



**РЕШЕНИЕ**

**№ БП - 12**  
**от 01.12.2017 г.**

**КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

**на закрито заседание, проведено на 01.12.2017 г., като разгледа подаденото от „ТЕЦЕКО“ ЕООД, заявление за одобряване на бизнес план за територията на община Свищов и община Белене за периода 2018-2022 г. и доклад с вх. № Е-Дк-823 от 28.11.2017 г., установи следното:**

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-55-10 от 29.09.2017 г. от „ТЕЦЕКО“ ЕООД за одобряване на бизнес план за териториите на община Свищов и община Белене за периода 2018-2022 г.

Със Заповед № З-Е-163 от 05.10.2017 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 Закона за енергетиката (ЗЕ) и Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ).

След извършена проверка на подаденото заявление за одобряване на бизнес план и приложенията към него по реда на чл. 4, ал. 1 от НЛДЕ, с писмо с изх. № Е-15-55-10 от 09.10.2017 г. на КЕВР, от дружеството е изисквана следната допълнителна информация: копие на въпросните листове от проучването на клиентите от стопанския сектор предвид извършеното маркетингово проучване на пазара на природен газ на лицензионната територия; обосновка за липсата на планирани инвестиции в изграждането на газоразпределителна мрежа през 2018 г. и 2019 г.; обосновка за предвидения значителен брой за присъединяване на битови клиенти за периода 2020-2022 г.; данни относно изпълнението на актуализирания бизнес план по отношение на извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, присъединени клиенти с натрупване по групи и отчетена консумация на природен газ за 2016 г. и 2017 г., представена в табличен вид. С писмо с вх. № Е-15-55-10 от 18.10.2017 г. дружеството е предоставило изискваната информация.

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

„ТЕЦЕКО“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 104575711, със седалище и адрес на управление: област Велико Търново, община Свищов, гр. Свищов 5250, ж.к. „Надежда“ 1, вх. В, ет. 1, ап. 32. Предметът на дейност на дружеството е: „производство и търговия с електроенергия и топлоенергия (след лиценз); финансиране, инвестиционно проектиране и изграждане на енергийни съоръжения и обекти; консултантска дейност в областта на енергетиката и енергийната ефективност, както и всяка друга незабранена от закона дейност“. „ТЕЦЕКО“ ЕООД се управлява и представлява от едноличния собственик на капитала Албена Цветанова Бадева. Съгласно чл. 6, ал. 1 от учредителния акт на „ТЕЦЕКО“ ЕООД, основният капитал на дружеството е в размер на 5000 (пет хиляди) лева, разпределен в 500 (петстотин) дяла по 10 (десет) лева всеки един, който е внесен изцяло. „ТЕЦЕКО“ ЕООД е титуляр на лицензия № Л-394-08 от 26.09.2012 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-394-12 от 26.09.2012 г. за

осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Свищов, издадени за срок от 35 (тридесет и пет) години.

С Решение № И1-Л-394 от 29.07.2015 г. Комисията е изменила издадените на „ТЕЦЕКО“ ЕООД лицензии, като към лицензионната територия - община Свищов е присъединена територията на община Белене. КЕВР е одобрила актуализиран бизнес план на дружеството за териториите на община Свищов и община Белене за периода 2013-2017 г.

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.

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

#### **Бизнес план на „ТЕЦЕКО“ ЕООД за периода 2018-2022 г.**

Бизнес планът на „ТЕЦЕКО“ ЕООД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ и е разработен за община Свищов и община Белене. Строителството на предвиденото за изграждане на отклонение от магистралния тръбопровод до община Свищов е одобрено за финансиране от Международен фонд „Козлодуй“ от страна на собственика и оператора на националната газопреносна мрежа „Булгартрансгаз“ ЕАД. В процеса на изготвяне на бизнес плана, с писмо с изх. № И-26 от 01.09.2017 г., „ТЕЦЕКО“ ЕООД е изискала информация от оператора на преносната мрежа по отношение на проект за изграждане на преносен газопровод до гр. Свищов. С писмо с изх. № БТГ 24-00-2983(1) от 12.09.2017 г. „Булгартрансгаз“ ЕАД уведомява лицензианта, че е изработен ПУП-ПП фаза предварителен проект, с два варианта на трасето, който в момента се съгласува със заинтересованите институции.

Въз основа на предоставената информация, са анализирани 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 2018-2022 г.

#### **1. Инвестиционна програма**

Инвестиционната програма е изготвена въз основа на извършено маркетингово проучване на потенциалния газоразпределителен пазар. Инвестициите за газификация на община Свищов и община Белене следват технико-икономическа логика на поетапно изграждане на газоразпределителната мрежа и възвращаемостта на инвестициите. Предложената етапност за развитие на проекта за газификация е направена при следните условия: развитие на газоснабдяването на територията на лицензията; максимално използване капацитета на съществуващите газопроводи; газификация на обособени жилищни и промишлени зони за цялата територия на лицензията, както и уплътняване на съществуващата мрежа чрез включване на нови потребители.

Инвестиционната програма на „ТЕЦЕКО“ ЕООД за газификация е представена отделно за община Свищов и за община Белене.

#### **График на строителството в община Свищов**

През периода 2018-2022 г. дружеството предвижда изграждането на газоразпределителна мрежа да се извърши на три етапа.

Основните технически параметри на ГРМ за община Свищов са посочени в таблица № 1:

Таблица № 1

Параметър	Дължина на газопроводите по видове диаметри (ф, мм. и L, м.)							Общо (м.):
	32 PE	63 PE	90 PE	110 PE	160 PE	200 PE	250 PE	
2020 г.	3123	5623	4157	6900	1568	11 146	3940	36 457
2021 г.	5450	2216	1563	4822	2280	1362	0	17 693
2022 г.	4720	3132	5174	2680	0	0	0	15 706
<b>Общо:</b>	<b>13 293</b>	<b>10 971</b>	<b>10 894</b>	<b>14 402</b>	<b>3848</b>	<b>12 508</b>	<b>3940</b>	<b>69 856</b>

Първи етап - 2020 г. Предвиденият за изграждане основен захранващ газопровод е тръба от полиетилен висока плътност (PE 100 - SDR 11) Ø 250 x 22,8 mm. Газопроводът тръгва от западната част на града в урбанизираната зона като преминава в два по-малки газопровода Ø 200 x 18,2 mm в западна и източна посока и ще образуват пръстен около центъра. На запад тръгва тръба от полиетилен висока плътност (PE 100 - SDR 11) с диаметър Ø 160 x 14,6 m, захранвайки западната индустриална зона. От пръстена се отклоняват 3 газопровода висока плътност (PE 100 - SDR 11) с диаметър Ø 110 x 10,0 m в различни посоки, захранвайки по-големите клиенти. Дружеството планира да въведе в експлоатация ГРМ с дължина 36 457 м и да изгради декомпресираща станция за природен газ, тъй като ще извършва дейността си с виртуален газопровод.

Втори етап - 2021 г. На този етап е планирано разширение на ГРМ в централната и южна част на града с обща дължина 17 693 м.

Трети етап - 2022 г. Предвижда се изграждане на 15 706 м ГРМ до обекти в централната и южната част на града.

### **График на строителството в община Белене**

През периода 2018-2022 г. дружеството предвижда изграждането на ГРМ да се извърши на три етапа. Основните технически параметри на ГРМ за община Белене са посочени в таблица № 2:

Таблица № 2

Параметър	Дължина на газопроводите по видове диаметри (ф, мм. и L, м.)				Общо (м.):
	32 PE	63 PE	90 PE	125 PE	
Година					
2020 г.		2 006	10 131	5316	17 453
2021 г.	717	4519	9243	1212	15 691
2022 г.	2920	5938	4916	0	13 774
<b>Общо:</b>	<b>3637</b>	<b>12 463</b>	<b>24 290</b>	<b>6528</b>	<b>46 918</b>

Първи етап - 2020 г. Предвижда се изграждане на декомпресираща станция за снабдяване с компресиран природен газ на общината, както и изграждане на 17 453 м газоразпределителна мрежа към която ще се присъединяват нови клиенти: 2 промишлени клиенти, 15 обществено-административни и търговски клиенти и 50 битови.

Втори етап - 2021 г. На този етап е планирано разширение на газоразпределителната мрежа с дължина 15 691 м, както и присъединяване на нови клиенти, разположени в централната част на града: един от група обществено-административни и търговски клиенти и 30 битови клиенти.

Трети етап - 2022 г. Общо предвидената за изграждане ГРМ през този етап ще бъде 13 774 м, която ще осигури присъединяването на 3 промишлени и 25 битови клиенти, разположени извън централната част на града.

Инвестиционната програма на „ТЕЦЕКО“ ЕООД включва изграждане на 116 773 м разпределителни газопроводи и 17 242 м газопроводни отклонения на териториите на общините Свищов и Белене. Планираните инвестиции за периода 2018-2022 г. са в размер на 12 941 хил. лева, разпределени както следва: разпределителни газопроводи и отклонения до клиенти - 12 307 хил. лв.; съоръжения небитови и битови клиенти - 619 хил. лв. и нематериални активи - 15 хил. лв. Инвестициите в газоразпределителни мрежи, съоръжения и дълготрайни нематериални активи за общините Свищов и Белене са посочени в таблица № 3:

Таблица № 3

Параметър	Мярка	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	Общо:
Инвестиции в ГРМ	хил. лв.	0	0	6609	3232	2466	12 307
	м.	0	0	63 169	38 296	32 550	134 015
Инвестиции в съоръжения	хил. лв.	0	0	601	10	8	619
Инвестиции в ДНА	хил. лв.	0	0	15	0	0	15
<b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ</b>	хил. лв.	0	0	7225	3242	2474	12 941

## 2. Производствена програма

По данни на дружеството прогнозирания брой на клиентите и очакваната консумация по групи клиенти за периода на бизнес плана са определени на база проведеното маркетингово проучване. „ТЕЦЕКО“ ЕООД предвижда очакваната годишна консумация на природен газ в края на 2022 г. за територията на общините Свищов и Белене да достигне 21 043 хил. м<sup>3</sup>/г., реализирана от 4165 броя клиенти.

„ТЕЦЕКО“ ЕООД снабдява клиентите си от общините Свищов и Белене със съгъстен природен газ, поради липса на връзка с газопреносната мрежа.

Прогнозната годишна консумация по групи клиенти за територията на общините Свищов и Белене през периода на бизнес плана е посочена в таблица № 4:

Таблица № 4

Групи клиенти	Мярка	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Промислени	хил.м. <sup>3</sup> / г.	7300	7300	8320	9820	13 280
ОА и Т	хил.м. <sup>3</sup> / г.	0	0	1250	1405	1605
Битови	хил.м. <sup>3</sup> / г.	0	0	850	3120	6158
<b>ОБЩО:</b>	<b>хил.м.<sup>3</sup>/ г.</b>	<b>7 300</b>	<b>7 300</b>	<b>10 420</b>	<b>14 345</b>	<b>21 043</b>

Прогнозният брой потенциални клиенти по групи клиенти, с натрупване през годините на бизнес плана, са посочени в таблица № 5:

Таблица № 5

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Промислени	брой	1	1	2	4	14
ОА и Т	брой	0	0	30	36	46
Битови	брой	0	0	550	2080	4105
<b>ОБЩО:</b>	<b>брой</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>582</b>	<b>2120</b>	<b>4165</b>

Според „ТЕЦЕКО“ ЕООД заложените параметри по отношение на значителния брой на битови клиенти се базират на маркетинговите проучвания, националната и европейските стратегии за битовата газификация. Към момента на територията на общините Свищов и Белене населението масово използва твърди горива. Предвид стартирането на програмата „DESIREE“, която е насочена към битовите клиенти и екологично чистата алтернатива - природния газ, дружеството счита, че е разработило оптимистичен вариант на битовата газификация.

## 4. Ремонтна (експлоатационна) програма

Експлоатационната дейност на „ТЕЦЕКО“ ЕООД е насочена към осигуряване на непрекъснато, безопасно и безаварийно функциониране на ГРМ, с цел надеждно снабдяване на клиентите с природен газ при спазване на изискванията за качество, за опазване на околната среда и съхраняване на здравето, живота и собствеността на гражданите.

Ремонтната програма обхваща следните дейности:

*По газопроводите от ГРМ:* обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник; проверка за загазяване на шахти, колектори, сутерени от двете страни на газопровода; съгласуване и контрол на строително-монтажни работи в близост до подземни газопроводи от външни организации и лица; текуща поддръжка на ГРМ и съоръжения; поддържане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения; анализ на качеството на природния газ; планов ремонт и обследване на ГРМ, съоръжения и др.; извънпланови (аварийни) ремонти; съставяне на досиета, картографичен материал (картни листове) и „База данни“ за разпределителните газопроводи, отклоненията в мрежата и съоръженията (вкл. паспорт, схема и устройство и инструкция за експлоатация на всяко съоръжение).

*По системата за катодна защита:* измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията; анализ и мерки; поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации, включително настройващи работи; извършване на ремонти по системата; участие и/или контрол при извършване на електрометрично обследване на подземните газопроводи и ремонт на изолационното покритие в случай на констатирани при обследването места с нарушено такова.

*По съоръженията и инсталациите:* обслужване от експлоатационния персонал с извършване на проверка и настройка на оборудването; извършване на основни ремонти и преустройства; проверка и обслужване на одориращата станция; проверка и подаване на природен газ на нови промишлени и обществено-административни клиенти, инструктаж.

*По разходомерните системи:* измерване и отчитане на количествата природен газ; обслужване на разходомерите; изготвяне на годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване.

*Аварийна готовност и газова безопасност:* организиране и провеждане на аварийни тренировки; поддръжка на аварийния автомобил и оборудването, в т.ч. ЛПС.

*Работа с клиентите:* следене и регулиране на работните и аварийни режими на ГРМ в съответствие с договорите за доставка; ръководство при пускането и спирането на природен газ към клиенти; издаване оперативни разпореждания на експлоатационния персонал; експлоатация и поддръжка на автоматизираните средства за диспечерско управление; приемане на заявки от клиенти и упълномощени лица и подаване на заявки към висшестоящ диспечер; водене на оперативна документация.

### **5. Социална програма**

„ТЕЦЕКО“ ЕООД предвижда да осъществява социална програма, насочена към персонала на дружеството, чрез: предоставяне на средства за храна, осигуряване на средства за спорт, отдих и туризъм; медицинско обслужване на служителите и провеждане на курсове за повишаване на квалификацията на персонала.

Дружеството предвижда газификацията да създаде възможност за откриване на нови работни места. Използването на природен газ ще намали разходите за отопление и ще даде възможност да се подобрят условията на живот и условията на труд.

### **6. 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 изготвянето на бизнес плана и въз основа на прогнозното развитие на параметрите на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ, а именно: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи; отчетна и балансова стойност на газоразпределителната мрежа; брой персонал, необходим за управление, експлоатация на ГРМ и съоръженията и обслужване на клиентите.

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

Разходите, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ, включват следните основни елементи: разходи за материали, зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ, и други разходи, зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ са посочени в таблица № 6:

Таблица № 6

Разходи по елементи (хил. лв.)	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
<b>Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:</b>	<b>129.3</b>	<b>130.3</b>	<b>345.1</b>	<b>671.1</b>	<b>881.3</b>
Разходи за материали	12.9	12.9	18.9	28.2	35.6
Разходи за външни услуги	63.6	63.6	114.9	192.7	280.7
Разходи за амортизации	23	23	181.5	420.3	535.1
Разходи за заплати и възнаграждения	22.1	22.1	22.1	22.1	22.1
Разходи за социални осигуровки	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2
Социални разходи					
Други разходи	3.6	4.6	3.6	3.6	3.6
<b>Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ - ПР</b>	<b>2.5</b>	<b>2.5</b>	<b>7.7</b>	<b>10.7</b>	<b>15.6</b>
<b>Общо разходи за разпределение:</b>	<b>131.8</b>	<b>132.8</b>	<b>352.8</b>	<b>681.8</b>	<b>896.9</b>

В структурата на прогнозните разходи, посочени в бизнес плана за дейност „разпределение на природен газ“, най-голям дял имат разходите за амортизация – 54%, следвани от разходи за външни услуги – 33% и разходи за заплати и възнаграждения – 5%.

**Разходите за дейността „разпределение на природен газ“** представляват 96% 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. Разходи за материали:*

- разходи за гориво за автотранспорт, прогнозирани на база среден разход на километър изградена ГРМ, в размер на 75 лева на километър годишно;
- разходи за работно облекло, определени в зависимост от броя на персонала, които са прогнозирани в размер на 250 лв./г. на човек;
- разходи за канцеларски материали, прогнозирани в размер на 200 лв./г. на човек;
- материалите за текущо поддържане са за резервни части за ремонти по ГРМ, прогнозирани като процент от стойността на изградените линейни участъци;

#### *5.1.2. Разходи за външни услуги:*

- разходи за застраховки на ГРМ, вкл. имуществена застраховка и застраховка индустриален пожар, кражба чрез взлом, гражданска застраховка юридически лица, както и застраховки на автомобилите;
- разходи за данъци и такси, в т.ч. лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката, и местни данъци и такси;
- пощенски, телефонни и абонаментни такси, прогнозирани в размер на 150 лв. на месец за офисите в Свищов и Белене;
- разходи за абонаментно поддържане, включващи разходи за сервизно обслужване на линейните газопроводи, съоръженията, одориращите инсталации, офис оборудването, необходимия софтуер и разходи за поддържане на аварийна готовност. Прогнозирани са в зависимост от дължината на експлоатираната газоразпределителна мрежа;
- разходи за въоръжена и противопожарна охрана, прогнозирани в размер на 3000 лв./г.;
- наеми на офиси и складови бази, планирани в размер на 4 лв./м<sup>2</sup> месечно;
- разходи за проверка на уреди, планирани в размер на 90 лв./г. за всяко едно въведено в експлоатация съоръжение, обслужващо стопански клиенти и по 25 лв./г. за всяко едно въведено в експлоатация битово съоръжение при съответната периодичност на проверките;
- експертни и одиторски разходи, прогнозирани като 0.12% от стойността на приходите;
- разходи за вода, отопление и осветление, прогнозирани в зависимост от площта на офисите, в размер на 17 лв./м<sup>2</sup> годишно.

*5.1.3. Разходи за амортизации*, прогнозирани по линеен метод на амортизация на базата на амортизационния срок на активите, определен от Комисията;

*5.1.4. Разходи за заплати и възнаграждения*, планирани съобразно средната работна заплата за персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата и административно-управленския персонал;

*5.1.5. Социални осигуровки*, включват социално-осигурителните вноски, начислявани върху работната заплата, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно ЗДДФЛ, КСО, ЗБДОО, КТ и др;

*5.1.6. Други разходи включват:* разходи за командировки и обучение на персонала.

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

*5.2.1. Разходи за одорант*, прогнозирани в съответствие с разходната норма от 25 mg/m<sup>3</sup> доставен природен газ;

*5.2.2. Загуби на газ*, които са в размер на 0.10% от планираната консумация на природен газ.

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ представляват 4% от общите планирани разходи на дружеството през периода на бизнес плана. Те включват само условно-постоянни разходи, като няма планирани променливи разходи, пряко зависещи от количествата пренесен природен газ. Прогнозираните разходи за дейността нарастват от 19 хил. лв. за 2018 г. на 22 хил. лв. през 2022 г.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са посочени в таблица № 7:

Таблица № 7

Разходи по елементи (хил. лв.)	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
<b>Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:</b>	19	19	20.55	21.90	22.15
Разходи за материали	5	5	5.47	5.76	6.01
Разходи за външни услуги	14	14	14	14	14
Разходи за амортизации	0	0	1.07	2.14	2.14
Разходи за заплати и възнаграждения	0	0	0	0	0
Разходи за социални осигуровки	0	0	0	0	0
Социални разходи	0	0	0	0	0
Други разходи	0	0	0	0	0
<b>Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР</b>	0	0	0	0	0
<b>Общо разходи за снабдяване:</b>	19	19	20.55	21.90	22.15

При прогнозните разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода на бизнес плана 2018-2022 г., най-голям дял имат разходите за външни услуги – 68%, следвани от разходите за материали – 27% и разходите за амортизации – 5%.

### **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*, прогнозирани в размер средно около 5000 лв./г. за периода и включват:

- разходи за гориво за транспорт, планирани средно за периода 2020-2022 г. по 747 лв./г.
- разходи за канцеларски материали, планирани по 1000 лв./г.;
- разходи за материали за текущо поддържане, планирани по 4000 лв./г.;

5.3.2. *Разходи за външни услуги*:

- разходи за данъци и такси за снабдяване в размер на 2 хил. лв./г. за лицензионни такси, прогнозирани на база на Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката;

- пощенски разходи и разходи за телефони, в размер средно на 1000 лв./г.;

- разходи за абонаментно поддържане, в размер средно на 10 000 лв./г.;

- разходи за въоръжена и противопожарна охрана, планирани в размер на 1000 лв./г.;

5.3.3. *Разходи за амортизации*, изчислени са по линеен метод на амортизация на базата на амортизационния срок на активите, определен от Комисията.

### **6. Финансово-икономическо състояние на „ТЕЦЕКО“ ЕООД за периода 2014-2016 г.**

От представените годишни финансови отчети на „ТЕЦЕКО“ ЕООД е видно, че дружеството отчита загуба в размер на 67 хил. лв. за 2014 г. и печалба от 17 хил. лв. за 2015 г. и печалба от 96 хил. лв. за 2016 г.

За 2014 г. дружеството не отчита приходи. Общите приходи от дейността от 4932 хил. лв. през 2015 г. намаляват на 3893 хил. лв. за 2016 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които през 2015 г. са в размер на 4634 хил. лв. спрямо 3575 хил. лв. за 2016 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от продажба на услуги.

Общите разходи на дружеството нарастват от 67 хил. лв. за 2014 г. и достигат до 3794 хил. лв. за 2016 г. Разходите за материали се увеличават от 26 хил. лв. за 2015 г. на 40 хил. лв. в края на 2016 г. Разходите за външни услуги нарастват от 23 хил. лв. за 2014 г. на 92 хил. лв.

за 2016 г.; разходите за амортизации се увеличават от 4 хил. лв. за 2014 г. на 25 хил. лв. за 2016 г.; разходите за възнаграждения и осигуровки се увеличават от 13 хил. лв. за 2014 г. на 22 хил. лв. за 2016 г. Разходите за покупка на природен газ нарастват от 5 хил. лв. за 2014 г. на 3575 хил. лв. за 2016 г. Финансовите разходи нарастват от 22 хил. лв. за 2014 г. на 35 хил. лв. за 2016 г.

Общата сума на активите на дружеството нараства от 566 хил. лв. за 2014 г. на 846 хил. лв. за 2016 г., вследствие на изпреварващото увеличение на текущите активи пред намаление на нетекущите активи. Нетекущите активи намаляват от 383 хил. лв. за 2014 г. на 338 хил. лв. за 2016 г. Текущите активи се увеличават от 183 хил. лв. за 2014 г. на 508 хил. лв. за 2016 г. от увеличените краткосрочни вземания.

Собственият капитал на дружеството е с отрицателна стойност и от -131 хил. лв. за 2014 г. намалява до -18 хил. лв. за 2016 г., основно от намаляване на непокрытата загуба.

Нетекущите пасиви през периода намаляват от 515 хил. лв. за 2014 г. на 440 хил. лв. за 2016 г. Намалението се дължи на намалените задължения към свързани предприятия и други дългосрочни задължения. Текущите пасиви се увеличават от 182 хил. лв. за 2014 г. на 424 хил. лв. за 2016 г. в резултат на увеличение на задълженията към доставчици и клиенти и други краткосрочни задължения.

От представените парични потоци за периода 2014-2016 г. е видно, че паричните постъпления са от основната търговска дейност на дружеството – приходи от парични постъпления от търговски контрагенти и други парични потоци от основната дейност. Плащания са извършвани за възнаграждения на персонала, лихви, комисионни и други. Плащанията при инвестиционната дейност на дружеството са свързани с изграждане на дълготрайните активи. Паричните постъпления и извършваните плащания по отношение на финансовата дейност са по предоставени заеми. От представените парични потоци за периода 2014-2016 г. е видно, че паричните наличности са с положителни стойности през целия период.

Отчетните приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в следната таблица:

Таблица № 8

ПОКАЗАТЕЛИ	ОТЧЕТ		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	0	4932	3893
Общо разходи от дейността(хил. лв.)	67	4915	3794
Счетоводна печалба/загуба (хил. лв.)	-67	17	99
Финансов резултат (хил. лв.)	-65	17	96
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	-0.34	-0.31	-0.05
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	1.01	1.21	1.20
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	-0.19	-0.10	-0.02

**Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „ТЕЦЕКО“ ЕООД за периода 2014-2016 г.**

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода е с отрицателни стойности и от -0.34 за 2014 г. намалява на -0.05 за 2016 г., което е показател, че дружеството не е разполагало с достатъчно свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност се увеличава от 1.01 за 2014 г. на 1.20 за 2016 г., което означава, че дружеството е имало достатъчно свободни оборотни средства за погасяване на текущите си задължения през целия период.

Коефициентът на финансова автономност, който показва степента на независимост от ползване на привлечени средства е с отрицателни стойности и намалява от -0.19 за 2014 г. на -0.02 за 2016 г. Това е индикатор, че дружеството не е разполагало със собствен капитал за покриването на дългосрочните и краткосрочните си задължения.



Предвид стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура финансово-икономическо състояние на „ТЕЦЕКО“ ЕООД може да се определи като *относително лошо* за периода 2014-2016 г.

**7. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране и очаквано финансово-икономическо състояние на „ТЕЦЕКО“ ЕООД за периода на бизнес плана.**

Инвестиционната програма на „ТЕЦЕКО“ ЕООД за периода на бизнес плана 2018-2022 г. включва изграждането на 134 015 м газоразпределителна мрежа, на обща стойност 12 941 хил. лв., от които 12 307 хил. лв. в газопроводи и отклонения, 619 хил. лв. в съоръжения и 15 хил. лв. в дълготрайни нематериални активи. Дружеството предвижда инвестиционната програма да се финансира от собствени средства /допълнителни вноски за увеличаване на капитала/ в размер на 10 000 хил. лв., както следва: за 2020 год. – 7000 хил. лв.; за 2021 год. – 2500 хил. лв. и за 2022 год. – 500 хил. лв. и от реинвестиране на печалбата.

Прогнозната капиталова структура и обема на капитала са отразени в таблица № 9:

Таблица № 9

Описание	Единица мярка	Стойности				
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2021 г.
Собствен капитал	хил. лв.	178	374	7575	10 725	12 324
Дял на собствения капитал	%	37.18%	65.16%	98.70%	100%	100%
Привлечен капитал	хил. лв.	300	200	100		
Среднопретеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	6.30%	6.30%	6.30%		
Дял на привлечения капитал	%	62.82%	34.84%	1.30%		

Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала е в размер на 9.93%, като е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 9%, норма на възвръщаемост на привлечения капитал 6,30% и при отчитане на данъчните задължения.

**8. Очаквано финансово-икономическо състояние на „ТЕЦЕКО“ ЕООД през периода 2018-2022 г.**

„ТЕЦЕКО“ ЕООД е представило прогнозен отчет за 2017 г. за лицензионната територия на общините Свищов и Белене, от който е видно, че общите приходи са в размер на 5087 хил. лв. и включват приходи от продажби на природен газ и услуги. Общите разходи са на стойност 4891 хил. лв. Разходите за суровини и материали са в размер на 25 хил. лв. Разходите за амортизации са в размер на 25 хил. лв. Разходите за външни услуги са в размер на 92 хил. лв., а разходите за възнаграждения и осигуровки са в размер на 26 хил. лв. Разходите за покупка на природен газ са в размер на 4700 хил. лв. Финансовият резултат е прогнозиран като печалба в размер на 176 хил. лв. за 2017 г. Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за 2017 г. е 0.54, коефициентът на обща ликвидност е 1.38, а коефициента на финансова автономност е 0.26.

През периода 2018-2022 г. дружеството прогнозира нарастваща печалба както следва: 196 хил. лв. за 2018 г.; 201 хил. лв. за 2019 г., 650 хил. лв. за 2020 г.; 1099 хил. лв. за 2021 г. и печалба в размер на 1827 хил. лв. за 2022 г.

Структурата на общите приходи за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ и приходи от присъединяване. Дружеството прогнозира нарастване на приходите от 4277 хил. лв. за 2018 г. на 10 171 хил. лв. през 2022 г. или увеличение с 58%. Най-голям относителен дял в приходите имат приходите от продажба на природен газ. Ефективността на приходите от продажба на 100 лв. разходи се увеличава от 104.81 лв. приход за 2018 г. до 121.89 лв. приход на 100 лв. разходи през 2022 г.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 4059 хил. лв. за 2018 г. на 8141 хил. лв. за 2022 г. Разходите за суровини и материали са прогнозирани да нарастват от 20 хил. лв. през 2018 г. на 57 хил. лв. за 2022 г. Разходите за амортизации са прогнозирани да нарастват от 23 хил. лв. през 2018 г. на 537 хил. лв. в края на периода. Прогнозираните разходи за външни услуги се увеличават от 78 хил. лв. за 2018 г. на 295 хил. лв. за 2022 г., а прогнозираните разходи за възнаграждения и осигуровки остават непроменени в размер на 26 хил. лв. за целия период на бизнес плана. Разходите за покупка на природен газ нарастват

от 3893 хил. лв. за 2014 г. на 7222 хил. лв. за 2016 г. Дружеството прогнозира финансови разходи за лихви само в периода 2018-2020 г., които от 16 хил. лв. намаляват на 3 хил. лв. в края на 2020 г.

Общата сума на актива нараства от 901 хил. лв. за 2018 г. и достига 14 755 хил. лв. в края на периода. Нетекущите активи на дружеството се увеличават от 312 хил. лв. за 2018 г., като достигат до 13 296 хил. лв. през 2022 г. Увеличението се дължи на увеличените ДМА (газопроводи линейна част).

Дружеството предвижда текущите активи да нарастват от 589 хил. лв. през 2018 г. на 1458 хил. лв. през 2022 г., в резултат на увеличените вземания от клиенти и доставчици.

За разглежданият период, записаният капитал остава с непроменена стойност от 5 хил. лв., а допълнителните вноски за увеличаване на капитала от 7 хил. лв. през 2020 г. на 10 хил. лв. през 2022 г. Дружеството прогнозира поетапно увеличение на собствения капитал (включващ основен капитал, натрупана печалба и текущ финансов резултат) от 374 хил. лв. за 2018 г. на 14 151 хил. лв. за 2022 г., в резултат на увеличение на вноските, неразпределената и текущата печалба. Средната рентабилност на собствения капитал на „ТЕЦЕКО“ ЕООД за периода на бизнес плана е 31%, средната рентабилност на активите е 16%, а средната рентабилност на приходите от продажби е 13%.

Дългосрочните задължения на дружеството намаляват от 200 хил. лв. за 2018 г. на 100 хил. лв. за 2022 г., което се дължи на намалените други задължения. Краткосрочните задължения нарастват от 327 хил. лв. за 2018 г. до 604 хил. лв. през 2022 г., като с най-голям дял са задълженията към доставчици и клиенти.

От представените прогнозни парични потоци за периода 2018-2022 г. е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството – приходи от продажба на природен газ. При основната дейност на дружеството са прогнозирани плащания за възнаграждения на персонала, осигуровки и за данъци. Плащанията при инвестиционната дейност на дружеството са свързани с покупка на нови активи. По отношение на финансовата дейност са предвидени постъпления от допълнителни вноски от собствениците и плащания, свързани с получени заеми и лихви. От представените прогнозни парични потоци за периода 2018-2022 г. е видно, че прогнозираните парични средства са с положителни стойности в края на всяка една година.

Прогнозните приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в таблица № 10:

Таблица № 10

Показатели	Прогноза				
	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	4277	4277	4675	6848	10 171
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	4059	4054	3953	5627	8141
Счетоводна печалба (хил. лв.)	218	223	722	1221	2030
Финансов резултат(хил. лв.)	196	201	650	1099	1827
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1.20	1.79	1.09	1.10	1.06
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	1.80	2.07	3.22	3.50	2.41
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	0.71	1.33	27.40	28.69	23.43

**Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „ТЕЦЕКО“ ЕООД за периода 2018-2022 г.**

*Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал* през периода 2018-2022 г. намалява от 1.20 за 2018 г. на 1.06 за 2022 г., но е със стойности над 1, което е показател, че дружеството няма да има затруднения при инвестиране със собствен капитал в нови дълготрайни активи.

*Коефициентът на обща ликвидност* за периода се увеличава от 1.80 за 2018 г. до 2.41 за 2022 г., което показва, че дружеството ще разполага със свободни оборотни средства и няма да има затруднения при погасяване на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност показва степента на независимост от ползване на привлечени средства. Стойността на коефициента е под 1 за 2018 г. Дружеството прогнозира този показател да се увеличава като от 1.33 през 2019 г. да достигне 23.43 през 2022 г. Това е индикатор, че дружеството няма да има затруднения при покриване на дългосрочните и краткосрочните си задължения със собствени средства.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура за периода 2018-2022 г. показват, че финансово-икономическото състояние на „ТЕЦЕКО“ ЕООД е много добро.

#### 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). „ТЕЦЕКО“ ЕООД е предложило тарифна структура, която е диференцирана в зависимост от сходни характеристики на потребление, като клиентите са групирани съобразно вида и основната им дейност, съответно: промишлени клиенти, включващи заводи, фабрики, производствени цехове и др.; обществено-административни и търговски клиенти, включващи училища, детски градини, общини, хотели, ресторанти, болници, спортни зали, кина, църкви, търговски обекти и др. и битови клиенти – домакинства.

Групата на промишлените клиенти е разделена на четири подгрупи, съобразно годишната консумация, съответно: за промишлените клиенти: до 100 хил. м<sup>3</sup>, от 100 хил. м<sup>3</sup> до 500 хил. м<sup>3</sup>, от 500 хил. м<sup>3</sup> до 1 000 хил. м<sup>3</sup>, над 1 000 хил. м<sup>3</sup> годишно потребление.

„ТЕЦЕКО“ ЕООД има сключен договор № 17 от 24.11.2014 г. за доставка на природен газ с „М-ГАЗ“ ЕООД. Цената на доставка на природен газ е в размер на 190 лв./1000 м<sup>3</sup>. и включва компресирането и транспорта на природен газ.

Избраната тарифна структура е съобразена с нормативните разпоредби и пазарните условия, отчита пазарните сигнали на клиентите и осигурява справедливо отразяване в цените на разходите, предизвикани от отделните клиентски групи, както и осигурява конкурентоспособност на природния газ спрямо останалите алтернативни енергоносители.

Предложените със заявление с вх. № Е-15-55-11 от 18.10.2017 г. цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа и за снабдяване с природен газ от краен снабдител са посочени в таблица № 11:

Таблица № 11

Групи и подгрупи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./1000 нм <sup>3</sup> )	Цени за снабдяване с природен газ (лв./1000 нм <sup>3</sup> )
<b>Промислени</b>		
до 100 хил. м <sup>3</sup> /год. вкл.	149,90	5,77
до 500 хил. м <sup>3</sup> /год. вкл.	131,29	5,77
до 1000 хил. м <sup>3</sup> /год. вкл.	96,98	5,77
над 1000 хил. м <sup>3</sup> /год.	34,72	5,77
<b>Обществено-административни и търговски</b>	230,49	4,80
<b>Битови</b>	201,07	10,85

Предложените цени за присъединяване на клиенти към ГРМ са посочени в таблица № 12:

Таблица № 12

Групи клиенти	Пределни цени (лв./клиент)
<b>Промислени</b>	2 611
<b>ОА и Т клиенти</b>	1 101
<b>Битови клиенти</b>	264

*Забележка: В предложените за утвърждаване цени не е включен ДДС и акциз*

Заявление с вх. № Е-15-55-11 от 18.10.2017 г., подадено от „ТЕЦЕКО“ ЕООД 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 газоразпределителната мрежа на териториите на община Свищов и община Белене, е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

При прилагането на метода „Горна граница на цени“ и прилаганите в съответствие с него цени за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител, „ТЕЦЕКО“ ЕООД очаква по-добра търговска рентабилност в рамките на регулаторния период и сигурност за събираемостта на необходимите си приходи за периода. Съгласно чл. 6 от НРЦПГ, енергийните предприятия могат да прилагат по-ниски от утвърдените от Комисията цени при условие, че това не води до кръстосано субсидиране между отделните дейности, както и между групите клиенти.

„ТЕЦЕКО“ ЕООД заявява, че на тази регулаторна база и отчитайки конюнктурата на пазара на енергоносителите, може да изгражда и прилага ефективна ценова стратегия, най-същественото, в която е: поддържане на конкурентни нива на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; избягване на чести и значителни изменения на цените и осигуряване чрез цените на дългосрочна ефективност на проекта.

#### ***11. Определяне на области за повишаване на ефективността***

Дейността на „ТЕЦЕКО“ ЕООД обхваща дейности от изграждане на ГРМ до продажба на природен газ на крайните клиенти в община Свищов и община Белене. Основните стратегически приоритети, области и мерки за повишаване на ефективността на „ТЕЦЕКО“ ЕООД са, както следва:

**Строителство:** 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 оптималното ѝ използване.

**Производство:**, повишаване производителността на труда - мотивация и квалификация на персонала, рационализиране на снабдителния процес, подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонал, техника и технологии, ефективна организация на сервизната дейност, планиране и ръководство на експлоатационния процес – годишно/сезонно/дневно.

**Маркетинг на услугата:** ефективна организация на сервизната дейност, изграждане на SCADA (System Control and Data Acquisition), монтиране на електронни разходомери, позволяващи авансовото заплащане на природния газ, с цел намаляване на риска от несъбираеми вземания, внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите, изграждане на Billing System, изграждане на центрове за работа с клиентите, квалифициран персонал и атрактивни рекламни кампании.

***Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложените от „ТЕЦЕКО“ ЕООД в бизнес плана за периода 2018-2022 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 териториите на община Свищов и община Белене.***

**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 „ТЕЦЕКО“ ЕООД за община Свищов и община Белене за периода 2018-2022 г.**

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

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**РОСИЦА ТОТКОВА**