 3 на Наредба № Из-1971 от 29.10.2009 г. за строително-технически правила и норми за осигуряване на безопасност при пожар (между 100 и 200 метра, в зависимост от големината на населеното място). Освен за пожарни нужди, ПХ се използват за адекватно промиване и изпразване на мрежата, с което се подобряват експлоатационните параметри на системата.

Отчетните данни за общ брой СК на км довеждащи и разпределителни водопроводи показват, че дружеството не разполага с адекватен брой арматури, с които да управлява зоните на спирание.

Според данните от Справка № 5 „Ремонтна програма“ за ВС „Непречистена вода“, показват, че всички разходи през 2016 г. ще бъдат за ремонт СВО.

3.5. Ниво на покритие с канализационни услуги, качество на отпадъчните води

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от **1,000** за 2014 г., и прогнозира запазване на ниво от 1,000 за 2016 г.

Данните от Справки № 2 и № 3 показват следната информация за пречистените количества отпадъчни води за КС Отвеждане на отпадъчните води:

№	Параметър КС Отвеждане на отпадъчните води	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м ³	11 652	11 652	11 652
22.2	в т.ч. след механично, биологично, третично пречистване	м ³	0	0	0
22.3	в т.ч. след механично, биологично пречистване	м ³	0	0	0
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	11 652	11 652	11 652
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	0	0	0
	Годишно постигнато ниво		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

В текстовата част на бизнес плана е посочено: „На територията обслужвана от оператора има изградена през 1978 г. пречиствателна станция. Пречиствателната станция е проектирана за обработване на химически замърсени води с производителност 22 л/сек и битово-отпадни -7 л/сек. През 2004 г., след пробиви в стоманените тръби в машинното отделение, са наводнени всички помпени агрегати и пречиствателната станция преустановява работа. Пораженията са много големи и практически е невъзможно да бъде възстановена. През 2009 г. е въведена в действие автоматизирана канализационна помпена станция за припомпване на отпадъчните води към колектора в района на Гара Искър.“

Представените данни по отношение качеството на отпадъчните води в Справка № 3 са, както следва:

8.	Качество на отпадъчните води	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	бр.	10	12	12
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	12	12	12
	Годишно постигнато ниво		0,833	1,000	1,000

ВиК операторът отчита и прогнозира, че всички взети проби за качеството на отпадъчните води отговарят на условията, включени в разрешителното за заустване.

3.5. Аварии по канализационната мрежа

В Справка № 3 ВиК операторът не представя данни за брой аварии на СКО и на канализационната мрежа.

КС "Отвеждане на отпадъчните води"

9.	Аварии на канализационната система	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	0	0	0
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	26	26	26
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	0	0	0
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	3	3	3
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000

КС "Отвеждане на дъждовни води"

9.	Аварии на канализационната система	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	0	0	0
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	26	26	26
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	0	0	0
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	3	3	3
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000

Отчетните данни на дружеството за 2014 г. показват, че няма регистрирани аварии на СКО и по канализационната мрежа.

Данните от Справки № 5 „Ремонтна програма“ за КС „Отвеждане на отпадъчните води“ и за КС „Отвеждане на дъждовни води“ показват, че всички разходи през 2016 г. ще бъдат за ремонт СКО.

3.6. Потребление на електроенергия

Във внесения за одобрение бизнес план е представена информация относно разходите за електрическа енергия по услуги и системи за периода 2015-2016 г. в Справка № 7 „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“.

ВС Пречистена вода

Представените данни в Справка № 7 за ВС Пречистена вода за услугата доставяне на вода на потребителите са, както следва:

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014г.	2015г.	2016г.	2014г.	2015г.	2016г.	2014г.	2015г.	2016г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	34 572	38 029	37 915	6	7	8	179,452	182,887	207,701
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	34 572	38 029	37 915	6	7	8	179,452	182,887	207,701
6	Енергийна ефективност		3 457	-114		1	1		3,435	24,815
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	2,306	3,250	3,241						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	7,188	3,583	3,572						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 2,306 кВтч/м³ вода на вход ВС, като прогнозира увеличаване с 40,55% (до 3,241 кВтч/м³ вода на вход ВС) за 2016г.

ВС Непречистена вода

Представените данни в Справка № 7 за ВС Непречистена вода за услугата доставяне на вода на потребителите са, както следва:

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014г.	2015г.	2016г.	2014г.	2015г.	2016г.	2014г.	2015г.	2016г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	11 522	12 674	12 636	2	2	2	179,483	182,894	192,070
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	11 522	12 674	12 636	2	2	2	179,483	182,894	192,070
6	Енергийна ефективност		1 152	-38		0	0		3,411	9,176
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	2,350	0,709	0,707						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	2,355	0,878	0,876						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 2,350 кВтч/м³ вода на вход ВС, като прогнозира намаление с 69,91% (до 0,707кВтч/м³ вода на вход ВС) за 2016 г.

КС "Отвеждане на отпадъчните води"

Представените данни в Справка № 7 за услугата отвеждане на отпадъчните води на потребителите са, както следва:

№	Ел.енергия	Отвеждане на отпадъчните води								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014г.	2015г.	2016г.	2014г.	2015г.	2016г.	2014г.	2015г.	2016г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	18 584	20 442	20 238	3	4	4	185,428	185,647	194,930
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	18 584	20 442	20 238	3	4	4	185,428	185,647	194,930
6	Енергийна ефективност		1 858	-204		0	0		0	9
7	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	1,595	1,754	1,737						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 1,595 кВтч/м³ фактурирана вода ВС, като прогнозира увеличение с 8,9% (до 1,737 кВтч/м³) за 2016 г. поради използването на автоматизирана канализационна помпена станция.

Данните за изразходваната електрическа енергия общо за ВиК оператора, представени в обобщената справка № 7 са, както следва:

№	Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014г.	2015г.	2016г.	2014г.	2015г.	2016г.	2014г.	2015г.	2016г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	64 678	71 145	70 789	12	13	14	181,174	183,681	201,260
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
	Общо изразходвана ел.енергия за технологични нужди	64 678	71 145	70 789	12	13	14	181,174	183,681	201,260
4	Изразходвана ел.енергия за административни нужди							0,000	0,000	0,000

5	Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност							0,000	0,000	0,000
	Общо изразходвана ел.енергия за дружеството	64 678	71 145	70 789	12	13	14	181,174	183,681	201,260

Съгласно, представената информация в Справка № 7, дружеството няма действащ договор за доставяне на електрическа енергия - ниско и/или средно напрежение на свободния пазар за периода на бизнес плана.

3.7. Персонал

ВиК операторът представя информация за персонала на дружеството в Справка № 3, както следва:

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	Всички системи		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	3	3	3
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	20	20	20
	Годишно постигнато ниво		0,150	0,150	0,150
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	2	2	2
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	20	20	20
	Годишно постигнато ниво		0,100	0,100	0,100
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	5	5	5

Видно от посочените данни за 2015 г. и 2016 г., ВиК операторът не прогнозира увеличение на броя на персонала, осигуряващ водоснабдителни и канализационни услуги, спрямо 2014 г.

За целите на анализа за числеността на персонала и неговата структура са изчислени съотношенията между броя на служителите и броя на сградните отклонения, представени като брой служители на 1000 броя СВО (СКО), както следва:

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Пречистена вода"+ВС "Непречистена"+КС "Отвеждане на отпадъчните води"+КС "Отвеждане на дъждовните води"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	3	3	3
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	52	52	52
	Брой служители на 1000 СВО		57,692	57,692	57,692
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	2	2	2
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	52	52	52
	Брой служители на 1000 СКО		38,462	38,462	38,462

От посочените данни е видно, че за разглеждания период, дружеството не отчита промяна на нивата за брой служители към 1000 броя СВО (57,692) и както и към 1000 броя СКО (38,462).

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на Верила Сървис АД, с. Равно поле за 2016 г. е в размер на 18 хил. лв., посочени по услуги в *Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“*, като 72% от инвестициите са предвидени за доставяне на вода на потребителите (питейна и непитейна) и 28% за услугата отвеждане на отпадъчни води. За услугата отвеждане на дъждовни води не са предвидени средства.

Предвижда се инвестиционната програма за 2016 г. да се финансира единствено със собствени средства.

Отчетени и планирани инвестиции, хил. лв.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	50	15	13
Отвеждане на отпадъчните води	0	5	5
Пречистване на отпадъчните води	-	-	-
ОБЩО	50	20	18

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2010-2014 г. е предвиден среден годишен размер на инвестициите от собствени средства от 123 хил. лв. С решение № Ц-24/23.07.2012 г. са утвърдени цени на ВиК услуги по метода „горна граница на цени“, с предвиден

среден размер на инвестиции от 31 хил. лв. Съгласно т.39.2 от Указанията, планираните инвестиции за 2016 г. трябва да се предвидят като равни на средногодишни инвестиции в одобрения ценови модел. В конкретния случай указанието не е изпълнено.

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че предвидените инвестиции надхвърлят двукратно прогнозните разходи за амортизации за 2016 г.:

Регулирани услуги и системи (хил. лв.)	Планирани инвестиции			Разходи за амортизации			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	50	15	13	8	9	9	-42	-6	-4
пречистена/питейна	25	4	3	1	1	1	-24	-3	-2
непречистена/непитейна	25	11	10	7	8	8	-18	-3	-2
Отвеждане	0	5	5	5	5	0	5	0	-5
отпадъчни води	0	5	5	5	5	0	5	0	-5
дъждовни води	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчните води							0	0	0
ОБЩО	50	20	18	13	14	9	-37	-6	-9

Предвид отчетените и прогнозираните загуби от регулирани услуги, дружеството няма възможност да финансира инвестиционната програма освен ако не използва печалбата от нерегулираната си дейност – за 2014 г. неразпределената печалба е 545 хил. лв., а за 2015 г. 565 хил. лв.

Структурата на инвестиционната програма по категории, в т.ч. за нови обекти, основни ремонти и реконструкции за водоснабдителните и канализационни услуги и системи е представена в таблицата:

№	Доставяне пречистена вода	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти:	0	0	0	0,0%
2.	Водоснабдителни обекти - основни ремонти и реконструкции	25	4	3	100,0%
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи	0	0	0	0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	25	4	3	100,0%
	Общо:	25	4	3	100,0%
№	Доставяне на непречистена вода	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти:	0	0	0	0,0%
2.	Водоснабдителни обекти - основни ремонти и реконструкции	25	11	10	100,0%
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи	0	0	0	0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	25	11	10	100,0%
	Общо:	25	11	10	100,0%
	Общо доставяне на вода (ВС Пречистена и ВС Непречистена)	50	15	13	
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
2.1.	Основен ремонт съоръжения	0	5	5	100,0%
№	Отвеждане на дъждовни води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
2.1.	Основен ремонт съоръжения	0	0	0	0,0%
	общо отвеждане на отпадъчни и дъждовни води	0	5	5	100,0%
№	пречистване на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
	Общо пречистване				
	Общо за регулираните услуги	50	20	18	

Видно от представените данни за 2016 г., предвидената сума за инвестиции в услугата доставяне на вода е 100% за основни ремонти на енергомеханично оборудване на 2^{та} тръбни кладенеца, а при услугата отвеждане на отпадъчни води инвестициите са предвидени 100% за основен ремонт на СКО. За услугата отвеждане на дъждовни води не са предвидени инвестиции.

Съгласно данните от справки № 8.1. и 8.2 (Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите и за услугата отвеждане на отпадъчни и дъждовни води), дружеството не планира в инвестиционната програма за 2016 г. да извърши основен ремонт и

реконструкция на ВиК мрежи, съответно ще подмени **0%** от водопроводната си мрежа през 2016

г.

Инвестиции във ВиК мрежа	2016 г.	
Инвестиции във водопровод	ВС Непречистена	ВС Пречистена
Планирани водопроводи за подмяна, км	0	0
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	10	10
Дял на подменена мрежа	0,00%	0,00%
Инвестиции в канализационна мрежа	КС Отпадъчни	КС Дъждовни
Планирани канализационна мрежа за подмяна, км	0	0
Обща дължина на канализационната мрежа, км	3	3
Дял на подменена мрежа	0,00%	0,00%

4.2. Оперативни разходи

Информацията за видовете разходи по икономически елементи по ВиК услуги и системи за отчетната 2014 г. и тяхното прогнозно изменение за 2015 г. и 2016 г. е дадена в *Справка №11 „Разходи“* и са както следва:

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите (пречистена/питейна)					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	7	8	14,3%	9	12,5%	28,6%
2	Разходи за външни услуги	1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
5	Разходи за осигуровки	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
6	Други разходи	0	0	-	0	-	-
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	0	1	-	1	0,0%	-
ОБЩО РАЗХОДИ		13	15	15,4%	16	6,7%	23,1%
в т.ч. променливи разходи		6	7	16,7%	8	14,3%	33,3%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите (непречистена/непитейна)					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	2	3	50,0%	3	0,0%	50,0%
2	Разходи за външни услуги	0	2	#DIV/0!	2	0,0%	#DIV/0!
3	Разходи за амортизации	7	8	14,3%	8	0,0%	14,3%
4	Разходи за възнаграждения	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
5	Разходи за осигуровки	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
6	Други разходи	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		15	19	26,7%	19	0,0%	26,7%
в т.ч. променливи разходи		2	3	50,0%	3	0,0%	50,0%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	4	4	0,0%	5	25,0%	25,0%
2	Разходи за външни услуги	1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	5	5	0,0%	0	-100,0%	-100,0%
4	Разходи за възнаграждения	0	1	-	1	0,0%	-
5	Разходи за осигуровки	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
6	Други разходи	0	0	-	0	-	-
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		11	13	14	7,7%	9	-35,7%
в т.ч. променливи разходи		4	5	25,0%	5	0,0%	25,0%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на дъждовни води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014

1	Разходи за материали	0	0		0		
2	Разходи за външни услуги	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	0	0		0		
4	Разходи за възнаграждения	0	0		0		
5	Разходи за осигуровки	1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%
6	Други разходи	0	0		0		
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		6	6	0,0%	6	0,0%	0,0%
в т.ч. променливи разходи		2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил. лв.)	общо регулирани услуги						нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	13	15	15,4%	17	13,3%	30,8%	20	28	40,0%	28	0,0%	40,0%
2	Разходи за външни услуги	4	6	50,0%	6	0,0%	50,0%	56	76	35,7%	76	0,0%	35,7%
3	Разходи за амортизации	13	14	7,7%	9	-35,7%	-30,8%	0	0		0		
4	Разходи за възнаграждения	4	5	25,0%	5	0,0%	25,0%	92	88	-4,3%	88	0,0%	-4,3%
5	Разходи за осигуровки	7	7	0,0%	7	0,0%	0,0%	8	8	0,0%	8	0,0%	0,0%
6	Други разходи	0	0	-	0	-	-	520	644	23,8%	664	3,1%	27,7%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	5	6	20,0%	6	0,0%	20,0%	0	0		0		
ОБЩО РАЗХОДИ		47	54	14,9%	50	-7,4%	6,4%	696	844	21,3%	864	2,4%	24,1%
в т.ч. променливи разходи		14	17	21,4%	18	5,9%	28,6%	4	0	-100,0%	8		100,0%

Посочените данни в Справка №11 не съответстват на отчетните данни по ЕССО.

Разходите общо за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. са увеличени с 6,4%, като намаление е прогнозирано за единствено за амортизационните разходи. За променливите разходи е прогнозирано увеличение с 28,6%.

Предложените разходи за регулирани услуги във внесения за одобряване бизнес план, посочени в *справка № 11 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на ВиК оператора“* са обобщени в таблицата, както следва:

Разходи по регулирани услуги (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
*доставяне на питейна/пречистена	13	15	15,4%	16	6,7%	23,1%
*доставяне на непитейна/непречистена	15	19	26,7%	19	0,0%	26,7%
доставяне на вода на потребителите	28	34	21,4%	35	2,9%	25,0%
отвеждане на отпадъчни и дъждовни води	19	20	5,3%	15	-25,0%	-21,1%
пречистване на отпадъчни води	0	0	-	0	-	-
общо регулирани услуги	47	54	14,9%	50	-7,4%	6,4%
дял на разходи за доставяне на вода (преч.+непреч)	60%	63%	5,7%	70%	11,2%	17,5%
дял на разходи за доставяне на пречистена вода	28%	28%	0,4%	32%	15,2%	15,7%
дял на разходи за доставяне на непречистена вода	32%	35%	10,2%	38%	8,0%	19,1%
нерегулирана дейност	696	844	21,3%	864	2,4%	24,1%
Регулирана +нерегулирана	743	898	20,9%	914	1,8%	23,0%
дял на нерегулираната дейност	94%	94%	0,3%	95%	0,6%	0,9%

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са разходите за услугата доставяне на вода на потребителите (пречистена и непречистена вода). Делът на разходите за нерегулирана дейност е 95% от общите разходи на дружеството за 2016 г.

4.3. Дълготрайни активи

Представената в *Справки №10.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“* и *№10.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“* информация във внесения бизнес план от дружеството по отношение на Нетекущите (дълготрайни активи) е отразена в таблицата по-долу:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите (питейна/пречистена)	Доставяне вода на потребителите (непитейна/непречистена)
------------------	--	--

	собствени ДА			собствени ДА		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	4	23	12	13	0	2
Отчетна стойност	4	27	39	26	26	28
Годишна амортизационна квота	1	1	1	7	8	8
Начислена до момента амортизация	0	1	2	6	14	22
Балансова стойност	4	26	37	20	19	19
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води			Отвеждане на дъждовни води		
	собствени ДА			собствени ДА		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	51	0	5	8	0	0
Отчетна стойност	51	51	56	8	8	8
Годишна амортизационна квота	4,94	5	0	0,2	0	0
Начислена до момента амортизация	42,2	47	47	1,6	2	2
Балансова стойност	8,8	4	9	6,4	6	6
Обекти (хил.лв.)	ДА регулирани услуги - ОБЩО			ДА, ползвани за нерегулирана дейност		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	76	23	19	-58	0	80
Отчетна стойност	89	112	131	1016	1016	1096
Годишна амортизационна квота	13,14	14	9	0	0	0
Начислена до момента амортизация	49,8	64	73	0	0	0
Балансова стойност	39,2	55	71	1016	1016	1096

Отчетните стойности на нетекущите активи посочени в *справка № 10.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“* са определени съгласно отчетните стойности на нетекущите активи в годишния финансов отчет за 2014 г., а за прогнозния период съответстват на предвидените средства в инвестиционната програма.

Годишната амортизационна квота за дълготрайните активи придобити след 31.12.2005 г. е изчислена с амортизационни норми за регулаторни цели съгласно т.50 от Указанията.

В таблицата по-долу е обобщена информацията за дълготрайните активи за регулирана и нерегулирана дейност.

отчетна стойност на активите по услуги (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне вода на потребителите	30	53	67
Отвеждане на отпадъчни води	59	59	64
Пречистване на отпадъчни води			
общо регулирани услуги и системи	89	112	131
дял на ДА за доставяне на вода на потребителите	33,71%	47,32%	51,15%

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са дълготрайните активи за услугата доставяне на вода на потребителите за 2016 г. (51%). Делът на дълготрайните активи за нерегулирана дейност е 89% от всички дълготрайни активи на дружеството за 2016 г. Балансовата стойност на активите е 1 055 хил. лв. общо за дружеството (39,2 хил. лв. за регулирана и 1016 хил. лв. за нерегулирана дейност), и **не съответства** на балансовата стойност по счетоводен баланс за 2014 г. (1 168 хил. лв.) в размер на 113 хил. лв.

4.4. Цени и приходи

Действащите цени на ВиК услуги на Верила Сървис АД, с. Равно поле са утвърдени с решение на комисията № Ц-24/23.07.2012 г. по метода „горна граница на цени“, в сила от 01.08.2012 г. Дружеството прогнозира увеличение на цените за 2016 г. Информацията е посочена в таблицата:

Вид услуга	Действащи цени	Прогнозни цени	2016 г. ръст (%)
	лв./м ³ без ДДС	лв./м ³ без ДДС	
доставяне			
непречистена вода	1,09	1,38	26,6%
пречистена вода	1,12	1,45	29,5%
отвеждане			
отпадъчни води	0,51	0,64	25,5%
дъждовни води	0,14	0,27	92,9%

Прогнозираните цени в *справка №12 „Цени, количества и необходими приходи от ВиК услуги“* са индикативни. Годишни корекции на цените на ВиК услуги по време на регулаторния период се извършват в съответствие с изискванията на Наредбата за регулиране на цените на ВиК услуги (НРЦВКУ) и Указанията за образуване на цени на ВиК услуги чрез метода „горна граница цени“, приети от ДКЕВР с решение по т.5 от Протокол №17 от 31.01.2011 г.

В таблицата по-долу са съпоставени отчетените и прогнозни разходи и приходи за регулираните услуги и системи:

Регулирани услуги и системи (хил. лв.)	Разходи за дейността			Приходи от дейността			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне вода на потребителите	28	34	35	10	31	40	-18	-3	5
непречистена вода	15	19	19	5	16	25	-10	-3	6
пречистена вода	13	15	16	5	15	15	-8	0	-1
Отвеждане на отпадъчни води	18	20	15	11	15	16	-7	-5	1
отпадъчни води	12	14	9	6	10	11	-6	-4	2
дъждовни води	6	6	6	5	5	5	5	5	-1
Пречистване на отпадъчни води	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за регулирани услуги	46	54	50	21	46	56	-25	-8	6

За разглеждания период ВиК операторът отчита и прогнозира загуба от регулираните услуги.

Изчислена е и ефективността на разходите, като съотношение на приходи към разходи за отделните регулирани услуги и системи.

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне вода на потребителите	0,357	0,912	1,143
Отвеждане на отпадъчни води	0,611	0,750	1,067
Пречистване на отпадъчни води			
Общо за регулирани услуги	0,457	0,852	1,120

Видно от данните в таблицата ефективността на разходите за 2016 г. нараства спрямо 2014 г. като цяло за регулираните услуги.

Събираемостта на вземанията за разглеждания период е отразена в *Справка №15 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“*, 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 $\frac{((1,2*A)-(B-C))}{1,2*A+C}$
	A	B	C	
2014 г.	671	765	672	0,48
2015 г.	722	797	765	0,51
2016 г.	722	797	765	0,51

Нивото на събираемост на вземанията е изчислено с данни от ГФО на дружеството за 2014 г. (регулирана и нерегулирана дейност) и прогнозни данни за 2015г. и 2016 г. по следния начин:

Събираемост = $\frac{((1,2*A)-(B-C))}{(1,2*A+C)}$, където:

(A) Нетен размер на приходите от продажби /шифър 15100+15400-15410 от ОИР/

(B) Вземания от клиенти и доставчици /шифър 03210 от счетоводния баланс/

(C) Вземания от клиенти и доставчици /шифър 03210 от счетоводния баланс/

Така изчисленото ниво на събираемост е общо за дружеството (включително и нерегулирана дейност).

4.5. Социална програма

ВиК операторът е представил социална програма, която включва социални дейности, отразени в *Справка № 17 „Социални дейности“*, като са посочени разходи по типове дейности общо за дружеството, както следва:

Видове дейности хил. лв.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
I. Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	1,8	2,0	2,0

II. Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	0	0	0
III. Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	1,35	1,25	1,25
IV. Други социални дейности	0	0	0
общо	3,15	3,25	3,25

Посочените разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са идентични спрямо 2014 г. С най-голям дял от разходите за социални дейности са разходите за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд.

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

**КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ
РЕШИ:**

ОДОБРЯВА внесенят в КЕВР със заявление вх. № В-17-75-2/04.04.2016 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Верил Сървис” АД, с. Равно поле, общ. Елин Пелин, обл. София за 2015 - 2016 г.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА