



РЕШЕНИЕ

№ БП - 6
от 27.07.2017 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 27.07.2017 г., като разгледа подаденото от „КарловоГаз“ ООД, заявление за одобряване на бизнес план за територията на община Карлово за периода 2017-2021 г. и доклад с вх. № Е-Дк-509 от 24.07.2017 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-47-11 от 07.11.2016 г., коригирано със заявление с вх. № Е-15-47-11 от 12.12.2016 г. от „КарловоГаз“ ООД за одобряване на бизнес план за територията на община Карлово за периода 2017-2021 г.

Със Заповед № З-Е-193 от 16.11.2016 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). С писмо с изх. № Е-15-47-11 от 15.11.2016 г. на КЕВР, от дружеството е изисквана следната допълнителна информация: преработено заявление за одобряване на бизнес план; преработен бизнес план за периода 2017-2021 г.; сравнение на данните, заложили в инвестиционната и производствената програма, отчетни данни за периода от 2012-2015 г. и прогнозни данни за 2016 г. за извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, групи клиенти с натрупване и отчетена консумация на природен газ. С писмо с вх. № Е-15-47-11 от 24.11.2016 г. „КарловоГаз“ ООД е поискало от КЕВР удължаване на срока за представяне на изискваните данни и документи до 12.12.2016 г. С писмо с вх. № Е-15-47-11 от 12.12.2016 г. дружеството е предоставило изискваната информация.

С писмо с вх. № Е-15-47-11 от 19.01.2017 г. „КарловоГаз“ ООД е предоставило допълнителна информация за продаденото количество природен газ и брой клиенти по групи за 2016 г. от лицензионната дейност на дружеството.

С писмо с изх. № Е-15-47-11 от 25.01.2017 г. на КЕВР от дружеството е изисквано да предостави следните данни, документи и информация: подробна обосновка за посочените дългосрочни и краткосрочни задължения в годишните финансови отчети за 2013 г., 2014 г. и 2015 г., които не са отразени в прогнозните отчети за периода 2017-2021 г.; обосновка за високия темп на нарастване на финансовия резултат през периода 2017-2021 г.; предвид обстоятелството, че в инвестиционната програма (глава VI от предложението за одобрение бизнес план, стр. 16) „КарловоГаз“ ООД е предвидило възможност за присъединяване на потребители от територията на гр. Сопот, на дружеството е напомнено, че за територията на община Сопот титуляр на лицензиите за „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е „Аресгаз“ АД; предвид заложените високи стойности на консумация на природен газ в предоставения за одобрение бизнес план за община Карлово, от дружеството е изисквано да представи информация дали са включени потребители от община Сопот, които се планира да бъдат снабдявани с природен газ.

С писмо с вх. № Е-15-47-11 от 08.02.2017 г. „КарловоГаз“ ООД е посочило следното: през първите два периода е завършено изграждането на основната структура на газоразпределителната мрежа, създаваща условия за присъединяване на значителен брой стопански и битови клиенти; положителната роля на проекта „Дезире“ на МФ Козлодуй и Министерство на енергетиката за развитието на пазара на природен газ в общината, поради което се наблюдава ръст при битовите клиенти.

„КарловоГаз“ ООД заявява, че не планира изграждане на енергийни обекти извън лицензионната си територия, както и че е предложило на „Аресгаз“ АД да се присъедини към АГРС Карлово, което ще ускори газификацията на територията на гр. Сопот.

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

„КарловоГаз“ ООД е дружество с ограничена отговорност със седалище и адрес на управление: Република България, област Пловдив, община Карлово, гр. Карлово, ул. „Петко Събев“ № 1, с ЕИК 160067428. Предметът на дейност на „КарловоГаз“ ООД е „Разпределение на природен газ на територията на община Карлово, търговска и всякакъв друг вид дейност, незабранена от Закона или други нормативни актове на Българското законодателство“. Управител на „КарловоГаз“ ООД е Пламен Петров Павлов. Съдружници в „КарловоГаз“ ООД са: „Си Ен Джи Марица“ ООД и община Карлово, видно от Дружествен договор от 27.06.2014 г. Съгласно чл. 6 и чл. 7 от дружествения договор, капиталът на дружеството е в размер на 5000 (пет хиляди) лева, които са разпределени между съдружниците както следва: „Си Ен Джи Марица“ ООД с дялове, представляващи 66% от капитала и Община Карлово – с дялове, представляващи 34% от капитала на дружеството.

От извършената служебна справка в Търговския регистър, по партидата на „КарловоГаз“ ООД са вписани следните запови върху дружествения дял на „Си Ен Джи Марица“ ООД:

- първи по ред запов в полза на „Корпоративна търговска банка“ АД (в несъстоятелност). Основание за налагане на заповра е дело № 20158440403462 на съдебен изпълнител. Размерът на заповра е 2402350.65 лева, 43465.96 лева мораторни/изтекли лихви, изчислени към дата 29.10.2015 г., и 324907.31 лева лихви.

- втори по ред запов в полза на „Корпоративна търговска банка“ АД (в несъстоятелност). Основание за налагане на заповра е дело № 20158440403333 на съдебен изпълнител. Размерът на заповра е 1456070.34 лева, 26342.74 лева мораторни/изтекли лихви, изчислени към дата 28.10.2015 г., и 124813.57 лева лихви.

- трети по ред запов в полза на „Корпоративна търговска банка“ АД (в несъстоятелност). Основание за налагане на заповра е дело № 20158440403332 на съдебен изпълнител. Размерът на заповра е 7999962.80 лева, 144732.66 лева мораторни/изтекли лихви, изчислени към дата 28.10.2015 г., и 1057375.50 лева лихви.

„КарловоГаз“ ООД е титуляр на лицензия № Л-266-08 от 07.05.2008 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-266-12 от 07.05.2008 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ на територията на община Карлово, за срок до 07.05.2043 г.

С Решение № БП-012 от 05.11.2012 г. Комисията е одобрила бизнес план на „КарловоГаз“ ООД за територията на община Карлово за периода 2012-2016 г.

С Решение № Ц-62 от 28.11.2012 г. Комисията е утвърдила цени на „КарловоГаз“ ООД за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ на потребители при изградена връзка с преносната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител до изграждане на връзката между газоразпределителната и газопреносната мрежа и цени за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа на територията на община Карлово, при продължителност на регулаторния период от 2012 до 2016 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 периодично се актуализира, без това да се счита за изменение на лицензията.

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

I. Бизнес план на „КарловоГаз“ ООД за периода 2017-2021 г.

Бизнес планът на „КарловоГаз“ ООД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ. Въз основа на предоставената информация, Комисията разгледа и анализира основните технически и икономически аспекти, както и финансовото състояние на дружеството към момента на съставяне на бизнес плана и очакваното развитие на дейността за периода 2017-2021 г.

1. Инвестиционна програма

Територията на община Карлово е отдалечена от националната газопреносна мрежа, с ограничен потенциал за потребление на природен газ от икономическите субекти, отрицателното демографско развитие, разпръснатост на населените места, традиционно ориентирани към твърдите горива битови клиенти. Според дружеството, към настоящия момент няма икономически интерес за изграждане на довеждащ газопровод до територията на общината, поради високите инвестиционни разходи за отчуждителни мероприятия, строително-монтажни дейности за газовите съоръжения на довеждащ газопровод и разпределителните мрежи, както и поради недостатъчно потребление. Алтернативно решение е приложението на технологията „Виртуален газопровод“, чрез която се осъществява пренос на природен газ от обекта за компресиране, присъединен към националната преносна мрежа до индивидуални клиенти и разпределителни мрежи на клиентски групи, разположени в зона с радиус до 150 км.

Бизнес планът на дружеството включва:

- Изграждане на инфраструктура на локални газоразпределителни мрежи в община Карлово – гр. Карлово, гр. Калофер, гр. Клисурса, гр. Баня и др.
- Изграждане на локални терминали (външни газови хранилища и автоматични газорегулиращи станции) за регулиране на природен газ за локалните мрежи. Локалните терминали се изграждат в непосредствена близост до клиентските групи, с оглед минимизиране на капиталовите разходи. Те имат временен характер и подлежат на преместване, съобразно развитието на пазара и разпределителните мрежи. След изграждането на разпределителната мрежа, терминалът се позиционира върху терена на ГРС, проектиран за присъединяване чрез довеждащия газопровод към преносната мрежа.
- Изграждане на локални разпределителни мрежи, които се проектират и изпълняват като части от устройствените схеми, като се обединяват поетапно в обща газова инфраструктура. В първия период се изгражда линейна мрежа на разпределителните газопроводи на локалните мрежи за присъединяване на общински, общественно-административни търговски обекти и прилежащите битови клиенти в централните зони на гр. Карлово и на локални мрежи за присъединяване на промишлени клиенти в индустриалния квартал на града.
- Изграждане на локални хранилища на индивидуални клиенти, за снабдяване с природен газ.

През периода 2017-2021 г., лицензиантът планира да развива линейните участъци по квартали и обекти в гр. Карлово и да присъединява нови клиенти. От изградения опорен пръстен е проектирано отклонение за захранване на индустриална

зона Запад. Приоритетна задача според дружеството е присъединяването на основните промишлени предприятия, между които тези в промишлена зона „Югоизток“ - месокомбинат „Бони оборот“, фабрика за кучешка храна „Европетс“, вагоноремонтен завод и промишлена зона (ПЗ) – кв. 110, до която дружество е изградило газопроводно отклонение от основния разпределителния газопровод по бул. „Геофан Райнов“.

„КарловоГаз“ ООД предвижда присъединяването на нови клиенти-битови и търговски по изграденото трасе на мрежата. При строителството на ГРМ са изградени газопроводни отклонения пред жилищни сгради и търговски обекти, поставени в обсадни тръби и запечатани спирателни кранове. Дружеството декларира готовност да доставя природен газ чрез технологията „MATbuster“, с която се допълват стационарни контейнери за природен газ, с единична вместимост от 600 литра воден обем. Разработената система за индивидуално хранване, чрез стационарни многоелементни газови контейнери „Газ бокс“ предоставя възможност за газифициране на индивидуални обекти, отдалечени от разпределителната мрежа.

По данни на дружеството, общински съвет-Карлово е актуализирал плана за развитие на общината, като е заложил учредяването на общински възмезден екологичен фонд, който ще се прилага за преференциално намаляване на данъчната основа за облагане с данък сграда на собствениците на имоти, преминали/преустроили своите инсталации за ползването / на природен газ. Във фонда ще се генерират и глобите на основните замърсители с парникови газове и фини частици, което също ще повлияе за разширяване приложението на природен газ на територията на общината.

През периода 2017-2021 г. „КарловоГаз“ ООД ще завърши проектираните линейни обекти с разрешения за строеж, както и /ще започне изграждането на/ нови обекти. Предвижда се изграждането на нов терминал за природен газ в гр. Карлово, състоящ се от външно газохранилище с обем 45 000 литра и капацитет от 1700 нм³/ч. На площадката на терминала е проектиран демонстрационен център, офис с клиентски център и сервизна база на дружеството в гр. Карлово. Терминалът е разположен в общински терен с обща площ 2.30 м², в който е учредено право на строеж в полза на ГРД. През изминалия период е изграден присъединителния газопровод между ГРМ и терминала.

Дружеството планира да внедри разработената през 2015 г. система за дистанционно наблюдение и отчет на потреблението на клиентите с по-голяма консумация, която оптимизира част от ИКУНК системата и осигурява ежедневно отчитане на потреблението и краткосрочно прогнозиране.

„КарловоГаз“ ООД планира изработване на устройствени план-схеми за газификация на гр. Калофер, гр. Баня, гр. Клисура, с. Кърнаре, с. Розино и с. Ведраре и поетапно изграждане на локални мрежи в населените места.

Дружеството планира чрез точково хранване да се снабдят с природен газ индивидуални клиенти, предимно стопански, в с. Домлян – млекозавод Домлян, в с. Каравелово – розоварна на „Българска роза“, р. Бяла река – Рибарник и комплекс и др.

Инвестиционната програма на „КарловоГаз“ ООД през периода 2017-2021 г. предвижда изграждането на 19 464 м газоразпределителна мрежа (от която 13 118 м разпределителни газопроводи и 6346 м отклонения) и прилежащите им съоръжения на обща стойност 2244 хил. лева. Дружеството предвижда развитието на ГРМ да бъде към промишлените зони и по-гъсто населените квартали на гр. Карлово, като през 2020 г. газоразпределителната мрежа в града ще бъде изцяло завършена.

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

Таблица № 1

Параметър	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	ОБЩО:
Инвестиции в ГРМ	хил. лв.	201	405	309	515	0	1 430
	м	2 697	5 651	4 177	6 939	0	19 464
Инвестиции в стопански съоръжения	хил. лв.	149	60	37	2	0	247
	бр.	6	6	4	0	0	16
Инвестиции в битови съоръжения	хил. лв.	187	208	79	93	0	568
	бр.	106	654	178	234	0	1 172
Общо:	хил. лв.	537	673	424	610	0	2 244

2. Производствена програма

Община Карлово е частично газифицирана, като от услугата се ползват 2 промишлени, 12 обществено-административни и търговски и 34 битови клиенти. С изключение на млекозавод „Ем Джей Дериз“ ЕООД, останалите стопански клиенти са обекти от обществено-административната структура на града. Потребителите със засилена консумация на гориво през зимния сезон (училища, детски градини, болнични и административни обекти), които вече са захранени с природен газ са 12 бр. Потенциалните индустриални клиенти са групирани в двете промишлени зони (ПЗ) на града: ПЗ „Югоизток“ и ПЗ - кв. 110, както „Българска роза“ и „Българска коприна“.

„КарловоГаз“ ООД в процеса на работа през периода на изминалия бизнес план е установило необходимостта от промяна на тарифната структура на клиентите за територията на община Карлово, за да се решат следните съществуващи проблеми:

1. Създаване на условия за равнопоставеност на клиенти с подобни обеми на годишно потребление, попадащи в различни групи „ОА и търговски“ или „Промислени“. Според дружеството, това са клиенти, ползващи природен газ за осъществяване на своята стопанска дейност, без значение на нейния характер и следва да бъдат поставени при еднакви ценови условия. Това може да бъде постигнато само, ако бъдат обединени в единна група стопански клиенти;

2. Прилаганата досега тарифна структура на промишлените клиенти обхваща много широк диапазон на обем на годишна консумация от 200 хил. м³ до над 1000 хил. м³. Същевременно броят на промишлените клиенти не е голям и е крайно неравномерно разпределен по показателя „обем на потребление“. Основните ефекти от това са:

- част от групите на тарифната структура остават без представители, респ. без възможност да се определи цена за тази група. Потреблението, особено на промишлените консуматори е конюнктурно, разминава се с планираните количества и има случаи, когато клиент попада в такава „празна“ група. Това създава реален проблем при прилагането на одобрените цени;

- струпването на относително голям брой клиенти в ниския диапазон на тарифата, които се комбинират с няколко консуматора с няколко пъти по-голям обем на потреблението деформира графиката на изменение на цената в тарифните подгрупи в полза на големите клиенти. Това води до получаване на цени за малките консуматори по-високи от консуматорите със същото потребление, но от групата на ОА и Т (където диапазонът е по-малък и разпределението на консуматорите е по-равномерно), което според дружеството е некоректно.

В резултат на този анализ, „КарловоГаз“ ООД счита, че за да се получат по-справедливи и пазарно обосновани цени е необходимо обединяването на обществено-административните, търговските и промишлените клиенти в една група „стопански клиенти“. Тарифните групи са определени съгласно критерия за максимална представителност. Предложената нова тарифна структура обхваща две групи: **стопански**, включваща промишлените, обществено-административните и търговските клиенти, и **битови клиенти**.

Видно от представената производствена програма, в края на петгодишния период се очаква годишната консумация на природен газ в община Карлово да достигне 9 130 хил. м³/г., реализирана от 1 245 бр. клиенти.

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

Таблица № 2

Групи клиенти	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Стопански	хил.м ³ /г.	1 461	3 431	3 824	4 894	5 087
Битови	хил.м ³ /г.	88	898	2 181	3 869	4 042
ОБЩО:	хил.м³/г.	1 550	4 330	6 005	8 763	9 130

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

Таблица № 3

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Стопански	брой	14	17	17	18	18
Битови	брой	55	304	695	1 194	1 227
ОБЩО:	брой	69	321	712	1 212	1 245

Заявилите желание да преустроят мощностите си от газьол на природен газ са: промишлена зона - кв. 110, „Българска коприна“ и др. промишлена зона - кв. 110 – през 2017 г., а „Карловска коприна“ и „Българска роза“ след 2018 г. Всички промишлени абонати ще ползват природния газ за технологични нужди и отопление.

Групата на обществено-административни и търговски клиенти включва сградата на общинската администрация, както и всички значими обществени (държавни и общински) заведения, в т.ч. болницата, медицински център, читалището, гимназия, две начални и три основни училища, ясла и детска градина и обект на МО – Стрямска бригада. През 2017 г. клиенти на дружеството се предвижда да станат „Стрямска бригада“ и ОУ „Вапцаров“.

Битовите клиенти в града са над 490 многофамилни жилищни сгради и имат изградени локални отоплителни инсталации. Потреблението при тях е за отопление, за подгряване на вода за битови нужди и за готвене.

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

Ремонтната програма на „КарловоГаз“ ООД включва следните дейности, извършвани от експлоатационния персонал на дружеството: по отношение на газопроводите от ГРМ са предвидени: обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник, съгласуване и контрол на строително-монтажни работи в близост до подземни газопроводи от външни организации и лица, изпускане и запълване с природен газ на действащи и нови газопроводи при планови дейности по разширение и текуща поддръжка, текуща поддръжка на кранови възли, извършване на основни ремонти; поддържане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения, извършване на обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране пропуск на природен газ, съставяне на досиета, картографичен материал и база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията.

По отношение на системата за катодна защита са предвидени: измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите, анализ и мерки, поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации, поддръжка и обслужване на въздушни преходи (боядисване, ограждения, предупредителни табелки), извършване на ремонти по системата (анодни заземители, електроизолиращи фланци, станции за катодна защита), участие и контрол при извършване на електрометрично обследване на подземните газопроводи и ремонт на изолационното покритие в случай на констатирани нарушения.

Поддръжката на съоръженията и инсталациите включва: извършване на проверка и настройка на оборудването, обслужвано от експлоатационния персонал, извършване на основни ремонти и преустройства, проверка и обслужване на одориращите станции и съставяне на досиета и на база данни за съоръженията, текуща поддръжка на съоръженията.

За разходомерните системи се изготвят годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване и се съставят база данни за всички елементи на разходомерните системи, проверки и смяна при нужда на измервателните уреди.

Аварийната готовност и газова безопасност включват организиране и провеждане на аварийни тренировки, поддръжка на аварийния автомобил и оборудването.

Работата с клиентите включва следене и регулиране на работните и аварийни режими на ГРМ в съответствие с договорите за доставка, ръководене при пускането и спирането на природен газ към клиентите, издаване на оперативни разпореждания на експлоатационния персонал, събиране и обработка на оперативни данни за ГРМ, поддръжка и архив на базата данни, приемане на заявки от клиенти и подаване на заявки към висшестоящ диспечер, водене на оперативна документация.

4. Социална програма

„КарловоГаз“ ООД заявява, че изпълнява социалната програма от предишния бизнес план, в резултат на която до момента са постигнати следните социални ефекти:

- разкрити са нови работни места, които са заети от местните трудови ресурси, които са преминали обучение по изискванията на Наредба за устройство и безопасна експлоатация на преносни, разпределителни газопроводи и газови съоръжения и инсталации (НУБЕПРГСИ);

- работниците и служителите на дружеството получават работно облекло, автомобилен транспорт и телефон за комуникация по време на дежурства и изпълнение на работните ангажименти.

„КарловоГаз“ ООД осигурява безопасни и здравословни условия на труд, провеждат се ежегодни профилактични прегледи, работниците посещават ежегодни курсове за повишаване на професионалната им квалификация.

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 други разходи.

Разходите, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ, включват разходи за материали, зависещи от количеството пренесен/доставен 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.	2020 г.	2021 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	400	471	520	555	576
Разходи за материали	8	8	10	10	13
Разходи за външни услуги	70	70	70	70	70
Разходи за амортизации	257	328	374	409	429
Разходи за заплати и възнаграждения	50	50	50	50	50

Разходи за социални осигуровки	9	9	9	9	9
Социални разходи					
Други разходи	7	7	7	7	7
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР	1	1	2	4	5
Общо разходи за разпределение:	400	472	522	558	581

В структурата на прогнозните разходи за дейността „разпределение на природен газ“, най-голям дял имат разходите за амортизация – 71%, следвани от разходи за външни услуги – 14% и разходи за заплати – 10%.

Разходите за дейността „разпределение на природен газ“ представляват 92% от общия обем разходи. Те включват условно-постоянни разходи (УПР), свързани с експлоатацията на ГРМ, и променливи разходи, зависещи от количествата пренесен природен газ.

5.1. Условно-постоянни разходи за дейността „разпределение на природен газ“

5.1.1. Разходите за материали включват: разходи за гориво за транспортните средства; за работно облекло; материали за текущо поддържане – за закупуване на резервни части и материали за ремонт на ГРМ, прогнозирани като 0.064% от балансовата стойност на мрежата.

5.1.2. Разходите за външни услуги включват:

- разходи за проверка на уреди, прогнозирани за всяко едно въведено в експлоатация съоръжение, обслужващо стопански клиенти и битово съоръжение при съответната периодичност на проверките;

- разходи за въоръжена и противопожарна охрана, съгласно сключен договор;

- разходи за застраховки на ГРМ, вкл. имуществена застраховка „Индуриален пожар и други щети на имущество“, прогнозирани на база на действащите през 2016 г.;

- пощенски, телефонни и абонаментни такси, прогнозирани в зависимост от средносписъчния брой на персонала и отчетните разходи през 2016 г.;

- разходи за наеми на техника, склад и площадка на ГРЗП, планирани по текущите стойности на наемните договори;

- други разходи в т.ч. за вода, отопление, абонаментно поддържане и такси, прогнозирани на база на отчетните разходи през 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, които включват начислените работни заплати на целия персонал. Средносписъчният брой на персонала остава общо 6 работници, служители и управленски състав и е постоянен за целия период;

5.1.5. Социални осигуровки, които включват начислените суми за социални и здравни осигуровки, социални надбавки и други обезщетения, полагащи се на работниците и служителите по Кодекса на труда за извънреден и допълнителен труд, както и за работа при вредни за здравето условия;

5.1.6. Други разходи, които включват: разходи за охрана на труда и разходи за командировки на персонала.

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

Разходи за одорант - отнасят се само за дейността „разпределение на природен газ“, в зависимост от планираните продажни количества природен газ.

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ представляват 8% от общите планирани разходи на дружеството през периода на бизнес плана. Те включват само УПР, като нарастват от 40 хил. лв. за 2017 г. на 42 хил. лв. през 2021 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 (лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка - УПР, в т. ч:	40	42	42	42	42
Разходи за материали	4	4	4	4	4
Разходи за външни услуги	15	14	14	14	14
Разходи за амортизации	2	5	5	5	5
Разходи за заплати и възнаграждения	7	7	7	7	7
Разходи за социални осигуровки	1	1	1	1	1
Социални разходи					
Други разходи	10	10	10	10	10
Разходи, пряко зависещи от доставени количества природен газ -ПР	0	0	0	0	0
Общо разходи за снабдяване:	40	42	42	42	42

5.3. Условно-постоянни разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ включват:

5.3.1. *Разходи за материали*, прогнозираны в размер на 4 хил. лева годишно за периода и включващи: разходи за гориво за транспорт; разходи за работно облекло; разходи за канцеларски материали;

5.3.2. *Разходи за външни услуги*, които са около 34% от общите разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“. Тези разходи включват: разходи за застраховки, данъци и такси, пощенски разходи и разходи за телефони;

5.3.3. *Разходи за амортизации*, които представляват 10% от разходите за тази лицензионна дейност и нарастват от 2 хил. лв. за 2017 г. на 5 хил. лв. през 2018 г. и остават непроменени през останалата част от периода;

5.3.4. *Разходи за заплати и възнаграждения*, които са 17% от общите разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“;

5.3.5. *Разходи за социални осигуровки и надбавки*, които са 3% от общите разходи за дейността;

Други разходи са с относителен дял 25% в общия обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ и са в размер на 10 хил. лева годишно, като включват разходи за реклама и маркетинг, и разходи за командировки.

Дружеството не е предвидило променливи разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода 2017-2021 г. включително.

6. Финансово-икономическо състояние на „КарловоГаз“ ООД за периода 2013-2015 г.

От годишните финансови отчети на „КарловоГаз“ ООД е видно, че дружеството реализира следните финансови резултати за периода: загуба в размер на 11 хил. лв. за 2013 г., печалба от 19 хил. лв. за 2014 г. и печалба в размер на 55 хил. лв. за 2015 г.

Общите приходи от дейността на дружеството нарастват от 289 хил. лв. през 2013 г. на 595 хил. лв. за 2015 г. С най-голям дял от реализираните приходи са приходите от продажба на природен газ, които нарастват от 275 хил. лв. през 2013 г. на 557 хил. лв. за 2015 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от услуги и разходи за придобиване на активи по стопански начин.

Общите разходи на дружеството през разглеждания период нарастват от 300 хил. лв. за 2013 г. на 540 хил. лв. за 2015 г. Основен дял в общите разходи за дейността имат разходите за покупка на природен газ, като разходи се увеличат от 248 хил. лв. за 2013 г. на 464 хил. лв. за 2015 г. Разходите за материали нарастват от хиляда лв. за 2013 г. на 2 хил. лв. за 2015 г. Разходите за външни услуги от 19 хил. лв. за 2013 г. нарастват на 20 хил. лв. за 2015 г. Разходите за възнаграждения и осигуровки нарастват от 21 хил.

лв. през 2013 г. на 47 хил. лв. в края на 2015 г. Другите разходи, без разходите за покупка на газ намаляват от 10 хил. лв. за 2013 г. на 6 хил. лв. за 2015 г.

Сумата на актива на дружеството нараства от 344 хил. лв. за 2013 г. на 533 хил. лв. за 2015 г. Нетекущите активи на дружеството се увеличават от 258 хил. лв. за 2013 г., като достигат до 416 хил. лв. за 2015 г. Текущите активи нарастват от 86 хил. лв. за 2013 г. на 117 хил. лв. към края на 2015 г., вследствие нарастване на краткосрочните вземания от клиенти и парични средства в брой.

Записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 5 хил. лв. за периода. Собственият капитал на дружеството от -47 хил. лв. нараства на 27 хил. лв. за 2015 г., в резултат на увеличение на текущата печалба.

Нетекущите пасиви нарастват от 388 хил. лв. за 2013 г. на 475 хил. лв. за 2015 г., в резултат на нарастване на задълженията в частта „други“. Текущите пасиви нарастват от 3 хил. лв. за 2013 г. на 31 хил. лв. за 2015 г. основно от увеличение на задълженията към доставчици и осигурителните задължения.

Отчетните приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Показатели	Отчет		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	289	514	595
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	300	495	540
Счетоводна печалба/загуба (хил. лв.)	-11	19	55
Финансов резултат (хил. лв.)	-11	19	55
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	-0,18	-0,08	0,06
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	28,67	9,5	3,77
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	-0,12	-0,06	0,05

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „КарловоГаз“ ООД за периода 2013-2015 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода от -0,18 за 2013 г. нараства на 0,06 за 2015 г. Това означава, че дружеството не е разполагало със свободен собствен капитал за инвестиции в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност намалява от 28,67 за 2013 г. на 3,77 за 2015 г., но остава над единица, което е показател, че дружеството е имало достатъчно свободни оборотни средства за погасяване на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност, показващ степента на независимост от ползване на привлечени средства, се изменя от -0,12 за 2013 г. на 0,05 за 2015 г., което е индикатор, че дружеството е имало затруднения при покриването със собствени средства на дългосрочните и краткосрочните си задължения.

От стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база балансова структура за периода 2013-2015 г. може да се определи, че общото финансово-икономическо състояние на „КарловоГаз“ ООД е относително лошо.

7. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране и очаквано финансово-икономическо състояние на „КарловоГаз“ ООД за територията на община Карлово за периода на бизнес плана.

„КарловоГаз“ ООД планира да осъществи проекта за газификация със собствени средства на дружеството, които ще бъдат инвестирани в два етапа:

Етап I - 2017-2018 г., през който се предвиждат сумарни инвестиции в дълготрайни активи в размер на 1 594 хил. лв. за доизграждане и пълна окомплектовка

на газоразпределителния пункт и демо-центъра, както и изграждане на ГРМ до основните промишлени клиенти. Към края на този етап ГРМ ще бъде изградена на 82%, съоръженията на 95%, а отклоненията и газоизмервателните съоръжения на 77% и 76%. Средствата за инвестициите ще бъдат осигурени от вноски на собствениците в общ размер на 500 хил. лв., от акумулираната печалба в размер на 902 хил. лв. и от амортизационните отчисления в размер на 595 хил. лв., т.е. няма необходимост от привлечени средства.

Етап II – 2019-2021 г., през който се предвижда окончателното изграждане на разпределителните газопроводи, отклоненията и съоръженията. Финансирането ще бъде чрез реинвестиция на натрупаната печалба от 6 257 хил. лв. и амортизационните отчисления в размер на 1 278 хил. лв., с които ще се покрият планираните инвестиционни потребности от 1 502 хил. лв. (от тях 468 хил. лв. за ДМА от приходи за присъединяване).

Според дружеството използването на собствен капитал в проекта повишава brutната доходност на капитала, осигурява висока ликвидност и безрискова капиталова структура. Липсата на привлечени средства намалява икономическата рентабилност на активите, но това е с цел осигуряване на стабилност на проекта.

Прогнозната капиталова структура и обема на капитала за лицензионната територия са отразени в таблица № 10:

Таблица № 10

Описание	Единица мярка	Стойности				
		2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Собствен капитал	хил. лв.	3 722	4 575	5 981	8 349	10 832
Дял на собствения капитал	%	100%	100%	100%	100%	100%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал	%	8%	8%	8%	8%	8%
Норма на възвръщаемост на капитала	%	8.89%	8.89%	8.89%	8.89%	8.89%

Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала след данъчно облагане е 8.89% и е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 8% при отчитане на данъчните задължения.

8. Очаквано финансово-икономическо състояние на „КарловоГаз“ ООД за територията на община Карлово през периода 2017-2021 г.

„КарловоГаз“ ООД е представило финансов отчет за 2016 г. за лицензираната територия на община Карлово. Общите приходи за 2016 г. са на стойност 533 хил. лв. Общо разходите за 2016 г. са на стойност 516 хил. лв. Финансовият резултат за 2016 г. е прогнозиран като печалба в размер на 17 хил. лв. Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за 2016 г. е 0.08, коефициентът на обща ликвидност е 2.58 и коефициентът на финансова автономност е 0.07 за 2016 г. Дружеството е посочило, че през 2017 г. се предвижда дългосрочните и краткосрочните задължения да се погасят от съдружниците, поради което в бизнес плана за следващия период не се предвижда използване на заеман капитал за осъществяване на лицензионната дейност.

Дружеството е представило прогнозен баланс, отчет за приходи и разходи и обобщени баланс и отчет за приходите и разходите за периода 2017-2021 г.

Прогнозните приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в таблица № 11:

Таблица № 11

Показатели	Прогноза				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.

Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	1 260	3 707	5 259	7 776	7 872
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	1 208	2 758	3 698	5 144	5 114
Счетоводна печалба/загуба (хил. лв.)	53	949	1 561	2 632	2 758
Финансов резултат (хил. лв.)	48	854	1 405	2 369	2 483
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,03	1,12	1,39	1,76	2,52

„КарловоГаз“ ООД прогнозира за годините от периода на бизнес плана да реализира печалби, както следва: 48 хил. лв. за 2017 г., 854 хил. лв. за 2018 г.; 1 405 хил. лв. за 2019 г.; 2 369 хил. лв. за 2020 г. и 2 483 хил. лв. за 2021 г.

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 1 260 хил. лв. за 2017 г. на 7 872 хил. лв. през 2021 г., което се дължи основно на нарастващите приходи от продажби на природен газ. Структурата на общите приходи включва още приходи от присъединяване и др. Ефективността на приходите от продажба на 100 лв. разходи на „КарловоГаз“ ООД нараства, като от 103.92 лева през 2017 г. ще достигне 146.05 лева приход на 100 лева разходи в края на периода.

Дружеството прогнозира разходите за оперативната дейност да се увеличат от 1 208 хил. лв. за 2017 г. на 5 114 хил. лв. за 2021 г. Основен дял в общите разходи за дейността имат разходите за покупка на природен газ, който нараства от 63% до 87% в края на периода, като се увеличат от 755 хил. лв. за 2017 г. до 4 450 хил. лв. за 2021 г. Дружеството прогнозира разходите за материали да се увеличат от 13 хил. лв. през 2017 г. до 22 хил. лв. през 2021 г. Разходите за външни услуги са прогнозирани с постоянен размер от 84 хил. лв. за целия период. Разходите за амортизации са прогнозирани да се увеличат от 260 хил. лв. през 2017 г. на 458 хил. лв. през 2021 г. Разходите за възнаграждения и осигуровки са прогнозирани в размер на 67 хил. лв. за целия период.

Общата сума на актива нараства от 3 722 хил. лв. за 2017 г. на 10 832 хил. лв. в края на периода. Дълготрайните активи нарастват от 3 604 хил. лв. за 2017 г. на 4 296 хил. лв. за 2021 г. Краткотрайните активи на дружеството се увеличават от 117 хил. лв. за 2017 г. на 6 536 хил. лв. през 2021 г., от увеличени други краткосрочни вземания и парични средства в брой.

„КарловоГаз“ ООД е посочило, че предвижда увеличаване на капитала на дружеството, като записаният капитал от 5 хил. лв. през 2016 г. се увеличава на 505 хил. лв. през 2017 г. и се прогнозира да остане с непроменена стойност до края на периода. Резервите остават с непроменена стойност от 3 137 хил. лв. за целия период. Дружеството прогнозира поетапно увеличение на собствения капитал (включващ записан капитал, резерви, натрупана загуба/печалба и текущ финансов резултат) от 3 722 хил. лв. за 2017 г. да нарасне на 10 832 хил. лв. за 2021 г., в резултат на увеличение на неразпределената и текущата печалба. Дружеството не предвижда дългосрочни и краткосрочни задължения за периода на бизнес плана.

От представените прогнозни парични потоци за периода е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството – постъпления от продажба на природен газ на клиенти. При оперативната дейност са прогнозирани плащания на доставчици, на персонала, за социално осигуряване и други разходи. По отношение на инвестиционната дейност са предвидени плащания, свързани основно с инвестиционни разходи за изграждане на газоразпределителната мрежа. По отношение на финансовата дейност се предвиждат постъпления на средства на собствениците през 2017 г. и плащания на данъци.

От представените парични потоци за периода 2017-2021 г. е видно, че прогнозираните парични наличности са с положителни стойности в края на всяка една година от периода на бизнес плана.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал през периода нараства от 1,03 през 2017 г. на 2,52 за 2021 г., което е показател, че

дружеството ще разполага със собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

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).

„КарловоГаз“ ООД е предложило тарифна структура, която е диференцирана в зависимост от сходни характеристики на потребление. Основните потребителски групи са: стопански и битови клиенти.

Предложените цени за пренос на природен газ през ГРМ и за снабдяване с природен газ на клиенти са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./1000 м ³)	Пределни цени за снабдяване с природен газ (лв./1000 м ³)	Компонента за снабдяване със СПГ (лв./1000 м ³)
Стопански			
до 20 хил. м ³	250.08	8.23	200.85
до 50 хил. м ³	189.37	8.23	200.85
до 100 хил. м ³	158.68	8.23	200.85
до 250 хил. м ³	111.23	8.23	200.85
до 500 хил. м ³	84.68	8.23	200.85
до 1000 хил. м ³	78.95	8.23	200.85
над 1000 хил. м ³	51.43	8.23	200.85
Битови	268.78	25.82	200.85

Забележка: в предложените за утвърждаване цени не са включени ДДС и акциз

Предложените цени за присъединяване на клиенти към ГРМ са посочени в таблица № 10:

Таблица № 10

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени (лв.)
Стопански	
до 5 нм ³ /час	1334
до 20 нм ³ /час	1349
до 40 нм ³ /час	1600
до 70 нм ³ /час	2186
до 120 нм ³ /час	2258
до 300 нм ³ /час	2258
над 300 нм ³ /час	2258
Битови	505

„КарловоГаз“ ООД е подало заявление с вх. № Е-15-47-12 от 07.11.2016 г. и коригирано със заявление с вх. № Е-15-47-12 от 15.03.2017 г. с искане за утвърждаване на цени за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Карлово, което е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Механизмите за равномерно изменение на цените при значително изменение на ценообразуващите елементи са в основата на метода на ценообразуване на природния

газ – метод „горна граница на цени“. Енергийните предприятия могат да прилагат пониски от утвърдените от Комисията цени при условие, че това не води до кръстосано субсидиране между отделните дейности, както и между групите клиенти.

„КарловоГаз“ ООД заявява, че провежда перманентен контрол върху изменението на основните ценообразуващи показатели и в случай на значително отклонение (над 5%) ще предостави на КЕВР необходимата информация, след което ще предприеме съгласувано с Комисията плавно изменение на цените. Дружеството не планира извънредно и високо покачване на цените предвид фазата на разработка на пазара и стремежа за формиране на пазарна ниша в доставчиците на енергоносители, като дизелово, котелно гориво, пелети, електричество и твърдите горива. За дружеството е важно формирането на потребители, които ще мотивират развитието на сектора, а ценовата политика е определяща при избора на енергиен носител.

11. Определяне на области за повишаване на ефективността

Основните области за повишаване на ефективността са оптимизиране и редуциране на постоянните разходи, което може да бъде постигнато с мобилизация на всички вътрешно-производствени ресурси, технологично и организационно рационализиране на СМР (вкл. чрез комбиниране с други пътно ремонтни дейности) и въвеждане на система за контрол на качеството ISO. Повишаването ефективността на проекта е заложено в индивидуалния подход към всяка група потребители на природен газ, като се мултиплицира ефектът от доставката на потребители извън разпределителната мрежа, чрез технологията на допълване на локални газови хранилища (многоелементни газови съдове). Приложението на тази система разширява потенциала и повишава ефективността на проекта.

Въз основа на всичко гореизложено, Комисията приема, че параметрите, заложи от „КарловоГаз“ ООД в бизнес плана за периода 2017 г. – 2021 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 Карлово.

Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 1 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 „КарловоГаз“ ООД за периода от 2017 г. до 2021 г. включително, за територията на община Карлово.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА