



РЕШЕНИЕ
№ БП-Ц-9
от 27.11.2019 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 27.11.2019 г., като разгледа подадените от „АЦК” ООД заявления с вх. № В-12-00-43 от 19.09.2018 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „АЦК” ООД, като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-43 от 11.10.2019 г., и заявление с вх. № В-12-00-43 от 19.09.2018 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-381 от 11.10.2019 г., както и събраните данни от проведените на 06.11.2019 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-12-00-43 от 19.09.2018 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „АЦК” ООД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-43 от 11.10.2019 г., и заявление с вх. № В-12-00-43 от 19.09.2018 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-381 от 11.10.2019 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част.

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) и Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), които се прилагат за регулаторния период по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди.

На основание приетите наредби, КЕВР е приела указания и решения по тяхното прилагане, както следва:

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторен период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ);

- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторен период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 (Указания НРЦВКУ);

- Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за утвърждаване на норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК) в дни по години за съответните групи ВиК оператори за регулаторен период 2017-2021 г.;

- Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. за определяне на групи ВиК оператори и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за регулаторен период 2017-2021 г.

Предвид обстоятелството, че „АЦК“ ООД до момента няма одобрен бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор, дружеството не е представяло в Комисията годишни отчетни данни.

Според чл. 19, ал. 2 и ал. 3 от НРЦВКУ, заявлението за утвърждаване и одобряване на цени е неразделна част от бизнес плана на ВиК оператора съгласно чл. 10, ал. 3, т. 7 от ЗРВКУ и се подава едновременно с представянето на бизнес плана за одобряване по реда на НРКВКУ.

В изпълнение на горепосочените изисквания, „АЦК“ ООД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-12-00-43 от 19.09.2018 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор и заявление с вх. № В-12-00-43 от 19.09.2018 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;

- допълнителна информация с вх. № В-12-00-43 от 05.12.2018 г. с приложения: копия от Договор за покупко-продажба на обособени части от търговско предприятие на „Лайтхаус Голф Ризорт“ АД, сключен на 31.03.2015 г.; договор за наем между „Лайтхаус Голф Енд Спа Хотел“ АД и „АЦК“ ООД; извадка от счетоводната система с активи на „АЦК“ ООД; годишни финансови отчети за 2015 г., 2016 г. и 2017 г., разрешително за водовземане и изменение на разрешително за водовземане, справки извлечения от счетоводната система на „АЦК“ ООД и договори за услуги, изясняващи оперативните разходи за регулирана дейност.

- след проведено на 07.02.2019 г. обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ е представен изменен проект на бизнес план с вх. № В-12-00-43 от 11.10.2019 г. и ново заявление с вх. № В-12-00-381 от 11.10.2019 г. за цени на ВиК услуги;

По силата на чл. 14, ал. 1 от ЗРВКУ, одобряването на техническата и икономическата част на бизнес плановете е условие за одобряването им в частта за цените. Съгласно чл. 26, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията приема проект на общо решение по бизнес плана и ценовото заявление.

За разглеждане на подадените заявления със Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, изменена и допълнена със Заповед № 3-В-6 от 22.03.2019 г.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от „АЦК“ ООД заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-233 от 28.10.2019 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 186 от 31.10.2019 г., т. 1 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбите на чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, във връзка с чл. 13, ал. 5, т. 2 и т. 3 и чл. 14 от Закона за енергетиката (ЗЕ) са проведени открито заседание и обществено обсъждане на 06.11.2019 г.

Открито заседание, обществено обсъждане и постъпили писмени становища и възражения в законоустановения срок:

На проведеното открито заседание Комисията е обсъдила Доклада с представителите на заявителя. Александра Чуклева – управител на „АЦК“ ООД, е посочила, че няма възражения по Доклада.

Чрез съобщение на интернет-страницата на Комисията, съгласно решение на КЕВР по Протокол № 186 от 31.10.2019 г., т. 1, за участие в общественото обсъждане на проекта на решение са поканени заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от ЗЕ - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители.

С писмо на КЕВР с изх. № В-12-11-43 от 31.10.2019 г. като заинтересовани лица са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация

„Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – Подкрепа, Българска асоциация по водите, Съюз на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областен управител на Област Добрич и кмет на Община Балчик. Същите не са изпратили свои представители. На общественото обсъждане са присъствали представители на „АЦК“ ООД.

На проведеното обществено обсъждане не са направени изказвания по Доклада и проекта на решение.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища.

След обсъждане и анализ на събраните в хода на административното производство данни и доказателства, Комисията приема за установено следното:

I. Общи данни за ВиК оператора, обособена територия и изпълнение изискванията на Закона за водите

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Голф игрище и вилно селище“, понастоящем комплекс Лайтхаус Голф и Спа Ризорт, е обособена територия към община Балчик, която притежава собствени съоръжения за водовземане и развита ВиК мрежа за хранване с питейна вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на всички обекти на територията на комплекса.

С Решение № БП-061 от 18.12.2008 г. ДКЕВР е одобрила бизнес план на „Лайтхаус Голф Ризорт“ АД за периода 2008-2010 г., обслужващо територията на комплекса. След изтичане на срока на одобрения бизнес план дружеството не е предложило нов бизнес план за развитие на дейността си като ВиК оператор за 5-годишен период (съгласно разпоредбите на чл. 10, ал. 1 на ЗРВКУ). „Лайтхаус Голф Ризорт“ АД не е подавало заявление в Комисията за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

С писмо вх. № В-17-71-2 от 06.06.2017 г. „Лайтхаус Голф Ризорт“ АД посочва, че е подписало договор за покупко-продажба на 31.03.2015 г., с който прехвърля активи, в т.ч. цялата ВиК мрежа и съоръжения на „АЦК“ ООД, с ЕИК: 203007436, в следствие на което отпада качеството му като ВиК оператор и отправя искане на основание чл. 56, ал. 1 от Административно процесуалния кодекс да бъде прекратено административното производство по внесения в Комисията бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор, с вх. № В-17-71-2 от 05.03.2014 г.

През 2015 г. по силата на договор за покупко-продажба „АЦК“ ООД придобива от дружеството „Лайтхаус Голф Ризорт“ АД собствеността върху ВиК инфраструктура за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води и друга собственост – земя и сгради, и от момента на получаване на разрешително за водовземане на 26.10.2016 г. поддържа и експлоатира съоръженията за водовземане и водоползване и посреща всички свързани с дейността разходи. Доколкото алеите и разположената в тях вътрешната ВиК мрежа са собственост на „Лайтхаус Голф енд Спа Хотел“ АД, „АЦК“ ООД сключва договор за наем на същите със срок от десет години на 01.09.2018 г. В резултат дружеството стопанисва и експлоатира цялата ВиК инфраструктура на територията на комплекса от тази дата.

„АЦК“ ООД е дружество с ограничена отговорност, със седалище и адрес на управление: област София (столица), община Столична, гр. София 1000, район Възраждане, бул. „Мария Луиза“ № 9-11, ет. 2, ап. офис 3Б, със 100 % частна собственост и уставен капитал в размер на 100 лв.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 203007436 и предмет на дейност:

експлоатация на плаж, придобиване и експлоатация на водни съоръжения, права за водоползване; предоставяне на услуги по водоснабдяване и канализация; доставяне и пречистване на вода за питейно-битови цели, както и услуги по отвеждане и пречистване на отпадъчни води, включително стопанисването, поддръжката и експлоатация на водоснабдителни, канализационни и пречиствателни мрежи и съоръжения, вътрешнотърговска и външнотърговска дейност; маркетинг, трансфер, инженеринг; транспортни, сервизни, битови и специализирани дейности и услуги; складова дейност - митнически, в безмитни зони, складови сделки, комисионни; покупка на стоки или други вещи с цел да ги препродаде в първоначален, преработен или обработен вид; продажба на стоки от собствено производство; организация на вътрешна и външна търговия; производство, преработка и реализация на суровини, материали, промишлена и специализирана продукция; спедиционни и превозни сделки и всякакви други търговски дейности незабранени със закон, след издаването на разрешение или лиценз, ако такива са необходими. Дружеството се представлява заедно и поотделно от управителите Александра Георгиева Чуклева и Иван Асенов Атанасов.

„АЦК“ ООД предоставя услугите по доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на потребителите на територията на голф игрище и вилно селище „Лайтхаус Голф и Спа Ризорт“, община Балчик, област Добрич. Съгласно приложената към бизнес плана в Приложение № 1 *Схема на имотите и сградите в комплекс „Лайтхаус Голф Ризорт“*, гр. Балчик според собствениците им на територията на комплекса са изградени общо 192 еднофамилни и двуфамилни курортни сгради, изградени в поземлени имоти с идентификатор 02508.541.141, 02508.541.147, 02508.541.148, 02508.541.150, 02508.541.152, 02508.541.160, 02508.541.162, 02508.541.140. 174 и 02508.541.185; и 6 апартаментни курортни сгради – етажна собственост, изградени в поземлените имоти с идентификатор 02508.541.140, 02508.541.147, 02508.541.151, 02508.541.164, 02508.541.165, 02508.541.167 и 02508.541.175. Всички самостоятелни обекти в сградите етажна собственост, респективно еднофамилните и двуфамилни сгради, са притежание на различни индивидуални собственици – физически и юридически лица, и са присъединени към ВиК инфраструктурата в комплекса.

Съгласно представената информация собствеността на земята в комплекса е разделена както следва:

- кв. Лейк – собственост на земята на фирма „ЛГР Лейк“ АД, с еднофамилни сгради, притежание на индивидуални собственици;
- кв. Марина – собствеността на земята е разделена между фирми „ЛГР Джи Енд Ем“ ЕАД, „АЦК“ ООД и съсобственост между собственици на самостоятелни еднофамилни сгради, както и сграда – хотел и администрацията на „Лайтхаус Голф Ризорт“ АД;
- кв. Грийн - собствеността на земята е разделена между фирма „ЛГР Джи Енд Ем“ ЕАД с изградени сгради в режим на етажна собственост и съсобственост между собственици на самостоятелни еднофамилни сгради;
- кв. Форест - съсобственост между собственици на самостоятелни еднофамилни сгради;
- кв. Лайтхаус - собствеността на земята е разделена между фирми „Лайтхаус Голф Ризорт“ АД, „Червен камък“ ЕАД, „Чайка Лайтхаус“ ООД;
- Голф клуб – собственост на „Лайтхаус Голф Ризорт“ АД.

Обслужваната от дружеството водоснабдителна система се състои от подземен минерален водоизточник - сондаж Р -177х, с дълбочина 1 228 м, разположен в местност „Табията“, гр. Балчик. Водоизточникът работи в режим на целогодишна експлоатация, като добитата вода от него се използва за питейно-битови и други нужди, съгласно „Разрешително за водовземане от минерални води № 21610068 от 26.10.2016 г., издадено от Министерството на околната среда и водите, изменено с Решение № 46 от 13.06.2017 г. Разпределителната мрежа е с обща дължина 6,2 км, изпълнена от полиетиленови тръбопроводи висока плътност, с външен диаметър от ф 90 до ф 200. Разпределителната мрежа се захранва с вода посредством помпена станция, оборудвана с група от четири броя вертикални помпени агрегата. В непосредствена близост до сондажа и помпената станция за питейно-битови нужди е изграден стоманобетонен резервоар с две камери с общ обем от 600 м³. Изградена е разделна канализационна система - за битови и дъждовни

отпадъчни води. Битовите отпадъчни води от имота се пречистват посредством пречиствателното съоръжение тип „Biocon 200 Standard“, с капацитет 200 ЕЖ и $Q=40\text{m}^3/\text{ден}$, което обслужва комплекса. Канализацията, както за битови, така и за дъждовни отпадни води, е изпълнена с дебелостенно PVC с диаметри от ф 300 до ф 500мм. Общата дължината на изградената битова канализация възлиза на 4,9 км, а дъждовната - на 5,1 км. Дъждовната канализация е изцяло гравитачна. Битовата канализация в голямата си част е гравитачна, като битово-фекалните води на два квартала при южната имотна граница на комплекса се отводняват посредством припомпване чрез две локални канализационни помпени станции. Всяка е оборудвана с по една работна и една резервна помпа с мощност 4 kW и припомпват до най-близката гравитачна битова канализация.

„АЦК“ ООД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а и следващите от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството, на основание на § 34, ал. 2 от преходните и заключителните разпоредби на ЗИДЗВ (ДВ, бр. 47 от 2009 г.; изм., бр. 95 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ, са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, като „АЦК“ ООД не е посочено в това решение. Под номер 14 в решението е обявена обособена територия на действие на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, която включва 8 общини, включително община Балчик.

При запитване от страна на Комисията с редица писма до МРРБ за дружества със сходен статут, МРРБ е изразило становище, че дадено дружество би могло да осъществява дейност като ВиК оператор по реда на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, единствено ако оперира с ВиК активи - частна собственост, които са му предоставени за експлоатация на валидно правно основание, при спазване изискванията на ЗРВКУ и ЗВ.

„АЦК“ ООД не отговаря на изискванията за ВиК оператор, регламентирани в чл. 198о, ал. 5 от ЗВ, съгласно които ВиК операторът е търговец, държавно или общинско предприятие - юридическо лице, което има сключен договор с председателя на асоциацията по ВиК или с кмета на общината съгласно решение на общинския съвет за управление, поддържане и експлоатация на ВиК системите и предоставяне на ВиК услуги в границите на една или повече обособени територии, когато предоставянето на ВиК услуги е основната му дейност.

Съгласно чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане, се извършват от ВиК оператори по реда на ЗВ и на ЗРВКУ. В разпоредбата на чл. 198о, ал. 2 от ЗВ изрично е регламентирано, че в границите на една обособена територия само един В и К оператор може да осъществява дейностите по чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, с изключение на случаите по ал. 6.

Изключението по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ предвижда, че търговците, държавните или общинските предприятия - юридически лица, които извършват услуги по доставяне и пречистване на води за питейно-битови цели, за обществени нужди, за производствени, промишлени и други дейности с търговски характер или дейности по пречистване и отвеждане на отпадъчни води и не обслужват цялата обособена територия, а отделни потребители, осъществяват тези услуги съгласно изискванията на ЗВ и на ЗРВКУ. По отношение на тези потребители те се смятат за ВиК оператори.

„АЦК“ ООД предоставя услугите по доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води само на потребителите на територията на голф игрище и вилно селище „Лайтхаус Голф и Спа Ризорт“, община Балчик, област Добрич, в рамките на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, следователно по отношение на тези потребители „АЦК“ ООД се смята за ВиК оператор.

Същевременно съгласно чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги. ВиК услуги по смисъла на чл. 1, ал. 2 от ЗРВКУ са услугите по пречистване и доставка на вода за питейно-битови, промишлени и други нужди, отвеждане и пречистване на отпадъчните и дъждовните води от имотите на потребителите в урбанизираните територии (населените места и селищните образувания), както и дейностите по

изграждането, поддържането и експлоатацията на водоснабдителните и канализационните системи, включително на пречиствателните станции и другите съоръжения. В този смисъл „АЦК“ ООД попада в хипотезата на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ.

На основание чл. 12, ал. 1 от ЗРВКУ на регулиране от Комисията подлежат цените, по които ВиК операторите доставят вода на потребителите, отвеждат отпадъчните води, пречистват отпадъчните води, присъединяват потребителите към водоснабдителните системи и присъединяват потребителите към канализационните системи.

Доколкото „АЦК“ ООД отговаря на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, както и на изискването на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за утвърждаване и одобряване на цени за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на потребителите на територията на голф игрище и вилно селище „Лайтхаус Голф и Спа Ризорт“, община Балчик, област Добрич.

1.2. Изпълнение на изискванията за планиране на развитието на ВиК системи

Правомощията на Асоциациите по ВиК (АВиК) са посочени в чл. 198в, ал. 4 от ЗВ, съгласно която същата определя или избира ВиК оператора и сключва договор; изработва и приема регионални генерални планове на ВиК системи и съоръжения и генерални планове на ВиК системи и съоръжения на агломерации над 10 000 е.ж., както и дългосрочна и краткосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора. Аналогични разпоредби са приети в чл. 198г от ЗВ за общинските съвети в случаите, когато в границите на обособената територия попадат ВиК системи - собственост само на една община (чл. 198б, т. 3 от ЗВ).

Съгласно чл. 198и, ал. 1 от ЗВ, планирането на развитието на ВиК системите и съоръженията се извършва чрез регионални генерални планове на ВиК и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е. ж. Според чл. 198м, ал. 1 от ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации. По силата на ал. 2 от същата разпоредба, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане асоциацията по ВиК или общинският съвет го връща за доработка с мотивирано становище и указания. Бизнес плановете на ВиК операторите се одобряват по реда на ЗРВКУ (чл. 198м, ал. 3 от ЗВ).

Видно от гореизложените изисквания, асоциациите по ВиК и/или общинските съвети в обособените територии на действие на ВиК операторите по смисъла на ЗВ нямат ангажимент да сключват договори с дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, нито да съгласуват техните бизнес планове.

ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „АЦК“ ООД са включени в баланса на търговското дружество, като не се предвижда същите да бъдат отписани от баланса и заведени като публична държавна и/или общинска собственост, респективно да бъдат управлявани от АВиК – Добрич. Поради тази причина, на АВиК - Добрич не е вменен ангажимент да планира бъдещото развитие на ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „АЦК“ ООД.

В чл. 27 от НРКВКУ са предвидени изрични разпоредби по отношение съгласуването на бизнес плановете на ВиК операторите, както следва:

- чл. 27, ал. 2: *Бизнес плановете се представят в Комисията със становища на съответните общини;*
- чл. 27, ал. 4, т. 1: *Становищата по ал. 2 и 3 се изпращат до В и К операторите в 30-дневен срок от получаване на бизнес плановете – за становищата по ал. 2;*
- чл. 27, ал. 5: *При неспазване на сроковете по ал. 4 се счита, че бизнес планът е приет без възражения.*

В изпълнение на изискванията на чл. 10, ал. 4 от ЗРВКУ „АЦК“ ООД е представило

писмо, с което е входило бизнес плана в Община Балчик с вх. № 63-00-363 от 09.10.2019 г., респективно 30-дневният срок за даване на становище по бизнес плана на „АЦК“ ООД е изтекъл на 08.11.2019 г.

Във връзка с разпоредбите на чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че след изтичане на 30-дневния срок бизнес планът на „АЦК“ ООД е приет от Община Балчик без възражения.

1.3. Изпълнение на изискванията за структура и съдържание на бизнес плана и неговите приложения

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Налице е съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител, справките и останалите документи, представени от ВиК оператора, са подписани от управителя и главния счетоводител.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестник „24 часа“ от 10.10.2019 г.

Структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и електронните модели (справки) към бизнес плана съответстват на утвърдените от КЕВР образци, с което са изпълнени т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ.

На 07.02.2019 г. е проведено обсъждане между служители на КЕВР и представители на „АЦК“ ООД на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища към зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки. След проведеното обсъждане, дружеството е представило изменен проект на бизнес план и ново ценово заявление.

С Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. Комисията е определила групите ВиК оператори, имащи обособени територии по смисъла на ЗВ. Доколкото „АЦК“ ООД няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), определени по групи ВиК оператори от Комисията в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., е извършен анализ в коя група попада „АЦК“ ООД съгласно горепосочените условия.

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия по-малък от 0,2%, поради което „АЦК“ ООД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени с Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за групата на микро ВиК оператори.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на ВиК активи и обслужвани потребители

„АЦК“ ООД предоставя водоснабдителни и канализационни услуги на 100% от собствениците на имоти на територията на голф игрище и вилно селище „Лайтхаус Голф и Спа Ризорт“ към община Балчик.

Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга техническа информация е представена в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

Отчетният и прогнозен брой население, съответно потребители за периода на бизнес плана е, както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра
------------------------	-----------	------------------------

		2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой на населението ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	867	891	912	936	981
Брой население ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	867	891	912	936	981
Брой население ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	867	891	912	936	981
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	867	891	912	936	981
Общ брой потребители, обслужвани от оператора, които ползват услуга доставяне на вода на потребителите	брой	289	297	304	312	327
Общ брой потребители, обслужвани от оператора, които ползват услуга отвеждане на отпадъчни води	брой	289	297	304	312	327
Общ брой потребители, обслужвани от оператора, които ползват услуга пречистване на отпадъчни води	брой	289	297	304	312	327

Представената от дружеството информация за обслужваните ВиК системи и съоръжения е, както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра				
		2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	1	1	1	1	1
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	1	1	1	1	1
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	1	1	1	1	1
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	6	6	6	6	6
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	1	1	1	1	1
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	199	199	199	199	199
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	149	149	149	149	149
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	199	199	199	199	199
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	10	10	10	10	10
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	2	2	2	2	2
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	1	1	1	1

2.2. Водни количества

В Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите“ на бизнес плана е представен следният отчет и прогноза на водни количества, неносеща приходи вода и потребление на ВиК услуги за регулаторния период:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребители						
Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м³/Год.	74 428	77 284	78 266	80 173	82 404
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/Год.	62 339	64 437	66 814	69 178	71 864
	%	83,8%	83,4%	85,4%	86,3%	87,2%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/Год.	61 339	63 437	65 814	68 178	70 864
	%	82,4%	82,1%	84,1%	85,0%	86,0%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/Год.	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	%	1,34%	1,29%	1,28%	1,25%	1,21%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/Год.	12 089	12 847	11 452	10 995	10 540
	%	16,2%	16,6%	14,6%	13,7%	12,8%
	м³/км/ден	5,36	5,70	5,08	4,88	4,67
Търговски загуби на вода Q8	м³/Год.	756	803	750	700	650

	%	1,0%	1,0%	1,0%	0,9%	0,8%
Реални загуби на вода Q7	м³/Год.	11 333	12 044	10 702	10 295	9 890
	%	15,2%	15,6%	13,7%	12,8%	12,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/Год.	13 089	13 847	12 452	11 995	11 540
	%	17,6%	17,9%	15,9%	15,0%	14,0%
	м³/км/ден	5,80	6,14	5,52	5,32	5,12
Отвеждане на отпадъчни води						
Отведени количества отпадъчни води	м³/Год.	61 339	63 437	65 814	68 178	70 864
	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/Год.	61 339	63 437	65 814	68 178	70 864
Промислени и други стопански потребители	м³/Год.	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води						
Пречистени количества отпадъчни води	м³/Год.	61 339	63 437	65 814	68 178	70 864
	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/Год.	61 339	63 437	65 814	68 178	70 864
Количества пречистени отпадъчни води	м³/Год.	61 339	63 437	65 814	68 178	70 864
Промислени и други стопански потребители	м³/Год.	0	0	0	0	0
Пречистени количества отпадъчна вода според:	м³/Год.	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 1	м³/Год.	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 2	м³/Год.	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	м³/Год.	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 17,6% / 5,80 м³/км/д през 2015 г. до 14,0% / 5,12 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана се увеличава от 61 хил.м³ през 2015 г. до 71 хил.м³ през 2021 г. и за трите услуги.

2.3. Персонал

Представената информация за персонал на еквивалент на пълна заетост (ЕПЗ) и среден размер на възнаграждения лв./ЕПЗ в Справка №5 „Персонал“ на бизнес плана са както следва:

Наименование	Доставяне на вода на потребителите					Отвеждане на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по шатно разписание	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	12,0	13,4	14,6	17,0	19,0	12,0	12,0	16,4	18,4	20,2
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	3,97	4,45	4,87	5,76	6,39	4,0	4,0	5,4	6,0	7,0
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2017 г.</i>	0%	12%	22%	42%	58%	0%	0%	37%	53%	68%
Наименование	Пречистване на отпадъчните води					Общо за регулирана дейност				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по штатно разписание	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	12,0	12,0	14,4	16,0	18,0	6,0	6,4	15,0	16,1	17,0
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	4,0	4,0	4,8	5,4	6,0	2,0	2,1	5,0	5,4	5,7
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2017 г.</i>	0%	0%	20%	33%	50%	0%	6%	150%	168%	184%

2.4. Потребена електрическа енергия

Информацията за отчетно ниво и прогноза за потребление и разходи за електроенергия, представени в Справка № 6 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия“ на бизнес плана, са както следва:

Ел.енергия										
	МВтч					Разход, хил. лв.				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне вода на потребителите	234	241	247	255	265	33	39	45	47	48
Енергийна ефективност		6	6	9	10		6	6	2	2
Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ВС	3,148	3,112	3,150	3,183	3,214					
Отвеждане на отпадъчни води	4	4	4	4	4	1	1	1	1	1
Пречистване на отпадъчни води	61	61	61	67	74	9	10	11	12	13
Енергийна ефективност		0	0	5	7		1	1	1	1
Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ПСОВ	1,310	1,201	1,107	1,117	1,152					
Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност	0	0	306	306	306	0	0	55	55	55
ОБЩО	300	306	618	632	648	43	50	112	115	118
Темп на изменение спрямо 2015 г.		2,1%	105,9%	110,6%	116,1%		17,2%	163,2%	169,2%	176,4%

Дружеството прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 13,2% през 2021 г. спрямо отчета за 2017 г., при което спец. разход кВтч/м³ вода на вход ВС се увеличава от 3,148 през 2017 г. до 3,214 през 2021 г., поради планираното увеличение на броя потребители, ползващи ВиК услуги, съответно на доставената и фактурирана вода за периода на бизнес плана.

Прогнозирано е увеличение на изразходваната електроенергия за технологични нужди за пречистване на отпадъчните води с 17,5% през 2021 г. спрямо 2017 г. Дружеството експлоатира

едно локално пречиствателно съоръжение за отпадъчни води, като с нарастването на броя собственици на отделни имоти и на посетителите в хотела се е увеличил товарът върху ЛПСОВ, поради което дружеството планира увеличаване на капацитета на същото от 200 ЕЖ на 700 ЕЖ към края на 2019 г.

2.5. Утайки от ПСОВ

Дружеството е планирало разходи за депониране на утайките, съгласно сключен на 02.01.2019 г. договор за транспортиране и депониране утайки от пречистване на отпадъчните води за срок една година, включващи разходи за транспортиране и такса за Регионално депо за неопасни отпадъци в землище на с. Въглен. Дружеството е изпълнило разпоредбата на т. 19 от Указания НРЦВКУ, съгласно която отчисленията по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците (ЗУО), при депониране на утайки от ПСОВ не са признат разход за периода 2017-2021 г. (отчисленията по чл. 64 от ЗУО са в размер на 40 лв./т. за 2017 г. и достигат до 95 лв./т. през 2020 г. и всяка следваща).

2.6. Ремонтна програма

Общите данни за отчета и прогнозите за ремонтна програма, представени в Справка № 8 „Ремонтна програма“ на бизнес плана са както следва:

Оперативен ремонт	Брой					Изменение 2019 спр. 2017 г.	Изменение 2021 спр. 2017 г.
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	6	5	5	5	5	-16,7%	-16,7%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)					Изменение 2019 спр. 2017 г.	Изменение 2021 спр. 2017 г.
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	19	6	6	6	6	-68,4%	-68,4%

Дружеството отчита и планира разходи за оперативен ремонт единствено за услугата доставяне на вода на потребителите.

Разпределението на типовете оперативен ремонт за 2017 г. е за ремонт на водоизточници (73,7%) и ремонт на СВО (26,3%), докато за периода на бизнес плана 2019-2021 г. се планира изцяло разходи за оперативен ремонт на СВО.

2.7. Програма за подобряване управлението на ВиК системите – регистри и бази данни

2.7.1. Регистри и база данни

Система СКАДА

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента на изготвяне на бизнес плана „АЦК“ ООД няма внедрена система СКАДА. В периода 2019-2021 са предвидени инвестиции в зонирание на мрежата, обособяване на отделни зони на измерване на водни количества и свързването им в система за динамичен мониторинг, изграждане на система СКАДА за управление на водоснабдителната, отвеждащата система и планираната за изграждане ПСОВ.

Регистър на активи

Съгласно посочената в бизнес плана информация, предвижда се обновяване на регистъра до края на 2019 г., както и ревизирането му всяка следваща година до края на 2021 г.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента няма изградена Географска информационна система за нуждите на дружеството. Предвижда се изграждането и поэтапното ѝ внедряване в дейността в периода 2019-2021 г.

Информационната база на системата ще обединява цялата информация за водопроводната и канализационна мрежа, прилежащите им обекти и съоръженията, ПСОВ, кадастъра, сигналите, аварията, регистри за тях, дейностите по експлоатация и поддръжка на обектите, данни за клиенти.

Регистър на аварията

Съгласно посочената в бизнес плана информация, не е въведен регистър на аварията. Предвижда се въвеждането на дневник на аварията, който да съдържа основната информация - дата, час на подаване на сигнала, подал сигнала, приел сигнала, от кога до кога е спряно водоподаването, брой потребители, които са били засегнати от аварията, и ориентировъчни данни за загубата на вода. След отстраняване на всяка авария се предвижда изготвянето на доклад, в който да са подробно описани данните за аварията.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, не е воден регистър на лабораторните изследвания, но е налична добра база данни и са правени анализи на питейните води според програмата за собствен мониторинг. Предвижда се създаването на регистър за периода на бизнес плана. Обхвата и честотата на пробонабирането са описани в програмата за собствен мониторинг на питейна вода разработена съвместно с РЗИ-Добрич и съгласно Наредба №9/2001г. В регистъра ще бъдат описани също и резултатите от пробите.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, предвижда се внедряването на регистър до края на 2019 г.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в бизнес плана информация, до момента липсват писмени внесени оплаквания съответно няма и такива събрани в регистър. Предвижда се внедряването на регистър до края на бизнес плана и вписване на оплакванията при възникване на такива.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, има информация за количеството на произведените утайки от ПСОВ, но до момента не е имало необходимост от създаването на регистър. От 2019 г. се предвижда внедряването на такъв.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, всички водомери на СВО (средства за измерване) при крайни потребители са в добро техническо състояние. При възникване на проблем водомерът се подменя своевременно. Водомерите се отчитат от собствен персонал, като от 2019 г. се предвижда поетапна подмяна с водомери с импулсен изход, като до края на 2021 г. отчитането на всички потребители ще става дистанционно, и това ще подобри и състоянието на регистъра.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в бизнес плана информация, предвижда се внедряване на олекотена облачна билинг система, която да покрива всички основни инкасо функции.

Счетоводна система

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента „АЦК“ ООД разполага с пълноценна и функционална счетоводна система, която се планира да бъде надградена с цел да отговаря на нуждите на регулаторната отчетност.

Съгласно т. 64 от Указания НРКВКУ, ВиК операторите от групата на микро дружествата следва да създадат посочените по-горе системи и регистри до края на 2021 година.

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в бизнес плана информация, за количеството на добитата вода от сондажа се води дневник за месечно ползваните водни количества на база на отчетите на водомера при сондажа. Монтирани са водомери и на вход ВС за питейно-битови нужди и за други цели. Отчетите от тях също се вписват в дневника на месечно ползваните количества. След изграждането на система за мониторинг на водните количества и СКАДА системата тази база данни ще се дигитализират.

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в бизнес плана информация, тази база данни ще залегне в планираната система за експлоатационен мониторинг.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в бизнес плана информация, неизмерената законна консумация е обект на изчисления, които ще продължат да се правят, като потенциално могат да бъдат създадени подобни предефинирани справки в системата за мониторинг.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в бизнес плана информация, изразходваната електрическа енергия от помпена станция, ПСОВ и помпени групи в КПС се отчита регулярно и въвежда в дневници, по които се водят и разходите за електрическа енергия за системите за водоснабдяване, отводняване и пречистване. След изграждането на СКАДА системата тази база данни ще се дигитализира.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Дружеството не експлоатира ПСПВ.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, със създаването на СКАДА системата, заложена в инвестиционната програма на бизнес плана, ще бъде създадена и дигитална база данни с измерените водни количества на вход ПСОВ.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в бизнес плана информация, присъединяването на недвижимите имоти на потребителите към ВиК мрежата се извършва по разпоредбите в ЗУТ. Условиата, техническите изисквания и редът за присъединяване са регламентирани с Наредба № 4 за условията и реда за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационни системи. На практика всички имоти в комплекса са водоснабдени към момента на продажбата им на крайни клиенти.

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация, има изготвени длъжностни характеристики.

Съгласно т. 64 от Указания НРКВКУ, ВиК операторите от групата на микро дружествата следва да създадат посочените по-горе бази данни до края на 2021 година.

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008, Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004, Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *внедряването на описаните по-горе интегрирани информационни системи ще осигури цялостно налагане на добри бизнес практики в сферата на експлоатацията, обслужването на клиенти и управлението на активи. С оглед на това, че „АЦК“ ООД е с размер на микро ВиК оператор, не се предвижда в краткосрочен план внедряването на ISO и OHSAS системи за управление.*

Съгласно т. 78 от Указания НРКВКУ, ВиК операторите от групата на микро дружествата може да докажат изпълнението на останалите изисквания с писмени документи (например правилници за вътрешния трудов ред, счетоводни политики и т.н.), показващи въвеждането на механизмите по т. 75, с които се постигат целите по т. 74.

2.7.4. Интернет страница

Към настоящия момент, „АЦК“ ООД ползва интернет страницата на Лайтхаус Голф и Спа Ризорт, с адрес: <http://www.lighthousegolfresort.com/bg>, където в секция „Новини“ е публикувана информация за предложените цени и бизнес план на „АЦК“ ООД - <http://www.lighthousegolfresort.com/bg/Novini/160-ATsK-OOD-e-noviya-ViK-operator-za-Laythaus>.

Изискванията за интернет страницата на ВиК операторите са посочени в т. 79 на Указания НРКВКУ, а съгласно т. 79.2 дружествата от групата на малките и микро ВиК оператори трябва да създадат интернет страница до края на втората година от регулаторния период. В т. 80 на Указания НРКВКУ са посочени изисквания по отношение на информацията, която задължително се публикува на интернет страницата (вкл. инвестиционната и ремонтната програми от одобрения бизнес план, утвърдени и одобрени цени на ВиК услуги, годишни финансови отчети, общи условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите, и друга информация, предвидена в нормативен акт).

2.8. Предложени нива на показателите за качество

Съгласно чл. 19 от НРКВКУ, дългосрочните нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите са определени като общи цели за целия ВиК отрасъл и се постигат чрез изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на ПК. Съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл.

С Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ.

„АЦК“ ООД няма обособена територия по смисъла на ЗВ. Поради това дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г., т. е. Комисията не е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „АЦК“ ООД.

Дружеството е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	-	-	-	-	-	-	99%

ПК26	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотнош ение	0,03	0,03	0,02	0,02	0,02	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/де н	5,80	6,14	5,52	5,32	5,12	-	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	17,59%	17,92%	15,91%	14,96%	14,00%	-	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км /год	80,93	80,93	80,93	80,93	80,93	-	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	-	-	-	-	-	-	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км /год	69,89	79,87	79,87	89,86	89,86	-	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	3,15	3,11	3,15	3,18	3,21	-	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	1,3100	1,2007	1,1072	1,1173	1,1523	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,00%	0,00%	22,66%	29,14%	53,42%	-	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотнош ение	1,11	1,10	1,07	1,07	1,07	-	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотнош ение	1,24	1,23	1,14	1,13	1,12	-	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотнош ение	1,07	1,06	1,04	1,07	1,11	-	1,1
ПК12г	Събираемост	%	-	-	100,00%	100,00%	100,00%	-	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	0,00%	0,00%	33,56%	33,56%	32,89%	-	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	0,00%	0,00%	33,56%	67,11%	100,00%	-	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	-	-	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	-	-	-	-	-	-	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	-	-	-	-	-	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	5,03	5,03	5,03	5,03	5,03	-	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	5,03	5,03	5,03	5,03	5,03	-	3

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

Данни за дълготрайните активи за регулаторни цели са представени в Справки № 11 "Амортизационен план на Дълготрайни активи", № 11.1 „Амортизация на новопридобити активи“ и № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ на бизнес плана. Информацията в амортизационния план е организирана по следния начин:

- В Група I *"Собствени дълготрайни активи"* са посочени дълготрайните активи, които са собственост на дружеството, и остават негова корпоративна собственост след изпълнението на разпоредбите на Закона за водите (т.е. отписване от баланса на дружеството на публични ВиК активи – държавна и/или общинска собственост).
- В Група II *"Публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства"* са посочени публичните ВиК активи, които дружеството ще изгради през своята инвестиционна програма за регулаторния период 2017-2021 г.
- В Група III *"Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за*

експлоатация и поддръжка" се посочват публичните ВиК активи, които са предоставени чрез договор по реда на ЗВ за стопанисване, експлоатация и управление.

ВиК операторът е представил в електронен вид списъци на водоснабдителните системи и съоръженията, които са 100% активи на дружеството, актуални към 2017 – 2018 г.

- В справка №11 В Група I „Собствени дълготрайни активи“ за 2017 - 2018 г. не са посочени дълготрайни активи, които са собственост на дружеството и имат характер на корпоративни активи.
- В справка №11 група II: „Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства“ за 2017-2018 г. са посочени активи, собственост на дружеството, (ВиК системи и съоръжения) и ВиК активи, които дружеството ще изгради през своята инвестиционна програма през 2019-2021 г.
- В справка №11 група III – „Публични дълготрайни активи предоставени на оператора за експлоатация и поддръжка“ – публични активи по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите не са предоставени на дружеството.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

Описание	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи					
Отчетна стойност	0	0	2	3	3
Годишна амортизационна квота	0	0	0	1	1
Начислена до момента амортизация	0	0	0	1	1
Балансова стойност	0	0	2	2	2
Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства					
Отчетна стойност	593	597	612	646	669
Годишна амортизационна квота	18	18	19	22	25
Начислена до момента амортизация	49	67	86	108	133
Балансова стойност	544	530	526	538	535
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка					
Отчетна стойност	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0

Отвеждане на отпадъчни води:

Описание	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи					
Отчетна стойност	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0
Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства					
Отчетна стойност	149	149	149	149	149
Годишна амортизационна квота	3	3	3	3	3
Начислена до момента амортизация	8	11	14	17	20
Балансова стойност	141	138	135	132	129
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка					
Отчетна стойност	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0

Пречистване на отпадъчни води:

Описание	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи					
Отчетна стойност	0	0	1	3	6
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	1
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	1
Балансова стойност	0	0	1	3	5
Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства					
Отчетна стойност	103	103	109	240	418
Годишна амортизационна квота	4	4	4	7	15
Начислена до момента амортизация	11	15	20	27	42
Балансова стойност	91	87	90	213	376
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка					
Отчетна стойност	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0

Общо регулирана дейност:

Описание	Общо регулирана дейност				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи					
Отчетна стойност	0	0	3	6	9
Годишна амортизационна квота	0	0	0	1	2
Начислена до момента амортизация	0	0	0	1	3
Балансова стойност	0	0	3	5	6
Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства					
Отчетна стойност	845	849	871	1 036	1 236
Годишна амортизационна квота	25	25	26	33	43
Начислена до момента амортизация	68	93	120	152	195
Балансова стойност	777	755	751	883	1 040
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка					
Отчетна стойност	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

Планираните инвестиции от дружеството, разпределени по услуги и системи, са както следва:

	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоснабдяване	3,0	3,4	17,6	34,8	22,6	81	20%
Отвеждане:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0%
Пречистване:	0	0	7	133	180	321	80%
Общо	3	3	25	168	203	402	100%

Основните параметри на инвестиционната програма в окончателния бизнес план, представени в Справка № 9 „Инвестиционна програма“, са както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоизточници и СОЗ	0,0	3,4	0,0	0,0	15,0	18,4	4,6%
Довеждащи съоръжения	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%

ПСПВ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
СВО, СК, ПХ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	3,0	0,0	7,0	20,0	5,0	35,0	8,7%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	5,0	1,2%
СКАДА	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	10,0	2,5%
Лаборатория за питейни води	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Общо - активи водоснабдяване	3,0	3,4	12,0	30,0	20,0	68,4	17,0%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Водоснабдяване	3,0	3,4	12,0	30,0	20,0	68,4	17,0%
Канализация	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
ПСОВ	0,0	0,0	5,0	115,0	150,0	270,0	67,1%
Лаборатория за отпадъчни води	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
СКАДА	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0	2,5%
Общо - активи пречистване	0,0	0,0	5,0	115,0	160,0	280,0	69,6%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Пречистване	0,0	0,0	5,0	115,0	160,0	280,0	69,6%
Водомери на СВО	0,0	0,0	5,0	15,0	15,0	35,0	8,7%
ГИС	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0	10,0	2,5%
Информационни системи - публични активи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	0,0	0,0	3,0	3,0	3,0	9,0	2,2%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Общо транспорт, администрация и ИТ	0,0	0,0	3,0	8,0	8,0	19,0	4,7%
Общо инвестиции - ВиК системи и съоръжения	3,0	3,4	22,0	165,0	200,0	393,4	97,8%
Общо инвестиции в собствени активи	0,0	0,0	3,0	3,0	3,0	9,0	2,2%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	3,0	3,4	25,0	168,0	203,0	402,4	100,0%

От общата стойност на инвестициите, 17% са насочени във водоснабдяване, 70% в пречистване, 9% за водомери и 5 за транспорт и администрация.

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

Информация за финансиране на инвестиционната програма е представена в Справка № 10 „Инвестиции и източници на финансиране“ на бизнес плана.

„АЦК“ ООД предвижда да финансира инвестициите изцяло със собствени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи и изградените в рамките на инвестиционната програма не покриват предвидените инвестиции и формират недостиг в размер на 248 хил.лв. за периода на бизнес плана. Дружеството има заеми, предоставени през 2015 г за придобиване на активите за ВиК и енергийната инфраструктура в размер на 492 хил.лв., от които 162 хил.лв. са за регулирана дейност. За 275 хил.лв. от планираните инвестиции в услугата пречистване за 2020 г. и 2021 г., дружеството предвижда финансиране със заемни средства.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции	3,0	3,4	25,0	168,0	203,0	402,4
Финансиране със собствени средства	3,0	3,4	25,0	168,0	203,0	402,4
Общо разходи за амортизации включени в цените	25,0	25,1	26,7	33,5	44,3	154,6
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	22	22	2	-134	-159	-248

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

Дружеството е представило следния отчет и прогноза за оперативните разходи за регулираните услуги в Справки № 12 и № 12.1 за периода на бизнес плана:

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода					Изменение 2018 спр. 2017 г.	Изменение 2021 спр. 2017 г.
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	38,5	44,2	50,5	52,3	54,3	14,9%	41,1%

Разходи за външни услуги	29,1	20,3	16,7	16,8	16,9	-30,4%	-42,1%
Разходи за амортизации	17,9	18,0	19,4	22,8	25,5	1,0%	42,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0,0	0,0	0,3	0,5	0,6		
<i>разходи за амортизации на ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства</i>	17,9	18,0	19,2	22,3	24,9	1,0%	39,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	12,0	13,4	14,6	17,0	19,0	11,7%	58,3%
Разходи за осигуровки	4,0	4,4	4,9	5,8	6,4	12,0%	61,0%
Данъци и такси	2,9	3,6	3,6	3,6	3,6	25,2%	22,8%
Други разходи	0,0	3,0	3,0	2,9	2,9		
ОБЩО РАЗХОДИ	104,3	107,0	112,7	121,1	128,5	2,5%	23,1%
Спестявания и увеличения-нето:	25,6	28,1	32,4	37,4	42,1	9,7%	64,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	19,4	5,5	5,5	5,6	5,8	-71,5%	-70,3%
Променливи разходи:	41,4	47,1	53,4	55,2	57,2	13,9%	38,2%

Спрямо 2017 г. за услугата доставяне на вода през 2018 г. е прогнозирано аргументирано увеличение на разходите за материали, разходите за възнаграждения и осигуровки и разходите за данъци и такси. С намаление са прогнозиран разходите за външни услуги. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Прогнозираното увеличение на разходите за материали до края на регулаторния период е обосновано с увеличението на разходите за обеззаразяване и разходите за електрическа енергия. Разходите за възнаграждения и осигуровки са прогнозиран за 1 брой персонал до края на регулаторния период.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 2,5% през 2018 г. и с 23,1% през 2021 г. спрямо отчетната 2017 г.

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					Изменение 2018 спр. 2017 г.	Изменение 2021 спр. 2017 г.
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	0,6	0,7	0,8	0,8	0,8	14,8%	27,9%
Разходи за външни услуги	0,4	0,5	0,4	0,4	0,4	38,9%	8,3%
Разходи за амортизации	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
<i>разходи за амортизации на ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства</i>	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	6,0	6,0	8,2	9,2	10,1	0,0%	68,3%
Разходи за осигуровки	2,0	2,0	2,7	3,0	3,5	0,0%	75,0%
Данъци и такси	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Други разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
ОБЩО РАЗХОДИ	12,0	12,2	15,1	16,4	17,8	2,4%	48,8%
Спестявания и увеличения-нето:	0,4	0,7	3,6	4,8	6,2	74,4%	1497,4%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Променливи разходи:	0,6	0,7	0,8	0,8	0,8	14,8%	27,9%

Спрямо отчетната 2017 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води през 2018 г. е прогнозирано обосновано увеличение на разходите за материали и разходите за външни услуги. Без увеличение са прогнозиран разходите за амортизации, разходите за възнаграждения и осигуровки, разходите за данъци и такси и други разходи.

Прогнозираното увеличение на разходите за материали до края на регулаторния период е обосновано с увеличението на разходите за електрическа енергия. Разходите за възнаграждения и осигуровки са прогнозиран за 0,5 брой персонал до края на регулаторния период.

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води е увеличение с 2,4% през 2018 г. и с 48,8% през 2021 г. спрямо отчетната 2017 г.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					Изменение 2018 спр. 2017 г.	Изменение 2021 спр. 2017 г.
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		

Разходи за материали	8,7	10,0	11,3	12,4	13,5	14,8%	55,2%
Разходи за външни услуги	6,2	8,4	11,5	12,3	12,3	35,6%	97,9%
Разходи за амортизации	4,1	4,1	4,2	7,7	15,9	0,0%	286,7%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0,0	0,0	0,0	0,4	0,9		
<i>разходи за амортизации на ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства</i>	4,1	4,1	4,2	7,3	15,0	0,0%	264,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	6,0	6,0	7,2	8,0	9,0	0,0%	50,0%
Разходи за осигуровки	2,0	2,0	2,4	2,7	3,0	0,0%	50,0%
Данъци и такси	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3		
Други разходи	0,0	2,5	2,5	2,6	2,6		
ОБЩО РАЗХОДИ	27,0	33,3	39,5	46,0	56,6	23,1%	109,3%
Спестявания и увеличения-нето:	2,2	8,4	14,5	17,6	20,0	285,4%	811,4%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Променливи разходи:	11,4	12,7	16,5	17,6	18,7	11,3%	64,0%

Спрямо отчетната 2017 г. за услугата пречистване на отпадъчните води през 2018 г. е прогнозирано обосновано увеличение на разходите за материали и разходите за външни услуги. Без увеличение са прогнозиран разходите за амортизации, разходите за възнаграждения и осигуровки и разходите за данъци и такси.

Прогнозираното увеличение на разходите за материали до края на регулаторния период е обосновано с увеличението на разходите за обеззаразяване и разходите за електрическа енергия. Увеличението на разходите за външни услуги е обосновано с разходите за депониране на утайки и разходите за консултантски услуги. Дружеството планира да поддържа минимален брой персонал за услугата - 0,5 броя за регулаторния период, а при необходимост да наема съответните специалисти.

Ефектът върху общите разходи за услугата пречистване на отпадъчните води е увеличение с 23,1% през 2018 г. и с 109,3% през 2021 г. спрямо отчетната 2017 г.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирана дейност					Изменение 2018 спр. 2017 г.	Изменение 2021 спр. 2017 г.
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	47,8	54,9	62,6	65,5	68,6	14,9%	43,5%
Разходи за външни услуги	35,7	29,2	28,7	29,4	29,5	-18,2%	-17,3%
Разходи за амортизации	25,0	25,1	26,7	33,5	44,3	0,7%	77,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0,0	0,0	0,3	0,9	1,5		
<i>разходи за амортизации на ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства</i>	25,0	25,1	26,4	32,6	42,8	0,7%	71,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	24,0	25,4	30,0	34,2	38,1	5,8%	58,8%
Разходи за осигуровки	8,0	8,4	10,0	11,5	12,9	6,0%	61,7%
Данъци и такси	2,9	3,9	3,9	3,9	3,9	34,8%	34,5%
Други разходи	0,0	5,5	5,5	5,5	5,5		
ОБЩО РАЗХОДИ	143,3	152,5	167,3	183,5	202,8	6,4%	41,5%
Спестявания и увеличения-нето:	28,2	37,2	50,5	59,8	68,3	32,0%	142,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	19,4	5,5	5,5	5,6	5,8	-71,5%	-70,3%
Променливи разходи:	53,4	60,5	70,7	73,6	76,7	13,3%	43,6%

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Нерегулирана дейност					Изменение 2018 спр. 2017 г.	Изменение 2021 спр. 2017 г.
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	0,0	0,0	87,0	87,0	87,0		
Разходи за външни услуги	0,0	0,0	50,0	50,0	50,0		
Разходи за амортизации	0,0	0,0	39,0	39,0	39,0		
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>			39,0	39,0	39,0		
<i>разходи за амортизации на ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства</i>							
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>							
Разходи за възнаграждения	0,0	0,0	30,0	30,0	30,0		
Разходи за осигуровки	0,0	0,0	10,0	10,0	10,0		

Данъци и такси	0,0	0,0	45,0	45,0	45,0		
Други разходи	0,0	0,0	13,8	13,8	13,8		
ОБЩО РАЗХОДИ	0,0	0,0	274,8	274,8	274,8		
Спестявания и увеличения-нето:							
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0,0	0,0	10,0	10,0	10,0		
Променливи разходи:	0,0	0,0	122,0	122,0	122,0	0,0%	0,0%

3.3.2. Бъдещи нови разходи

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, при регулиране на цените на ВиК услугите по метода „Горна граница на цени“, при годишните изменения на одобрените цени се прилага коефициент X, включващ коефициент Qp.

Коефициент Qp отразява разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи. С решението за одобряване на бизнес план и утвърждаване и одобряване на цени Комисията следва да определи конкретните разходи за всеки ВиК оператор, за които ще се прилага коефициентът Qp.

В Справка № 12.1 на бизнес плана не са посочени бъдещи разходи за нови активи.

3.4. Потребление на ВиК услуги

3.4.1. Анализ на съществуващо и прогнозно ниво на потребление на ВиК услуги

В рамките на анализа на потреблението на ВиК услуги дружеството посочва: *въпреки, че до момента „АЦК“ ООД не функционира като ВиК оператор по смисъла на ЗВ иЗРВКУ, дружеството е създадо добра отчетност по отношение на консумираната вода в обектите на територията на комплекса. Именно тези данни са предпоставка за анализ, чрез който е изчислено прогнозното потребление за периода на бизнес плана.*

През 2017 г. питейно-битовото потребление на вода в комплекса възлиза на 61 339 м³, като това количество е почти поравно разпределено между бизнес потребителите (48,9%) и крайните битови клиенти (51,1%). До 2021 година се очаква по-ускорено увеличение на потреблението на търговските консуматори с оглед на плана на Лайтхаус Голф и Спа Ризорт за увеличаване на броя на нощувките в комплекса - от 32 000 на година през 2017 г до 47 000 през 2021г. Прогнозата е това да доведе до обща фактурирана консумация на бизнес потребителите (хотел, ресторант, спа комплекс и съпътстващи дейности) от почти 36 хил.м³ в последната година на бизнес плана. При битовото потребление също се планира ръст, свързан с темпа на продажба на имоти в комплекса и увеличаване на продължителността на активния сезон. Въз основа на тези тенденции се очаква увеличение на битовата консумация до почти 35 хил.м³ годишно през 2021 г.

3.4.2. Анализ и програма за намаляване на търговските загуби и повишаване на събираемостта

Анализ на грешки в точността на водомерите

В бизнес плана е посочено: *предвидена е поетапна подмяна на водомерите на всички потребители с водомери с импулсен изход до края на 2021 г. Дори и нови водомерите при съмнение за неточност в измерванията или възникнал спор водомерът се подменя.*

Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите

В бизнес плана е посочено, че *с оглед на относително малкия брой уреди за отчитане, грешките са по-скоро рядкост, но целта е те изцяло да бъдат елиминирани.*

Анализ на грешки при преноса на данни от водомерите до системата за фактуриране

В бизнес плана е посочено, че *е възможно да възникнат грешки при преноса на данни от водомерите до системата за фактуриране. Водомерите се отчитат ръчно, а данните се записват на карнет, който след това се подава към счетоводството. След въвеждането на СКАДА системата и подмяната водомерите с такива с импулсен изход до края на 2021 г. забелязването на нетипична консумация ще става по-лесно, а грешките при пренос от карнет*

ще се елиминират, тъй като базата данни ще е дигитализирана.

Анализ на неоторизирано потребление - кражби и незаконно потребление

В бизнес плана е посочено, че до момента няма установени кражби и незаконно потребление на територията обслужвана от „АЦК“ ООД.

Анализ на процеса по управление на събирането на вземания

В бизнес плана е посочено, че ако се намалят търговските загуби респективно ще се повишат приходите от продажба на услуги. С подмяната на водомерите и въвеждането на дигитализирана база данни ще се елиминират грешките при отчитане на водомерите от служителите, както и ще се създаде по-добра база данни за водомерите по СВО, което ще помогне и за по-лесно и бързо откриване на течове.

3.4.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги

В бизнес плана е посочено, че няма постъпили оплаквания от потребители до момента.

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

В бизнес плана е представена информация за нерегулираните и/или непризнатите разходи на дружеството, начина на прогнозиране и изготвяне на прогнозните отчети за приходи и разходи и за паричните потоци за периода на бизнес плана.

3.5.2. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

В структурата на електронния модел на бизнес плана и ценовото заявление са включени Справка № 14 *Отчет за приходи и разходи* (ОПР) и Справка № 15 *Отчет за паричните потоци* (ОПР). В тях се отразяват автоматично регулираните параметри от бизнес плана, а дружеството попълва нерегулирани приходи и разходи. Целта на тези справки е да се представи обща информация за икономическите параметри на работата на дружеството, при така определените регулирани параметри.

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	162	171	510	672	730
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ					
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	146	156	464	623	678
Финансови разходи	8	8	26	32	41
РАЗХОДИ					
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	16	16	46	49	52
Печалба/ Загуба преди данъци	8	7	20	16	11

Въз основа на параметрите в Справка № 14 на бизнес плана, формираната печалба от оперативна дейност спрямо разходите за оперативна дейност (в оперативна дейност се включват и нерегулирани приходи и разходи) се изчислява следното ниво на реална норма на възвръщаемост:

Наименование	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост (ROC) - печалба спрямо разходи от оперативна дейност	10,92%	10,00%	9,91%	7,79%	7,66%

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
------------------------	---------	---------	---------	---------	---------

Салдо на паричните средства в началото на периода:	124	166	195	216	190
Салдо на паричните средства в края на периода:	166	195	216	190	132

Видно от представените данни с информативен характер, дружеството е прогнозирано устойчиви нива на приходи и разходи и парични потоци с увеличение, които ще му позволят да извършва дейността по експлоатация, стопанисване и управление на водоснабдителните и канализационните услуги срещу заплащане на потребителите.

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

4.1. Регулаторна база на активите

Регулаторната база на активите се определя съгласно разпоредбите на чл. 11 от НРЦВКУ, представена е в Справка № 17 на бизнес плана, и е както следва:

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	590	593	597	614	649
Амортизации за периода на използване на ДА	31	49	67	86	109
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	3	3	18	35	23
Оборотен капитал	21	21	22	22	23
Регулаторна база на активите	583	569	569	585	586
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	149	149	149	149	149
Амортизации за периода на използване на ДА	5	8	11	14	17
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	2	2	3	3	3
Регулаторна база на активите	146	143	141	138	136
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	103	103	103	110	243
Амортизации за периода на използване на ДА	7	11	15	20	27
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	7	133	180
Оборотен капитал	6	7	8	9	9
Регулаторна база на активите	101	98	103	232	406

Признатата стойност на дълготрайните активи и натрупаната амортизация са определени при спазване указанията на КЕВР, в съответствие с представения амортизационен план в справки № 11, № 11.1 и № 11.2 на бизнес плана.

Инвестиционни заеми и инвестиции са определени съгласно представената инвестиционна програма в справки № 9 и № 10 на бизнес плана.

Оборотният капитал е изчислен в Справка № 18 на бизнес плана при спазване указанията на КЕВР, с утвърдената норма за нетен цикъл на оборотния капитал в дни за ВиК оператори от групата на микро ВиК оператори, съгласно Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. на КЕВР.

4.2. Възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала се определя съгласно чл. 12 на НРЦВКУ. С Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. Комисията е определила норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал по групи ВиК оператори.

Информацията в Справка № 19 на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „АЦК“ ООД, е както следва:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	216	216	216	216	216
Собствен капитал		216	216	216	216	216
Собствени ДА и ДА – ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства		845	849	874	927	1 085
Привлечен капитал	хил. лв.	163	163	163	211	303
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	5,00%	5,00%	5,00%	4,74%	4,67%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	3,00%	3,00%	1,90%	1,90%	1,90%
Дял на собствения капитал	%	56,99%	56,99%	56,99%	50,64%	41,62%
Дял на привлечения капитал	%	43,01%	43,01%	43,01%	49,36%	58,38%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	1,92%	1,92%	1,45%	1,50%	1,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	11	11	8	9	9
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	3	3	2	2	2
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	2	2	1	3	6
Възвръщаемост	хил. лв.	16	16	12	14	18

Дружеството е приложило НВск и НВпк по-ниски от определените в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. на КЕВР за дружества от групата на микро ВиК оператори.

Собственият и привлеченият капитал са определени съгласно параметрите на бизнес плана, при спазване указанията на КЕВР.

4.3. Необходими годишни приходи

Необходимите годишни приходи се определят съгласно разпоредбите на чл. 9 на НРЦВКУ.

Възвръщаемостта на капитала е подробно описана в Справка № 19 на бизнес плана, изчислена и прогнозирана при спазване указанията на КЕВР.

Признатите годишни разходи са подробно описани в Справки № 12 и № 12.1 на бизнес плана, изчислени и прогнозиран при спазване указанията на КЕВР и са обосновани.

Във връзка с горното, необходимите годишни приходи по услуги са както следва:

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	11	11	8	9	9	48
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	104	107	113	121	128	574
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	116	118	121	130	138	622
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо

Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	3	2	2	2	12
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	12	12	15	16	18	74
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	15	15	17	18	20	85
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2	2	1	3	6	15
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	27	33	39	46	57	202
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	29	35	41	49	63	217

4.4. Прогнозни количества

Прогнозните годишни количества по услуги се определят съгласно разпоредбите на чл. 14, чл. 15 и чл. 16 от НРЦВКУ.

Същите са подробно описани в Справка № 4 на бизнес плана, прогнозираните са съгласно указанията на КЕВР, за което са представени съответните справки и обосновки и са обосновани.

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Количества доставена вода	61	63	66	68	71	330
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Отведени количества вода	61	63	66	68	71	330
Количества за битови и приравнени на тях потребители	61	63	66	68	71	330
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0	0
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Пречистени количества вода	61	63	66	68	71	330
Количества за битови и приравнени на тях потребители	61	63	66	68	71	330
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 1	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 2	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0	0

4.5. Цени на ВиК услуги

Цените на ВиК услуги се образуват съгласно разпоредбите на глава трета, Раздел II Образуване на цени чл. 14 - 16 от НРЦВКУ и са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция	
	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,838	1,905	1,943
Отвеждане на отпадъчни води	0,261	0,271	0,281
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,623	0,725	0,888
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители			
степен на замърсяване 1	0	0	0
степен на замърсяване 2	0	0	0
степен на замърсяване 3	0	0	0

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно §1, ал.1, т. 4 от Допълнителната разпоредба на ЗРВКУ, с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Добрич за 2017 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно предвижданията на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза 2018-2020 г., одобрена с решение № 654 от 30.10.2017 г. на Министерския съвет.

Предложените за утвърждаване и одобряване цени на ВиК услугите от „АЦК“ ООД за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

Показател	Мярка	Отчет		Разчет		
		2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	8,72	8,90	9,14	9,75	10,46
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	536,00	554,22	573,62	593,70	614,48
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2018 - 2020 г.	%		3,40%	3,50%	3,50%	3,50%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	13,400	13,856	14,341	14,842	15,362
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,786	4,948	5,122	5,301	5,486
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,116	3,180	3,265	3,482	3,734

V. Годишни изменения на цените

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ при прилагане на метода за ценово регулиране „Горна граница на цени“, Комисията едновременно утвърждава цени на ВиК оператора за първата година от регулаторния период и одобрява цени за следващите години от регулаторния период, които се изменят в края на ценовия период с инфлационен индекс, намален с коефициент Х.

Коефициент Х се изчислява по следната формула: $X = E + Q + Y$,

където:

Е е коефициент за подобряване на ефективността за година t; коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя от Комисията за всеки ценови период с решението по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ.

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

Q_p е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи; с решението по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията определя конкретните разходи за всеки ВиК оператор, за които ще се прилага коефициентът Q_p;

Q_i – коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ;

Y – коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от същата наредба.

С решение по Протокол № 8 от 11.01.2017 г., т. 1, КЕВР е приела подход за определяне на коефициент за подобряване на ефективността Е и е определила индикативни коефициенти Е на ВиК оператори.

За дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, за регулаторен период 2017-2021 г., е определена стойност на коефициент Е, както следва:

$$E = 0\%$$

Коефициент Qp - в бизнес плана на „АЦК“ ООД, за периода 2019 – 2021 г. не са прогнозирани бъдещи разходи за нови обекти и дейности.

Следва да се има предвид, че продължителността на регулаторния период (2017 г. – 2021 г.) на бизнес плановете е нормативно определена съгласно чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ и § 14 от Преходните и заключителните разпоредби към Закона за изменение и допълнение на ЗВ. „АЦК“ ООД е представило в Комисията окончателен бизнес план със заявление с вх. № В-12-00-43 от 11.10.2019 г., както и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-12-00-381 от 11.10.2019 г.

Предвид датата на внасяне на окончателния бизнес план и ценово заявление, бизнес планът не е можело да бъде одобрен преди изтичането на 2018 г., която е втората година от нормативно определения регулаторен период 2017-2021 г. Това обстоятелство следва да бъде съобразено при одобряване на бизнес плана и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услугите, предоставяни от оператора.

Цени за първия и втория ценови период не са утвърждавани от КЕВР и не са влезли в сила през 2017 г. и 2018 г. – първата и втората година от нормативно определения регулаторен период 2017-2021 г., поради което не може да се приложи изискването за изменение с инфлационен индекс, намален с коефициент X, и цените за ВиК услугите на „АЦК“ ООД за 2019 г. са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Цени за утвърждаване за 2019 г.
Доставяне вода на потребителите	1,838
Отвеждане на отпадъчни води	0,261
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,623
Промислени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0
степен на замърсяване 2	0
степен на замърсяване 3	0

Анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите:

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване 2019 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС	3,265
Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м ³ с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен разполагаем паричен доход на лице от домакинство за област София за 2017 г. в размер на 468 лв.	5,122
Заключение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, във връзка с чл. 11, ал. 1, чл. 12, ал. 1 и чл. 14, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 22, ал. 3 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., чл. 2, ал. 1, чл. 6, т. 2 и чл. 26 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3 на Комисията за енергийно и водно регулиране, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 и Указанията за прилагане на Наредбата за

регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017 г. – 2021 г., приети с решение от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 на Комисията за енергийно и водно регулиране,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

I. Одобрява на „АЦК” ООД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2017-2021 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

2. Годишни нива на показателите за качество на ВиК услугите, както следва:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	-	-	-	-	-	-	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,03	0,03	0,02	0,02	0,02	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	5,80	6,14	5,52	5,32	5,12	-	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	17,59%	17,92%	15,91%	14,96%	14,00%	-	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	80,93	80,93	80,93	80,93	80,93	-	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	-	-	-	-	-	-	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	69,89	79,87	79,87	89,86	89,86	-	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	3,15	3,11	3,15	3,18	3,21	-	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	1,3100	1,2007	1,1072	1,1173	1,1523	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,00%	0,00%	22,66%	29,14%	53,42%	-	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,11	1,10	1,07	1,07	1,07	-	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,24	1,23	1,14	1,13	1,12	-	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,07	1,06	1,04	1,07	1,11	-	1,1
ПК12г	Събираемост	%	-	-	100,00%	100,00%	100,00%	-	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	0,00%	0,00%	33,56%	33,56%	32,89%	-	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	0,00%	0,00%	33,56%	67,11%	100,00%	-	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	-	-	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	-	-	-	-	-	-	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	-	-	-	-	-	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата	бр/1 000	5,03	5,03	5,03	5,03	5,03	-	4

	доставяне на вода на потребителите	СВО							
ПК156	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	5,03	5,03	5,03	5,03	5,03	-	3

3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	11	11	8	9	9	48
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	104	107	113	121	128	574
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	116	118	121	130	138	622
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	3	2	2	2	12
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	12	12	15	16	18	74
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	15	15	17	18	20	85
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2	2	1	3	6	15
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	27	33	39	46	57	202
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	29	35	41	49	63	217

4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Количества доставена вода	61	63	66	68	71	330
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Отведени количества вода	61	63	66	68	71	330
Количества за битови и приравнени на тях потребители	61	63	66	68	71	330
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0	0
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Пречистени количества вода	61	63	66	68	71	330
Количества за битови и приравнени на тях потребители	61	63	66	68	71	330
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 1	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 2	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0	0

5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.

Призната стойност на ДА	590	593	597	614	649
Амортизации за периода на използване на ДА	31	49	67	86	109
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	3	3	18	35	23
Оборотен капитал	21	21	22	22	23
Регулаторна база на активите	583	569	569	585	586
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	149	149	149	149	149
Амортизации за периода на използване на ДА	5	8	11	14	17
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	2	2	3	3	3
Регулаторна база на активите	146	143	141	138	136
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	103	103	103	110	243
Амортизации за периода на използване на ДА	7	11	15	20	27
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	7	133	180
Оборотен капитал	6	7	8	9	9
Регулаторна база на активите	101	98	103	232	406

6. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., както следва:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	216	216	216	216	216
Собствен капитал		216	216	216	216	216
Собствени ДА и ДА – ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства		845	849	874	927	1 085
Привлечен капитал	хил. лв.	163	163	163	211	303
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	5,00%	5,00%	5,00%	4,74%	4,67%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	3,00%	3,00%	1,90%	1,90%	1,90%
Дял на собствения капитал	%	56,99%	56,99%	56,99%	50,64%	41,62%
Дял на привлечения капитал	%	43,01%	43,01%	43,01%	49,36%	58,38%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	1,92%	1,92%	1,45%	1,50%	1,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	11	11	8	9	9
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	3	3	2	2	2
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	2	2	1	3	6
Възвръщаемост	хил. лв.	16	16	12	14	18

II. Одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2020 - 2021 г., както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция	
	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,838	1,905	1,943
Отвеждане на отпадъчни води	0,261	0,271	0,281
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,623	0,725	0,888
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители			
степен на замърсяване 1	0	0	0
степен на замърсяване 2	0	0	0
степен на замърсяване 3	0	0	0

III. Приема анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана, както следва:

Показател	Мярка	Отчет		Разчет		
		2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	8,72	8,90	9,14	9,75	10,46
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	536,00	554,22	573,62	593,70	614,48
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2018 - 2020 г.	%		3,40%	3,50%	3,50%	3,50%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	13,400	13,856	14,341	14,842	15,362
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,786	4,948	5,122	5,301	5,486
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,116	3,180	3,265	3,482	3,734

Цените на предоставяните от „АЦК“ ООД ВиК услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени, определя стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициентът Qp, както следва:

Коефициент Е:

За дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, за регулаторен период 2017-2021 г., е определена стойност, както следва:

Е = 0%

Коефициент Qp - в бизнес плана на „АЦК“ ООД, за периода 2019 – 2021 г. не са прогнозирани бъдещи разходи за нови обекти и дейности.

V. Утвърждава, считано от 01.12.2019 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2019 г., както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Цени за утвърждаване за 2019 г.
Доставяне вода на потребителите	1,838
Отвеждане на отпадъчни води	0,261
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,623
Промислени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0
степен на замърсяване 2	0
степен на замърсяване 3	0

Цените на предоставяните от „АЦК” ООД ВиК услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА