



РЕШЕНИЕ

№ БП - 10
от 29.11.2017 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 29.11.2017 г., като разгледа подаденото от „Кнежа-газ“ ООД, заявление за одобряване на бизнес план за територията на община Кнежа за периода 2017-2019 г. и доклад с вх. № Е-Дк-808 от 24.11.2017 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-34-9 от 19.07.2017 г., коригирано със заявление с вх. № Е-15-34-14 от 05.10.2017 г. от „Кнежа-газ“ ООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Кнежа за периода 2017-2019 г.

Със Заповед № 3-Е-121 от 21.07.2017 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на подаденото заявление и приложените към него документи за съответствие с изискванията на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ). След извършен преглед на заявлението и приложените към него документи по реда на чл. 4, ал. 1 от НЛДЕ са установени несъответствия.

В хода на разглеждане на подаденото от „Кнежа-газ“ ООД заявление за одобряване на бизнес план е установено, че съгласно Решение № Л-185 от 14.03.2005 г. и Решение № И1-Л-185 от 27.04.2009 г. на Комисията, издадените на дружеството лицензии № Л-185-08 от 14.03.2005 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и № Л-185-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“, са със срок от петнадесет години, който изтича на 14.03.2020 г. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-34-9 от 23.08.2017 г. на КЕВР, на дружеството е указано, че бизнес планът следва да бъде съставен в съответствие с времевия обхват на оставащия срок от лицензиите, като е изискано да бъдат предоставени следните данни и документи: актуализирано заявление за одобряване на бизнес план за периода 2017-2019 г.; преработен бизнес план за периода 2017-2019 г.

Със заявление с вх. № Е-15-34-14 от 05.10.2017 г. „Кнежа-газ“ ООД е представило в КЕВР преработен бизнес план за територията на община Кнежа за периода 2017-2019 г.

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

„Кнежа-газ“ ООД, с ЕИК 106063695, е дружество с ограничена отговорност, регистрирано по Търговския закон, със седалище и адрес на управление: Република България, област Плевен, община Кнежа, гр. Кнежа, ул. „Марин Боев“ № 73. Капиталът на дружеството е 680 000 лева и е разпределен в 13 600 дяла, всеки от 50 лева, разпределен между съдружниците, както следва: Община Кнежа притежава 9112 дяла на обща стойност 455 600 лева, представляващи 67%; „Вега“ ООД притежава 4488 дяла на обща стойност 224 400 лева, представляващи 33%. Целият размер на капитала е

записан и изцяло внесен. Дружеството се управлява и представлява от Ангел Горнишки. „Кнежа-газ“ ООД е с основен предмет на дейност: „Разпределение на природен газ на територията на община Кнежа, експлоатиране, ремонт, поддръжка и развиване на газоразпределителната мрежа и спомагателните съоръжения към нея с оглед доставка и продажба на природен газ на потребителите“.

„Кнежа-газ“ ООД е титуляр на лицензия № Л-185-08 от 14.03.2005 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-185-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Кнежа, издадени със срок до 14.03.2020 г.

С Решение № БП-11 от 25.05.2011 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Кнежа-газ“ ООД за територията на община Кнежа за периода от 2011 до 2015 г. включително.

Задължителните реквизити, които бизнес планът следва да съдържа, са регламентирани в чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ, като е предвидено, че същият се съставя за срок до пет години според указанията на Комисията. Съгласно чл. 49, ал. 2, т. 3 и ал. 3 от НЛДЕ, бизнес планът е неразделна част от издадената лицензия и периодически се актуализира, без това да се счита за изменение на лицензията.

„Кнежа-газ“ ООД не е спазило предвидения в чл. 13, ал. 5 от НЛДЕ срок, съгласно който лицензиантите представят за одобряване от Комисията всеки следващ бизнес план не по-късно от 3 месеца преди изтичането на срока на предходния бизнес план.

Бизнес план на „Кнежа-газ“ ООД за периода 2017-2019 г.

Анализирани са основните технически и икономически аспекти на бизнес плана, финансовото състояние на „Кнежа-газ“ ООД и очакваното развитие на дейността на дружеството за периода 2017-2019 г. „Кнежа-газ“ ООД е направило маркетингово проучване на потенциалните клиенти и състоянието на енергийния пазар на територията на община Кнежа. Резултатите от проучването са обобщени и систематизирани в предложената инвестиционна и производствена програма, отчитайки енергийната и климатичната прогноза, градоустройственото развитие и други предпоставки за замяна на сегашната горивна база с природен газ.

1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на „Кнежа-газ“ ООД през периода 2017-2019 г. предвижда изграждането на 2985 м газоразпределителна мрежа (от която 2557 м разпределителни газопроводи и 428 м отклонения) и прилежащите им съоръжения на обща стойност 270,256 хил. лева. Предвидените инвестиции за периода на бизнес плана са предназначени основно за разширяване на газоразпределителната мрежа и съоръженията към нея.

Прогнозните инвестиции и дължината на предвидената за изграждане газоразпределителна мрежа и брой съоръжения по години на територията на община Кнежа са посочени в таблица № 1 :

Таблица № 1

Параметър	Мярка	2016 г. с натрупване	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Общо за периода на БП:
Инвестиции в ГРМ	хил. лв.	853,539	78,230	42,850	55,087	176,167
	м	47 933	1 385	718	882	2 985
Инвестиции в небитови съоръжения	хил. лв.	259,792	19,235	17,545	12,189	48,969
	бр.	52	2	2	3	7
Инвестиции в битови съоръжения	хил. лв.	71,173	11,280	16,920	16,920	45,120
	бр.	114	20	30	30	80
Общо:	хил. лв.	1 184,504	108,745	77,315	84,196	270,256

Основно разходите за инвестиции са разходи за материали, за външни услуги, в т.ч. разходи за проектиране, положен труд и внесени осигуровки върху

възнагражденията на работниците, наети през периода на инвестицията. Разходите за материали включват в състава си разходи за покупка на тръби, арматура, оборудване и др. Разходите за СМР включват извършване на гамаконтрол, изпитания за якост и плътност, изкопи, възстановяване на настилките, полагане тръбопроводи, монтаж, транспорт и др. Други разходи включват всички държавни и общински такси.

2. Производствена програма

Видно от представената производствена програма, в края на тригодишния период се очаква годишната консумация на природен газ в община Кнежа да достигне 1338 хил. м³/г., реализирана от 249 бр. клиенти.

Консумацията на природен газ по групи клиенти за периода на бизнес плана е посочена в таблица № 2:

Таблица № 2

Групи клиенти	Мярка	2016 г. базова	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Промислени	хил. м ³ /г.	289	410	480	530
ОА и търговски	хил.м ³ /г.	274	380	390	420
Битови	хил.м ³ /г.	113	268	328	388
ОБЩО:	хил.м³/г.	676	1058	1198	1338

Броят на клиентите по групи с натрупване за периода на бизнес плана е посочен в таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2016 г. базова	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Промислени	брой	19	21	22	23
ОА и търговски	брой	31	31	31	32
Битови	брой	114	134	164	194
ОБЩО:	брой	164	186	217	249

Дейността на „Кнежа-газ“ ООД по отношение газификацията на промишлени, ОА и търговски, и битови клиенти се състои в изграждане на ГРМ до границите на имотите им, където се монтират газорегулаторни и измервателни пунктове (ГРИП). Приложен е пълен списък на всички потребители от стопанския сектор с данни за максимална часова консумация, прогнозно годишно потребление и година на присъединяване към газоразпределителната мрежа.

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

В ремонтната (експлоатационна) програма на „Кнежа-газ“ ООД са включени необходими дейности по отношение на газопроводите, системата за катодна защита, разходомерните системи, поддръжката на съоръженията и инсталациите, с оглед нормалната и безопасна експлоатация на ГРМ и съоръженията към нея. Дружеството посочва като основна цел осигуряване на непрекъснато, безопасно и безаварийно функциониране на ГРМ, с цел надеждно снабдяване на клиенти с природен газ при спазване на изискванията за качество, за опазване на околната среда и съхраняване на здравето, живота и собствеността на гражданите. „Кнежа-газ“ ООД е разработило съответните документи за работа с клиенти и необходимата организация при аварийни ситуации. Предвижда се дейността по поддържането и ремонтите да се изпълнява, както от собствена, така и от външна специализирана организация.

4. Социална програма

В бизнес плана на „Кнежа-газ“ ООД е посочено, че социалната програма на лицензианта има следните цели: да удовлетвори социално-битовите потребности на персонала; да се повиши заинтересоваността на персонала към по-голяма ефективност на бизнеса; да се създадат предпоставки за поддържане на приемлив жизнен стандарт на персонала. В тази връзка дружеството посочва, че дейностите, чрез които ще осъществява своята социална програма могат да се обобщят в следното: осигуряване на

средства за храна; осигуряване на средства за спорт, отдих и туризъм; подпомагане на персонала при настъпване на значими събития; подпомагане на персонала при лечение и закупуване на лекарства с висока стойност; медицинско обслужване.

Дружеството предвижда използването на природния газ като енергиен източник да създаде редица предимства за населението, живеещо на територията на общината, изразяващо се в следните аспекти:

- осигуряване на възможност за реструктуриране на общинския бюджет и пренасочване на средства за организиране на нови социални дейности; постигане на висок икономически ефект в стопанския сектор; нарастване на инвестиционната стойност и привлекателност на общината; повишаване на жизненото равнище на населението, чрез гарантирането на по-ниски битови разходи; подобряване и осъвременяване на инфраструктурата.

- подобряване на качеството на атмосферния въздух, подобряване на санитарно-хигиенните условия и намален здравен риск към заболявания.

5. Прогнозна структура и обем на разходите

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ). Разходите за дейността са формирани при цени към момента на изготвяне на бизнес плана въз основа на прогнозното развитие на параметрите на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ.

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

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

Разходите за дейността „разпределение на природен газ“ представляват 85% от общия обем разходи. Те включват условно-постоянни разходи (УПР), свързани с експлоатацията на ГРМ, и променливи разходи, зависещи от количествата пренесен природен газ.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ са посочени в таблица № 4:

Таблица № 4

Разходи по елементи (хил. лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	128,791	130,834	135,249
Разходи за материали	3,959	4,037	4,121
Разходи за външни услуги	36,755	32,715	31,785
Разходи за амортизации	70,662	76,667	81,928
Разходи за заплати и възнаграждения	14,082	14,082	14,082
Разходи за социални осигуровки	2,933	2,933	2,933
Социални разходи	0	0	0
Други разходи	0,400	0,400	0,400
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ - ПР	8,892	10,068	11,245
Общо разходи за разпределение:	137,682	140,902	146,493

В структурата на прогнозните разходи за дейността „разпределение на природен газ“, най-голям дял имат разходите за амортизация – 54%, следвани от разходи за външни услуги – 24% и разходи за заплати и възнаграждения – 10%.

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ представляват 15% от общите планирани разходи на дружеството през периода на бизнес плана. Те включват само УПР, като нарастват от 23 хил. лв. за 2017 г. на 25 хил. лв. през 2019 г.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са посочени в таблица № 5:

Таблица № 5

Разходи по елементи (хил. лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Разходи за снабдяване с природен газ - УПР, в т. ч:	23,444	24,412	25,017
Разходи за материали	1,066	1,066	1,066
Разходи за външни услуги	4,550	4,550	4,550
Разходи за амортизации	0,246	0,246	0,246
Разходи за заплати и възнаграждения	14,200	15,000	15,500
Разходи за социални осигуровки	2,982	3,150	3,255
Социални разходи	0	0	0
Други разходи	0,317	0,400	0,400
Разходи, пряко зависещи от доставени количества природен газ -ПР	0	0	0
Общо разходи за снабдяване:	23,444	24,412	25,017

Дружеството не е предвидило променливи разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода 2017-2019 г. включително.

Общите разходи, обслужващи и двете лицензионни дейности, се разпределят както следва:

- в съотношение 50% към 50% между дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са разпределени разходите за: работно облекло, канцеларски материали, пощенски и телефонни разходи, вода, въоръжена и противопожарна охрана, наем на офиса, отопление и осветление, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, разходи за командировки и обучение на персонала;

- на 100% към дейността „разпределение на природен газ“ са отнесени разходите за: материали за текущо поддържане, горива, застраховки, данъци и такси за дейността разпределение, абонаментно поддържане и аварийна готовност, проверка на уреди, експертни и одиторски разходи;

- на 100% към дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са отнесени разходите за данъци и такси за тази дейност.

5.1. Условно-постоянни разходи:

5.1.1. Разходите за материали включват:

- разходи за работно облекло, прогнозирани в зависимост от броя на персонала, по цени към момента на изготвяне на бизнес плана и предвид необходимостта осигуряване на персонала с подходящо лятно и зимно облекло;

- разходи за канцеларски материали, прогнозирани според необходимите материали и по цени към момента на изготвяне на бизнес плана;

- разходи за материали за текущо поддържане, които са резервни части за ремонт на линейната част и на съоръженията. Прогнозните стойности са изчислени в размер на 0,1% от стойността на изградените линейни участъци и 0,1% от стойността на изградените съоръжения.

5.1.2. Разходите за външни услуги включват:

- застраховки, които са разходи за застраховка на дълготрайни материални активи, прогнозирани до размера на този вид разходи, направени през базовата 2016 г.;

- данъци и такси, прогнозирани са лицензионни такси в съответствие с „Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката“ и въз основа на параметрите на бизнес плана;

- пощенски, телефонни и абонаментни такси, прогнозирани в минимални стойности;

- разходи за абонаментно поддържане и аварийна готовност, прогнозирани до размера на тези разходи, направени през базовата година;

- разходите за проверка на уреди са за метрологични проверки на експлоатираните съоръжения съгласно Закона за измерванията. Прогнозирани са в зависимост от броя на съоръженията, които биха преминали проверка през годината и са в размер на 11,425 лв. за 2017 г.; 7,385 лв. за 2018 г. и 6,455 лв. за 2019 г.;

- съдебни разходи – не са прогнозирани;

- експертни и одиторски разходи, прогнозирани в зависимост от отчетните разходи за предходни години;

- разходи за вода, отопление и осветление, прогнозирани са по-равно за дейностите разпределение и снабдяване на база на отчетените разходи през 2016 г. в размер на 600 лв./год.;

- други разходи включват: разходи за командировки и обучение на персонала, прогнозирани в размер на 800 лв./год. на база на отчетените такива разходи за 2016 г.

5.1.3. Разходи за амортизации, които са изчислени по линеен метод на амортизация на базата на амортизационния срок на активите, определен от Комисията;

5.1.4. Разходи за заплати и възнаграждения, прогнозирани в зависимост от броя на персонала и плавно нарастват през периода;

5.1.5. Разходи за социални осигуровки и надбавки, прогнозирани са социални и здравни осигуровки, социални надбавки и други обезщетения, полагащи се на персонала съгласно КТ, ЗОДФЛ, КЗОО и др. Прогнозирани са в размер на около 20% от размера на разходите за заплати и възнаграждения;

5.1.6. Социални разходи, не са прогнозирани;

5.1.7. Други разходи, включват: разходи за командировки и обучение на персонала, като са прогнозирани в размер на 800 лв./год. на база същите разходи направени през 2016 г.

5.2. Разходи, пряко зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ

5.2.1. Разходи за одорант, не са прогнозирани;

От началото на дейността на дружеството до момента, доставчик на природен газ е „Проучване и добив на нефт и газ“ АД, който съгласно условията на договора за доставка одорира природния газ за своя сметка и със свое съоръжение. В тази връзка не е предвидено изграждането на одорираща инсталация и съответно разходи за одорант.

5.2.2. Разходи за материали за текущо поддържане, основно за ремонтни части и са прогнозирани като 0,1% от общата стойност на линейната част, отклонение и съоръжения.

5.2.3. Загуби на газ, прогнозирани са на база 2% от прогнозната консумация на природен газ.

6. Финансово-икономическо състояние на „Кнежа-газ“ ООД за периода 2014-2016 г.:

От представените годишни финансови отчети на „Кнежа-газ“ ООД е видно, че дружеството реализира следните финансови резултати: печалба в размер на 11 хил. лв. за 2014 г., загуба от 57 хил. лв. за 2015 г. и загуба в размер на 67 хил. лв. за 2016 г.

Общите приходи от дейността на дружеството намаляват с 70,23%, от 1290 хил. лв. през 2014 г. до 384 хил. лв. за 2016 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които намаляват с 71,08% от 1276 хил. лв. през 2014 г. на 369 хил. лв. за 2016 г. Структурата на общите приходи включва още и други приходи.

Общите разходи на дружеството през разглеждания период намаляват с 65%, от 1279 хил. лв. за 2014 г. на 451 хил. лв. за 2016 г. Основен дял в общите разходи са разходите за покупка на природен газ, които от 1159 хил. лв. за 2014 г. намаляват на 305 хил. лв. за 2016 г. Разходите за суровини и материали са в размер на 7 хил. лв. в началото и в края на периода; разходите за външни услуги през отчетния период намаляват от 41 хил. лв. на 39 хил. лв.; разходите за амортизации се увеличават от 43 хил. лв. през 2014 г. на 49 хил. лв. през 2016 г.; разходите за персонала се увеличават от 27 хил. лв. на 34 хил. лв.

Общата сума на активите на дружеството намалява от 1009 хил. лв. към 31.12.2014 г. на 718 хил. лв. в края на 2016 г. Дълготрайните активи се увеличават от 605 хил. лв. през 2014 г. на 622 хил. лв. през 2016 г., в резултат на увеличените ДМА в частта машини и оборудване. Краткотрайните активи намаляват от 404 хил. лв. през 2014 г. на 96 хил. лв. през 2016 г., от намалените вземания от клиенти и доставчици, и парични средства в разплащателни сметки.

Записаният капитал на „Кнежа-газ“ ООД остава с непроменена стойност в размер на 680 хил. лв. Резервите са в размер на 51 хил. лв. годишно и остават без промяна през посочения период. Собственият капитал намалява от 719 хил. лв. за 2014 г. на 594 хил. лв. за 2016 г. в резултат на увеличената текуща и непокрита загуба. Делът на собственият капитал в общата стойност на пасива се увеличава от 71% през 2014 г. на 83% през 2016 г. За периода дружеството няма дългосрочни задължения. Текущите задължения намаляват от 290 хил. лв. за 2014 г. на 124 хил. лв. за 2016 г., в резултат на намалените задължения към доставчици.

Отчетните и прогнозни приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в таблица № 6:

Таблица № 6

Показатели	Отчет			Прогноза		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	1 290	661	384	632	690	753
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	1 279	718	451	554	609	667
Счетоводна печалба (хил. лв.)	11	-57	-67	78	81	86
Финансов резултат (хил. лв.)	11	-57	-67	78	80	77
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,19	1,08	0,95	1,01	1,09	1,15
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	1,39	1,71	0,77	1,03	1,4	1,62
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	2,48	9,44	4,79	4,45	4,85	4,91

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Кнежа-газ“ ООД за периода 2014-2016 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода намалява от 1,19 за 2014 г. на 0,95 за 2016 г., което означава, че дружеството е разполагало със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Коефициентът за обща ликвидност е над единица за 2014 г. и 2015 г. и намалява на 0,77 за 2016 г. Това е показател, че през 2016 г. дружеството е имало затруднения със свободни оборотни средства за покриване на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност, показващ степента на независимост от използване на привлечени средства, се увеличава от 2,48 за 2014 г. на 4,79 за 2016 г., което показва, че дружеството е разполагало с достатъчно собствени средства за обезпечаване на обслужване на краткосрочните си задължения.

Въз основа на показателите, изчислени на база обща балансова структура за периода 2014-2016 г., може да се направи изводът, че финансово-икономическото състояние на „Кнежа-газ“ ООД се изменя от *много добро* през 2014 г. и 2015 г. на *относително лошо* в края на 2016 г.

7. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране:

За периода на бизнес плана дружеството планира капиталовата структура да е със 100% дял на собствения капитал. Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала на „Кнежа-газ“ ООД за периода 2017-2019 г. е в размер на 8%, която е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 7,20% и при отчитане на данъчните задължения.

Дружеството предвижда инвестиционната програма да се финансира изцяло от собствени средства от дейността, акумулирани от амортизационните отчисления за всяка година и от реинвестиране на печалбата, които са представени в таблица № 7:

Таблица № 7

Параметър	Единица мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Печалба след данъци	хил. лв.	78	80	77
Амортизации	хил. лв.	71	77	82

Печалбата, след данъци е определена на базата на приходите по прогнозните цени в бизнес плана. Според дружеството, ръстът на печалбата се дължи на нарастващото потребление, следствие от присъединяването на нови клиенти за периода на бизнес плана.

8. Очаквано финансово-икономическо състояние на „Кнежа-газ“ ООД за територията на община Кнежа за периода 2017-2019 г.:

„Кнежа-газ“ ООД е представило прогнозни счетоводни баланси, отчет за приходите и разходите и прогнозен паричен поток за периода 2017-2019 г. За целия период на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалба, както следва: за 2017 г. в размер на 78 хил. лв.; за 2018 г. в размер на 80 хил. лв. и за 2019 г. в размер на 77 хил. лв.

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 632 хил. лв. за 2017 г. на 753 хил. лв. през 2019 г. Структурата на приходите за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ на клиенти и приходи от услуги. Увеличението на общите приходи се дължи основно на увеличените приходи от продажба на природен газ, които нарастват от 609 хил. лв. през 2017 г. на 719 хил. лв. за 2019 г. Ефективността на приходите от продажба на 100 лв. разходи на „Кнежа-газ“ ООД намалява, като от 114,08 през 2017 г. достига 111,80 лева приходи на 100 лева разходи в края на периода.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 554 хил. лв. за 2017 г. на 667 хил. лв. за 2019 г. Основен дял в общите разходи за дейността са разходите за покупка на природен газ. Те са прогнозирани от 392 хил. лв. за 2017 г. да се увеличат до 495 хил. лв. за 2019 г. Дружеството прогнозира разходи за суровини и материали от 5 хил. лв. за целия период. Разходите за външни услуги намаляват от 42 хил. лв. през 2017 г. на 37 хил. лв. през 2019 г. Разходите за амортизации се увеличават от 71 хил. лв. през 2017 г. на 82 хил. лв. през 2019 г. Разходите за възнаграждения и осигуровки също се увеличават от 35 хил. лв. на 37 хил. лв. през 2019 г. Дружеството не прогнозира финансови разходи за периода 2017-2019 г.

Общо активите на дружеството се прогнозира да нарастват от 823 хил. лв. за 2017 г. до 998 хил. лв. в края на периода, в резултат на увеличение както на нетекущите, така и на текущите активи. Нетекущите активи на дружеството се увеличават с 8,38%, от 668 хил. лв. за 2017 г. на 724 хил. лв. за 2019 г., вследствие на увеличаване на дълготрайни материални активи в частта съоръжения.

За посочения период, записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 680 хил. лв. Резервите са в размер на 51 хил. лв. годишно и остават без промяна през посочения период. Дружеството прогнозира увеличение на собствения капитал от 672 хил. лв. за 2017 г. на 829 хил. лв. за 2019 г., вследствие на увеличение на неразпределената печалба. Делът на собствения капитал е относително постоянен - около 83% от общата стойност на пасива за периода на бизнес плана. Рентабилността на собствения капитал на „Кнежа-газ“ ООД намалява от 15% през 2017 г. на 10% през 2019 г. За периода на бизнес плана, дружеството не предвижда дългосрочни задължения. Краткосрочните пасиви се увеличават от 151 хил. лв. за 2017 г. на 169 хил. лв. за 2019 г., в резултат на увеличените задължения към доставчици и данъчни задължения.

От представените прогнозни парични потоци за периода 2017-2019 г. е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната дейност на дружеството – приходи от продажба на природен газ. Прогнозирани са плащания за суровини и материали, за трудови възнаграждения и осигуровки и за други разходи свързани с дейността. Плащанията при инвестиционната дейност на дружеството са свързани с покупка на активи. По отношение на финансовата дейност не са предвидени плащания. От прогнозните парични потоци за периода 2017-2019 г. е видно, че прогнозираните парични наличности са с положителни стойности в края на всяка една година.

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Кнежа-газ“ ООД за периода 2017-2019 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал през периода 2017-2019 г. се увеличава от 1,01 за 2017 г. на 1,15 за 2019 г. Това е показател, че дружеството ще притежава достатъчно свободен собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност се увеличава от 1,03 през 2017 г. на 1,62 през 2019 г., което е показател, че дружеството ще разполага със свободни оборотни средства да обслужва текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност, показващ степента на независимост от ползване на привлечени средства, е 4,45 за 2017 г. и се увеличава на 4,91 за 2019 г. Това е показател, че дружеството ще притежава достатъчно собствени средства за покриването на дългосрочните и краткосрочните си задължения през периода на бизнес плана.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура показват, че финансово-икономическото състояние на „Кнежа-газ“ ООД ще бъде много добро за целия период на бизнес плана. Дружеството ще притежава достатъчно собствен капитал за обслужване на инвестиционните си мероприятия и на финансовите си задължения, както и че ще разполага със свободни оборотни средства за обезпечаване на оперативните си задължения през целия период на бизнес плана.

9. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Съгласно чл. 14 от НРЦПГ, енергийните предприятия могат да предлагат за утвърждаване от Комисията различни тарифни структури по групи клиенти, отразяващи разпределените необходими годишни приходи за предоставяне на услугата за всяка група въз основа на представено проучване за стойността на услугата. Групите клиенти се утвърждават от Комисията по предложение на енергийните предприятия в зависимост от сходни характеристики на потребление и/или по друг признак (чл. 14, ал. 2 от НРЦПГ). „Кнежа газ“ ООД е предложило тарифна структура, която е диференцирана в зависимост от характеристиките на потребление. Основните потребителски групи са: промишлени, ОА и търговски и битови клиенти.

Предложените със заявление с вх. № Е-15-34-10 от 05.10.2017 г. цени за разпределение и за снабдяване с природен газ на клиенти са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени за разпределение на природен газ (лв./1000 м ³)	Пределни цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител (лв./1000 м ³)
Промислени		
до 100 хил. м ³ , вкл.	146.58	9.26
до 400 хил. м ³ , вкл.	116.24	9.26
ОА и търговски		
до 20 хил. м ³ , вкл.	144.50	12.96
до 100 хил. м ³	132.76	12.96
Битови	220.59	60.01

Предложените цени за присъединяване на клиенти към ГРМ са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени (лв.)
Промислени	
до 100 хил. м ³ , вкл.	1445.00
до 400 хил. м ³ , вкл.	1697.00
ОА и търговски	
до 20 хил. м ³ , вкл.	1252.00
до 100 хил. м ³	1445.00
Битови	722.00

„Кнежа-газ“ ООД е подало заявление с вх. № Е-15-34-10 от 19.07.2017 г., коригирано със заявление с вх. № Е-15-34-13 от 05.10.2017 г., с искане за утвърждаване на пределни цени за разпределение на природен газ, пределни цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Кнежа, което е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Цените за дейността „разпределение на природен газ“ и за „снабдяване с природен газ“ по групи и подгрупи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране „горна граница на цени“. На тази регулаторна база и отчитайки конюнктурата на пазара на енергоносителите, „Кнежа-газ“ ООД заявява, че може да изгражда и прилага ефективна ценова стратегия, най-същественото в която е: поддържане на конкурентоспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; избягване на стресирането на пазара с чести и значителни изменения в цените чрез поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време; осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на дейността.

11. Определяне на области за повишаване на ефективността

Дружеството предвижда повишаване на ефективността в следните области:

В производството: рационализиране на снабдителния процес; повишаване производителността на труда - квалификация и мотивация на персонала; прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонал, техника и технологии; ефективна организация на сервизната дейност; годишно, сезонно и дневно планиране и ръководство на експлоатационния процес.

В строителството: прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; стандарти за строителство и осигуряване на качество съгласно международните стандарти; използване на високоефективна строителна техника и създаване на организация за оптимално и използване.

В маркетинга на услугата: изграждане на SCADA (System Control and Data Acquisition); монтиране на електронни разходомери; изграждане на Billing System; изграждане на центрове за работа с потребителите; атрактивни рекламни кампании; внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите.

Въз основа на всичко гореизложено, може да се приеме, че параметрите, заложените от „Кнежа-газ“ ООД в бизнес плана за периода 2017-2019 г., ще осигурят на дружеството необходимите материални и финансови ресурси за изпълнение на лицензионните му задължения във връзка с дейностите „разпределение на

природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ на територията на община Кнежа.

Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 1, ал. 3 и ал. 5 във връзка с чл. 49, ал. 2, т. 3 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

Одобрява бизнес план на „Кнежа-газ“ ООД за периода от 2017 г. до 2019 г. за територията на община Кнежа.

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