

РЕШЕНИЕ

№ Ц – 37

от 16.11.2009 г.

на закрито заседание, проведено на 16.11.2009 г., след като разгледа преписка № ПЦ-117/2009 г. образувана по заявление на "Каварна газ" ООД с вх. № Е-15-22-9/31.07.2009 г. за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване за територията на община Каварна и община Шабла и събраните данни от проведените открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

"Каварна газ" ООД е подало заявление с вх. № Е-15-22-9/31.07.2009 г. за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване за територията на община Каварна и община Шабла. Заявителят притежава лицензия № Л-154-08/17.12.2004 г. за дейността „разпределение на природен газ" и лицензия № Л-154-12/27.04.2009 г. за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител" за територията на община Каварна и община Шабла.

Във връзка с разработената в бизнес плана схема за снабдяване с компресиран природен газ (КПГ) на община Шабла поради отдалечеността и от преносния газопровод, са формирани отделни компоненти на цената за снабдяване: за потребители при изградена връзка с преносната мрежа и за потребители снабдявани с КПГ. В цената за снабдяване с природен газ на потребителите, снабдявани с КПГ е включена компонента, която е формирана от допълнителните разходи на дружеството във връзка със снабдяването с КПГ. Тази компонента ще бъде част от цените за снабдяване на потребителите до изграждане на съответните отклонения до газопреносната мрежа.

Към заявлението дружеството е представило справки за цените с данни за всяка една година от регулаторния период 2009 – 2013 г. Справки №№ 1А, 1Б, 1В и 1Г съдържат данни за регулаторните амортизационни планове поотделно за дейностите разпределение и снабдяване с природен газ с разходите за амортизации, определени съгласно указанията за ценообразуване. Справка № 2 съдържа данни за прогнозните приходи от присъединяване. Справка № 3 съдържа данни за дълготрайните активи по дейности, включени в регулаторната база на активите по години за регулаторния период, които са в съответствие с инвестиционната програма на дружеството. Справка № 4 съдържа данни за годишните разходи по дейности за периода на бизнес плана, като за дейността разпределение на природен газ са разделени на: разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ и разходи, пряко зависещи от пренесените и доставени количества природен газ. За дейността снабдяване с природен газ са посочени постоянните разходи за тази дейност.

В отделна група са представени и разходите за снабдяване с КПГ. Дружеството предвижда услугата по компресиране и доставка на компресиран природен газ да се извършва от външни фирми, съгласно сключени договори, като разходите за снабдяване с КПГ зависят пряко от количествата компресиран природен газ и обхващат плащанията по договорите за доставка на КПГ до площадката за понижаване на налягането. С писмо вх. № Е-15-22-9/23.09.2009 г. дружеството е представило обосновка за начина на формиране на себестойността на услугата. Разходите за снабдяване с КПГ са определени при цена за

компресиране и доставка на КППГ от 280 лв./1000 нм³ без ДДС. Стойността на услугата на компресиране и доставката на КППГ е формирана от следните параметри:

- цена на оборудването за компресиране на природен газ – компресор, буферен съд, измервателна колонка, помещение за персонала по поддръжката, противопожарно и газово оборудване. Стойността за тези разходи е в размер на 900 хил. лв., от които компресора и прилежащото му оборудване са 600 хил. лв.;

- разходи за електрическа енергия за компресиране на природен газ – приблизителна стойност около 30 лв. за пълнене на 1000 нм³ КППГ;

- разходи за персонал, ремонти и консумативи на компресорната станция;

- разходи за закупуване или наемане на оборудване за специализиран превоз на бутилки КППГ. Предвижда се използването на две ремаркета за КППГ с обем 5 800 нм³ компресиран природен газ, резервен съд за около 6 600 нм³ компресиран природен газ за осигуряване на доставките при неблагоприятни условия и автовлекач. Стойността на едно ремарке с подобен капацитет е 250 хил. лв. и резервен съд с подобен капацитет на стойност 200 хил. лв. Стойността на наем на едно ремарке за период от един месец е около 5 000 лв.;

- разходи за гориво и персонал извършващ превоза на КППГ.

Стойностите на отделните групи разходи са в съответствие с бизнес плана на дружеството, като е приложена и обосновка за определените прогнозни стойности на разходите за регулаторния период.

Справка № 5 съдържа данни за прогнозния капитал на дружеството. В справката е посочен собствения и привлечен капитал на дружеството, за периода на изчисление на цената, като погасителните планове на дългосрочните кредити са представени в справка №17. Справка № 6 съдържа данни за необходимия оборотен капитал за дейностите разпределение и снабдяване с природен газ. Стойността на оборотния капитал е определена като 1/8 от годишните разходи без включени разходи за амортизация за съответните дейности в съответствие с указанията за ценообразуване. Стойността на необходимия оборотен капитал за извършване на снабдяване с КППГ е определена като 1/8 от разходите за снабдяване с КППГ. Капиталовата структура на дружеството е посочена в справка № 7, която за регулаторния период (2009 – 2013 г.) е в размер на 85.57 % собствен капитал и 14.64 % привлечен капитал. Нормата на възвръщаемост на капитала на дружеството за регулаторния период, преди данъчно облагане, е 15.57%, определена като среднопретеглена цена на капитала при целева норма на възвръщаемост на собствения капитал 15 %, след данъчно облагане и целева норма на възвръщаемост на привлечения капитал от 9,16 %. Справка № 8 съдържа данни, по години за броя присъединени потребители и годишните количества природен газ по групи и подгрупи потребители за дейностите разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ. В отделна справка са посочени данни за потребителите снабдявани с КППГ и съответните количества КППГ. Стойностите са определени според бизнес плана на дружеството. Справка № 9А съдържа данни за коефициентите за разпределяне по групи потребители на възвръщаемостта и постоянните разходи, и данни за коефициентите за разпределяне по групи потребители на разходите, зависещи от количеството пренесен природен газ за дейността по разпределение на природен газ. Справка № 9Б съдържа данни за коефициентите за разпределяне на възвръщаемостта и постоянните разходи по групи потребители за дейността снабдяване с природен газ. Справка № 9В съдържа данни за коефициентите за разпределение по групи потребители на разходите зависещи от количеството доставен КППГ за потребителите снабдявани с КППГ. Справка № 11 съдържа данни за необходимите годишни приходи по групи потребители за дейностите разпределение и снабдяване с природен газ, а също и за разходите свързани със снабдяване с КППГ. Справка № 13 съдържа данни за цените за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа, снабдяване с природен газ по групи потребители и за снабдяване по групи потребители с КППГ. Справка № 15 съдържа видовете признати разходи за присъединяване на групите потребители към газоразпределителните мрежи, формиращи постоянна и променлива компонента и съответните цени за присъединяване по групи.

Резултатите от извършения анализ на съдържащите се в заявлението данни, са отразени в доклад № Е-Дк-373/02.10.2009 г. Докладът е публикуван на основание чл. 28, ал. 3 от НРЦПГ на страницата на комисията в интернет. На 13.10.2009 г. е проведено открито заседание за обсъждане на заявлението, след което на закрито заседание от 19.10.2009 г. е приет проект на решение и е взето решение за провеждане на обществено обсъждане по чл. 14 от ЗЕ, проведено на 27.10.2009 г. След проведеното обществено обсъждане, в срока по чл. 14, ал. 3 от ЗЕ, становища не са постъпили.

След обсъждане на всички факти и обстоятелства във връзка с подаденото заявление, комисията по отношение на ценообразуващите елементи установи следното:

НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА

Съгласно чл. 13, ал. 1 и ал. 2 от Наредбата за регулиране на цените на природния газ, нормата на възвръщаемост на капитала за регулаторния период е равна на среднопретеглената цена на капитала на цялото дружество и се определя по следната формула:

$$NB = D_{СК} \cdot \left(\frac{NB_{СК}}{1 - \frac{ДС}{100}} \right) + D_{ПК} \cdot NB_{ПК} \quad (1)$$

където:

NB е нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане;

$D_{СК}$ - дялът на собствения капитал в общия капитал;

$NB_{СК}$ - нормата на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане;

ДС - корпоративният данък върху печалбата по Закона за корпоративното подоходно облагане, %;

$D_{ПК}$ - дялът на привлечения капитал в общия капитал;

$NB_{ПК}$ - нормата на възвръщаемост на привлечения капитал.

Нормата на възвръщаемост на капитала е изчислена въз основа на данните за регулаторния период, както следва:

№	Описание	Единица мярка	2009	2010	2011	2012	2013	Средно
1	Собствен капитал	хил. лв.	1 327	1 488	1 868	2 300	2 844	-
2	Дял на собствен капитал	%	95.00%	78.55%	80.68%	84.99%	88.87%	85.36%
3	Норма на възвръщаемост на собствения капитал	%	15.00%	15.00%	15.00%	15.00%	15.00%	15.00%
4	Привлечен капитал	хил. лв.	70	406	447	406	356	-
5	Дял на привлечен капитал	%	5.00%	21.45%	19.32%	15.01%	11.13%	14.64%
6	Средно претеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	11.27%	9.22%	9.04%	9.00%	9.00%	9.16%
7	Данъчни задължения	%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
8	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	%	16.40%	15.07%	15.19%	15.52%	15.81%	15.57%

Изчислената по горепосочената формула, норма на възвръщаемост на капитала на дружеството за регулаторния период 15.57 % преди данъчно облагане, е определена като средно претеглена цена на капитала при норма на възвръщаемост на собствения капитал 15 %, след данъчно облагане (корпоративния данък е 10 %, съгласно ЗКПО) и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 9.16%.

СТОЙНОСТ НА РЕГУЛАТОРНАТА БАЗА НА АКТИВИТЕ

Съгласно чл. 12 от Наредбата за регулиране на цените на природния газ, регулаторната база на активите, пряко свързани с лицензионната дейност, е признатата стойност на активите, върху която енергийното предприятие получава възвръщаемост от вложения капитал, определена по следната формула:

$$РБА = А - \Phi - А_м + ОК + Инв \quad (2)$$

където:

РБА е регулаторната база на активите, хил. лв.;

А - признатата стойност на активите, които се използват и имат полезен живот;

Φ - стойността на активите, които са придобити по безвъзмезден начин;

А_м - амортизацията за периода на използване на активите за извършване на лицензионната дейност;

ОК - необходимият оборотен капитал;

Инв. – прогнозен среден номинален размер на инвестициите, одобрени от комисията, които ще бъдат извършени през регулаторния период, хил. лв.

Изчислените стойности на регулаторната база на активите по горепосочената формула, възвръщаемостта и разходите за дейностите по разпределение на природен газ, снабдяване с природен газ и формиране на компонентата за снабдяване с КПП по години за регулаторния период, са обобщени както следва:

Дейност „разпределение”

ХИЛ.ЛВ.

№	Позиция	2009	2010	2011	2012	2013
1	Балансова стойност на ДМА	1 522	2 153	2 597	3 068	3 591
2	Балансова стойност на ДНМА	4	6	5	4	2
3	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на Финансирания	674	892	1 090	1 306	1 562
4	Необходим оборотен капитал	33	48	49	51	53
5	Регулаторна база на активите	885	1 314	1 561	1 816	2 083
6	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	16.40%	15.07%	15.19%	15.52%	15.81%
7	Възвръщаемост	145	198	237	282	329
8	Разходи в т.ч.	413	518	559	605	663
8.1	Разходи за експлоатация и поддръжка, на ГРМ	409	513	553	599	655
8.2	Разходи зависещи от количеството пренесен природен газ	4	5	6	6	8

Дейност „снабдяване”

ХИЛ.ЛВ.

№	Позиция	2009	2010	2011	2012	2013
1	Балансова стойност на ДМА	28	30	23	18	16
2	Балансова стойност на ДНМА	1	2	1	1	1
3	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на Финансирания	0	0	0	0	0
4	Необходим оборотен капитал	193	245	281	316	374
5	Регулаторна база на активите	222	277	305	336	391
6	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	16.40%	15.07%	15.19%	15.52%	15.81%

7	Възвръщаемост	36	42	46	52	62
8	Разходи в т.ч.	47	66	67	64	63
8.1	Условно постоянни разходи за дейността	47	66	67	64	63
8.2	Разходи зависещи от количеството пренесен природен газ	0	0	0	0	0

Компонента за снабдяване с КПП

ХИЛ.ЛВ.

№	Позиция	2009	2010	2011	2012	2013
1	Променливи разходи	-	117	170	206	322
2	Необходим оборотен капитал	-	15	21	26	40
3	Възвръщаемост	-	2	3	4	6

НЕОБХОДИМИ ГОДИШНИ ПРИХОДИ

Съгласно чл. 9 от Наредбата за регулиране на цените на природния газ, необходимите годишни приходи включват разходи, подлежащи на утвърждаване от комисията и възвръщаемост на инвестирания капитал по следната формула:

$$НП = Р + (РБА \times НВ) \quad (3)$$

където:

НП – необходимите годишни приходи;

Р – признатите годишни разходи за дейността по лицензията;

РБА – регулаторната база на активите;

НВ- нормата на възвръщаемост на капитала за регулаторния период.

В резултат от заместване на стойностите на елементите на необходимите приходи във формула (3) са изчислени необходимите годишни приходи по години за регулаторния период по разпределение на природен газ, снабдяване с природен газ и за компонентата за снабдяване с КПП, както следва:

Дейност „разпределение”

ХИЛ.ЛВ.

Позиция	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	ОБЩО
НЕОБХОДИМИ ГОДИШНИ ПРИХОДИ, в т.ч.:							
Промишлени потребители	хил.лв	137	160	173	190	210	869
Обществени потребители	хил.лв	147	223	251	277	304	1202
Битови потребители	хил.лв	275	332	372	421	479	1879
ОБЩО	хил.лв	558	716	796	887	992	3950

Дейност „снабдяване”

ХИЛ.ЛВ.

Позиция	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	ОБЩО
НЕОБХОДИМИ ГОДИШНИ ПРИХОДИ, в т.ч.:							
Промишлени потребители	хил.лв	15	17	18	20	25	95
Обществени потребители	хил.лв	16	23	24	24	24	111
Битови потребители	хил.лв	51	68	71	73	76	340
ОБЩО	хил.лв	83	108	113	117	125	546

Компонента за снабдяване с КПП

ХИЛ.ЛВ.

Позиция	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	ОБЩО
НЕОБХОДИМИ ГОДИШНИ ПРИХОДИ, в т.ч.:							
Промислени потребители	хил.лв	0	0	30	34	126	190
Обществени потребители	хил.лв	0	115	127	143	148	534
Битови потребители	хил.лв	0	4	16	32	55	107
ОБЩО	хил.лв	0	119	173	210	328	830

Необходимите приходи са разпределени по групи потребители с коефициенти за разпределение на постоянните и променливи разходи по методика предложена от дружеството, което е в съответствие с указанията за ценообразуване.

За дейността разпределение на природен газ, коефициентите за разпределяне на възвръщаемостта и постоянните разходи отчитат дела на дълготрайните материални активи за съответната група потребители в общата стойност на дълготрайните материални активи. Коефициентите за разпределяне на разходите, зависещи от количеството пренесен природен газ по групи потребители отчитат дела на годишното потребление на природен газ на съответната група в общото потребление, а именно:

Коефициенти за разпределение на необходимите приходи при дейността разпределение на природен газ

Коефициенти за разпределение на постоянните разходи и възвръщаемостта					
Потребители	2009	2010	2011	2012	2013
Промислени потребители	0.24	0.22	0.22	0.21	0.21
ОА и търговски	0.26	0.31	0.32	0.31	0.31
Битови потребители	0.49	0.47	0.47	0.48	0.48
ОБЩО	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Коефициенти на разпределение на разходите зависещи от количествата пренесен природен газ					
Потребители	2009	2010	2011	2012	2013
Промислени потребители	0.39	0.37	0.37	0.35	0.38
ОА и търговски	0.30	0.34	0.33	0.31	0.28
Битови потребители	0.30	0.29	0.31	0.33	0.34
ОБЩО	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

За дейността снабдяване с природен газ, коефициентите за разпределяне на възвръщаемостта и постоянните разходи са формирани на база годишна консумация и броя обслужвани клиенти от съответните групи, и са следните:

Коефициенти за разпределение на необходимите приходи при дейността снабдяване с природен газ

Коефициенти на разпределение на възвръщаемостта					
Потребители	2009	2010	2011	2012	2013
Промислени потребители	0.39	0.37	0.37	0.35	0.38
ОА и търговски	0.30	0.34	0.33	0.31	0.28
Битови потребители	0.30	0.29	0.31	0.33	0.34
ОБЩО	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

Коефициенти за разпределение на постоянните разходи					
Потребители	2009	2010	2011	2012	2013
Промислени потребители	0.02	0.02	0.02	0.02	0.02
ОА и търговски	0.11	0.14	0.13	0.12	0.11
Битови потребители	0.86	0.84	0.85	0.86	0.88
ОБЩО	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

За компонентата за снабдяване с КПП са образувани коефициенти за разпределяне на разходите, зависещи от годишната консумация на природен газ по групи потребители, както следва:

Коефициенти за разпределение на необходимите приходи за компонентата за снабдяване с КПП

Коефициенти на разпределение на възвръщаемостта и разходите за снабдяване с КПП					
Потребители	2009	2010	2011	2012	2013
Промислени потребители	0	0.00	0.17	0.16	0.38
ОА и търговски	0	0.97	0.74	0.68	0.45
Битови потребители	0	0.03	0.09	0.15	0.17
ОБЩО	0	1.00	1.00	1.00	1.00

ОПРЕДЕЛЯНЕ НА ЦЕНИ

Цените са определени за петгодишен регулаторен период с продължителност 2009г. - 2013 г. включително.

Цената за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, се образува като отношение между дисконтираните необходими годишни приходи и съответни количества природен газ за пренос през газоразпределителната мрежа за регулаторния период за съответната група и/или подгрупа.

Цената за снабдяване с природен газ се образува като отношение между дисконтираните необходими годишни приходи и съответни количества природен газ за снабдяване с природен газ за регулаторния период за съответната група и/или подгрупа.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 6, чл. 30, ал. 1, т. 6а, т. 7 и т. 8 от Закона за енергетиката, чл. 4, ал. 1, т. 2, б. „а”, чл. 19, чл. 20 и чл. 24 от Наредбата за регулиране на цените на природния газ и Указания на ДКЕВР за образуване на цените за пренос на природен газ през газоразпределителните мрежи и за снабдяване с природен газ от краен снабдител при регулиране на газоразпределителните дружества чрез метода „горна граница на цени”, приети с протоколно решение на ДКЕВР №11/24.01.2008г., т. 8,

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И :

Утвърждава, считано от 01.12.2009 г., на “Каварна газ” ООД цени, приложими на територията на община Каварна и община Шабла, при продължителност на регулаторния период от 2009 - 2013 г. включително, както следва:

I. Цени без ДДС за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа:

1. Промислени потребители:

- до 10 000 н.м³/ГОД. вкл. 119.11 лева/1000 м³;
- до 50 000 н.м³/ГОД. вкл. 99.94 лева/1000 м³;
- до 200 000 н.м³/ГОД. вкл. 80.46 лева/1000 м³;
- над 200 000 н.м³/ГОД. 62.89 лева/1000 м³.

2. Обществено-административни и търговски потребители:

- до 5 000 н.м³/ГОД. вкл. 190.44 лева/1000 м³;
- до 20 000 н.м³/ГОД. вкл. 145.80 лева/1000 м³;
- до 100 000 н.м³/ГОД. вкл. 117.54 лева/1000 м³;
- над 100 000 н.м³/ГОД. 70.02 лева/1000 м³.

3. Битови потребители:

- 200.04 лева/1000 м³.

4. Ценообразуващите елементи на цените по т. 1, т. 2 и т. 3, са както следва:

Необходими годишни приходи – за 2009 г. – 558 хил.лв., за 2010 г. – 716 хил.лв., за 2011 г. – 796 хил.лв., за 2012 г. – 887 хил.лв. и за 2013 г. – 992 хил.лв.;

Регулаторна база на активите – за 2009 г. – 885 хил.лв., за 2010 г. – 1 314 хил.лв., за 2011 г. – 1 561 хил.лв., за 2012 г. – 1 816 хил.лв. и за 2013 г. – 2 083 хил.лв.;

Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане – 15.57%.

II. Цени без ДДС за снабдяване с природен газ от краен снабдител:

1. Цени за снабдяване на потребители при изградена връзка с преносната мрежа:

1.1. Промислени потребители:

- 8.57 лева/1000 м³;

1.2. Обществено-административни и търговски потребители:

- 12.05 лева/1000 м³;

1.3. Битови потребители:

- 36.68 лева/1000 м³;

1.4. Ценообразуващите елементи на цените по т. 1.1., т. 1.2. и т. 1.3., са както следва:

Необходими годишни приходи – за 2009 г. – 83 хил.лв., за 2010 г. – 108 хил.лв., за 2011 г. – 113 хил.лв., за 2012 г. – 117 хил.лв. и за 2013 г. – 125 хил.лв.;

Регулаторна база на активите – за 2009 г. – 222 хил.лв., за 2010 г. – 277 хил.лв., за 2011 г. – 305 хил.лв., за 2012 г. – 336 хил.лв. и за 2013 г. – 391 хил.лв.;

Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане – 15.57%.

2. Цени за снабдяване на потребители при снабдяване с КПП:

2.1. Промислени потребители:

- 294.04 лева/1000 м³;

2.2. Обществено-административни и търговски потребители:

- 297.43 лева/1000 м³;

2.3. Битови потребители:

- 322.13 лева/1000 м³;

2.4. Ценообразуващите елементи на цените по т. 2.1., т. 2.2. и т. 2.3., са както следва:

Необходими годишни приходи – за 2009 г. – 0 хил.лв., за 2010 г. – 119 хил.лв., за 2011 г. – 173 хил.лв., за 2012 г. – 210 хил.лв. и за 2013 г. – 328 хил.лв;

III. Цени за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа на територията на община Каварна и община Шабла:

1. Промислени потребители:

- до 500 м³/час, вкл. 2 731.00 лева/потребител;
- до 1000 м³/час, вкл. 3 658.00 лева/потребител;
- над 1000 м³/час, вкл. 4 181.00 лева/потребител;

2. Обществено-административни и търговски потребители:

- до 70 м³/час, вкл. 1 506.00 лева/потребител;
- до 500 м³/час, вкл. 1 892.00 лева/потребител;
- над 500 м³/час, вкл. 2 309.00 лева/потребител;

3. Битови потребители:

- 682 лева/потребител.

Решението подлежи на обжалване пред Върховен административен съд в 14 (четирнадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/А. Семерджиев/

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

/А. Илиева/