



## РЕШЕНИЕ

№ БП - 6  
от 23.05.2019 г.

### КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

**на закрито заседание, проведено на 23.05.2019 г., като разгледа подаденото от „Газинженеринг“ ООД, заявление за одобряване на бизнес план за територията на община Долни Дъбник за периода 2019 – 2023 г. и доклад с вх. № Е-Дк-274 от 17.05.2019 г., установи следното:**

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-23-4 от 19.02.2019 г., от „Газинженеринг“ ООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Долни Дъбник за периода 2019 – 2023 г.

Със Заповед № 3-Е-24 от 21.02.2019 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на подадените документи за съответствие с изискванията на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ) и да извърши проучване на бизнес плана от техническа, финансово-икономическа и правна страна, като разглежда същия при отчитане на параметрите на заявление с вх. № Е-15-23-5 от 19.02.2019 г., подадено от „Газинженеринг“ ООД за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на дружеството.

След извършена проверка на подаденото заявление и приложенията към него по реда на чл. 4, ал. 1 от НЛДЕ са установени непълноти и несъответствия. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-23-4 от 22.02.2019 г. на КЕВР, от дружеството е изискано да представи коректно попълнени таблици 16, 17, 19 и 29 в бизнес плана и данни и обосновка за изпълнението на предходния бизнес план за периода 2014 – 2018 г. С писмо с вх. № Е-15-23-4 от 01.03.2019 г. дружеството е подало преработен бизнес план за периода 2019 – 2023 г. и е предоставило изисканата информация. В резултат на извършения анализ, отново са установени несъответствия на представените данни в частта относно собствения капитал, прогнозните инвестиции и числеността на персонала, във връзка с което, с писмо с изх. № Е-15-23-4 от 25.03.2019 г. на КЕВР, от дружеството е изискано да представи преработен бизнес план за периода 2019 – 2023 г., в който данните да бъдат приведени в съответствие с тези в електронния модел на цените. Със заявление с вх. № Е-15-23-8 от 05.04.2019 г. дружеството е подало преработен бизнес план за периода 2019 – 2023 г.

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

„Газинженеринг“ ООД, с ЕИК 114138293, е дружество с ограничена отговорност, регистрирано по Търговския закон, със седалище и адрес на управление: Република България, област Плевен, община Долни Дъбник, гр. Долни Дъбник, ул. „Христо Янчев“ № 57. Капиталът на дружеството е 820 000 лева и е разпределен на 8200 дяла, всеки със стойност 100 лева, разпределен между съдружниците, както

следва: Община Долни Дъбник с 1394 дяла на обща стойност 139 400 лева; „ТАСИ“ ООД с 6806 дяла на обща стойност 680 600 лева. Дружеството се управлява и представлява от Анка Петкова. „Газинженеринг“ ООД е с предмет на дейност: „Разпределение на природен газ и разширяване на газоразпределителната мрежа“.

„Газинженеринг“ ООД е титуляр на лицензия № Л-155-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-155-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Долни Дъбник, за срок до 17.12.2039 г.

С Решение № БП-53 от 29.07.2015 г. на Комисията е одобрен бизнес план на „Газинженеринг“ ООД за територията на община Долни Дъбник за периода от 2014 г. до 2018 г., включително.

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

### **Бизнес план на „Газинженеринг“ ООД за територията на община Долни Дъбник за периода 2019 – 2023 г.**

Бизнес планът е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и 3 от НЛДЕ и въз основа на осъществено маркетингово проучване за потенциалните клиенти и състоянието на енергийния пазар на територията на община Долни Дъбник.

#### **1. Инвестиционна програма**

Съществуващата газоразпределителна мрежа обхваща 70% от територията на община Долни Дъбник. Предвидените инвестиции за периода на бизнес плана са предназначени основно за разширяване на ГРМ и съоръженията към нея. Дружеството предвижда основно привличане на повече нови битови клиенти на природен газ чрез предлагане на облекчен режим на инвестиции във вътрешна газификация и частично финансиране чрез европейски фондове.

Проучена е нагласата на битовите клиенти за преминаване към природен газ. Извършен е анализ на съществуващото градоустройствено състояние и планове за бъдещо градоустройствено развитие и е изграден профил на потреблението на битовия потребител (домакинство) при отчитане на климатичните особености на региона и състоянието на жилищния фонд. Освен това се предвижда в перспектива масовото използване на природния газ като енергоносител за промишлени и обществено-административни нужди.

Общо за петгодишния период на бизнес плана „Газинженеринг“ ООД предвижда изграждането на 3936 м газоразпределителна мрежа и принадлежащите ѝ съоръжения на територията на община Долни Дъбник, на обща стойност 329 735 лв.

Дължината на предвидените за изграждане ГРМ и броят съоръжения по години за периода на бизнес плана са посочени в таблица № 1:

**Таблица № 1**

Дължина на ГРМ и брой съоръжения	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	Общо
Линейна част и отклонения	метър	60	845	1074	942	1015	<b>3936</b>
Промишлени и ОА съоръжения	брой	0	4	7	0	3	<b>14</b>
Битови съоръжения	брой	12	15	15	15	15	<b>72</b>

Разпределението на стойността на инвестициите по години за периода на бизнес плана е посочено в таблица № 2:

Таблица № 2

Инвестиции	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	Общо
Линейна част и отклонения	хил. лв.	4,560	50,344	66,578	53,385	62,543	<b>237,410</b>
Съоръжения, без битови	хил. лв.	0,000	14,703	21,190	0,778	10,452	<b>47,122</b>
Съоръжения битови	хил. лв.	7,200	9,697	9,654	9,652	9,000	<b>45,203</b>
<b>Общо:</b>	хил. лв.	<b>11,760</b>	<b>74,744</b>	<b>97,422</b>	<b>63,815</b>	<b>81,995</b>	<b>329,735</b>

## 2. Производствена програма

Разработването на производствената програма за територията на община Долни Дъбник се основава на маркетинговото проучване за установяване на очакваното потребление на природен газ по групи клиенти, както и нагласата и интереса на населението към природния газ като ефективно гориво.

Дружеството прогнозира в края на бизнес плана очакваната годишна консумация на природен газ на територията на община Долни Дъбник да достигне 19 099,72 MWh/г., реализирана от 440 броя клиенти.

Общата прогнозна консумация на природен газ по групи клиенти на територията на община Долни Дъбник за периода на бизнес плана е посочена в таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Промислени	MWh/г.	4045,93	4555,49	9672,24	9672,24	9988,74
ОА и Т	MWh/г.	2162,75	2700,80	2911,80	3228,30	3470,95
Битови	MWh/г.	4774,93	4999,12	5212,76	5426,39	5640,03
<b>ОБЩО:</b>	MWh/г.	<b>10 983,61</b>	<b>12 255,41</b>	<b>17 796,80</b>	<b>18 326,93</b>	<b>19 099,72</b>

Броят клиенти с натрупване за периода на бизнес плана е посочен в таблица № 4:

Таблица № 4

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Промислени	брой	10	12	14	14	16
ОА и Т	брой	19	21	26	26	28
Битови	брой	336	351	366	381	396
<b>ОБЩО:</b>	<b>брой</b>	<b>365</b>	<b>384</b>	<b>406</b>	<b>421</b>	<b>440</b>

Дейността на дружеството по отношение газификацията на промишлени, ОА и търговски, и битови клиенти се състои в изграждане на ГРМ до границите на имотите им, където се монтират газорегулаторни и измервателни пунктове.

## 3. Ремонтна (експлоатационна програма)

Ремонтната програма на „Газинженеринг“ ООД включва следните дейности, извършвани от експлоатационния персонал на дружеството:

*По отношение на газопроводите от ГРМ:* обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник, проверка за пропуск на природен газ на шахти, колектори, сутерени и др., изпускане и запълване с природен газ на действащи и нови газопроводи при планови дейности по разширение и текуща поддръжка, текуща поддръжка на кранови възли, извършване на основни ремонти, поддържане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения и контролно-измервателни прибори и автоматика, извършване на обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране на утечки на природен газ, съставяне на база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията в мрежата.

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

*За разходомерните системи* са предвидени: измерване и отчитане на количествата газ; обслужване на разходомерите; изготвяне на годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване; съставяне на база данни за всички елементи на разходомерните системи.

*Аварийната готовност и газова безопасност* включват: организиране и провеждане на аварийни тренировки, проверка на степента на одориране на газа по камерен метод, проверка на концентрацията на одоранта в газа, поддръжка на аварийен автомобил и оборудването.

*Работата с клиентите* включва: следене и регулиране на работните и аварийните режими на ГРМ, обучение и ръководство за работа с природен газ на клиентите, оперативни разпореждания към експлоатационния персонал, събиране и обработка на оперативни данни за ГРМ, поддръжка и архив на базата данни, приемане на заявки от клиенти и водене на оперативна документация.

#### **4. Социална програма**

Дружеството предвижда да осъществи своята социална програма, насочена към служителите на дружеството чрез: предоставяне на средства за храна, спорт, отдих и туризъм; подпомагане на работниците и служителите при настъпване на значими събития (брак, раждане на дете, смърт, отглеждане на дете до 2-годишна възраст); подпомагане на служителите при лечение и закупуване на лекарства с висока стойност; медицинско обслужване на служителите.

Дружеството предвижда газификацията да създаде редица предимства на населението, живеещо на територията на общината, изразяващи се в следните аспекти: създаване на възможности за реструктуриране на общинския бюджет; постигане на висок икономически ефект в стопанския сектор, нарастване на инвестиционната стойност и привлекателност на общината, подобряване на условията на живот и условията на труд; подобряване и осъвременяване на инфраструктурата; подобряване на качеството на атмосферния въздух, подобряване на санитарно-хигиенните условия и намален здравен риск към заболявания, причинени от замърсяването на въздуха и др.

#### **5. Прогнозна структура и обем на разходите**

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ). Разходите за дейността са формирани за периода на бизнес плана при цени към момента на изготвянето му въз основа на прогнозното развитие на параметрите на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ от краен снабдител, а именно: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи и подгрупи клиенти; отчетна и балансова стойност на ГРМ; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и съоръженията и за обслужване на клиентите; дължина на линейната част.

##### **5.1. Разходи за дейността „разпределение на природен газ“:**

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

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

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ са посочени в таблица № 5:

Таблица № 5

Разходи по елементи (хил. лв.)	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
<b>Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:</b>	<b>144,753</b>	<b>135,705</b>	<b>148,215</b>	<b>157,611</b>	<b>168,279</b>
Разходи за материали	2,600	2,650	3,200	3,800	3,850
Разходи за външни услуги	24,628	30,136	30,866	34,600	34,900
Разходи за амортизации	102,718	79,728	85,198	90,261	94,819
Разходи за заплати и възнаграждения	11,928	17,800	22,600	22,600	27,400
Разходи за социални осигуровки	1,049	3,560	4,520	4,520	5,480
Други разходи	1,831	1,831	1,831	1,831	1,831
<i>Разходи, пряко зависещи от пренесени количества природен газ -ПР</i>	5,134	9,081	13,141	13,530	14,096
<b>Общо разходи за разпределение:</b>	<b>149,887</b>	<b>144,786</b>	<b>161,356</b>	<b>171,141</b>	<b>182,375</b>

В структурата на прогнозните разходи, посочени в бизнес плана за дейност „разпределение на природен газ“, най-голям дял имат разходите за амортизации – 56%, следвани от разходите за външни услуги – 19% и за заплати и възнаграждения – 13%.

Разходите за дейността „разпределение на природен газ“ представляват 89% от общия обем разходи. Те включват условно-постоянни разходи (УПР), свързани с експлоатацията на ГРМ, и променливи разходи, пряко зависещи от количествата пренесен природен газ.

**Условно-постоянни разходи за дейността „разпределение на природен газ“:**

*Разходи за материали:*

- разходи за материали за текущо поддръжане на ГРМ, включващи резервни части и материали за текущи ремонти на ГРМ;
- разходи за работно облекло, планирани в зависимост от броя на персонала и включващи разходи за оборудване на персонала с подходящо работно облекло, с оглед безопасност на условията на труд;
- разходи за канцеларски материали, прогнозирани до размера на този вид разходи, направени през базовата година.

*Разходи за външни услуги:*

- разходи за застраховки на ГРМ, вкл. задължителните съгласно нормативната уредба имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, планирани на база на разходите, направени през базовата година;
- разходи за данъци и такси, в т.ч. лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката;
- пощенски, телефонни и абонаментни такси, прогнозирани за телефон, интернет, куриер, АПИС. От 2019 г. дружеството планира въвеждане на sms услуга за безплатно известяване на клиентите за изтичащ срок за плащане на сметките;
- разходи за абонаментно поддръжане, включващи разходи за сервизно обслужване на линейните газопроводи и съоръженията по ГРМ, одориращите инсталации, разходи за технически надзор и разходи за поддръжане на аварийна готовност. Прогнозирани са в зависимост от обслужваната мрежа;
- разходи за проверка на уреди, прогнозирани на база брой задължителни за проверка уреди. Определени са в размер средно по 40 лв./бр. за проверка на съответното средство за търговско измерване в лицензирани лаборатории и в зависимост от броя на въведените в експлоатация съоръжения при съответната периодичност на проверките;
- съдебни разходи, прогнозирани за държавни такси, свързани с дела за събиране на вземания;

- експертни и одиторски разходи, прогнозираны в зависимост на отчетните разходи за предходни години;

- разходи за вода, отопление и осветление, прогнозираны в зависимост от отчетните разходи за предходен период.

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

*Разходи за заплати и възнаграждения*, включващи разходите за заплати на целия персонал. През периода на бизнес плана планираните разходи са определени на базата на разширяване на дейността на дружеството и увеличаване числеността на персонала. Назначеният персонал за тази дейност е двама души. През 2021 г. и 2023 г. се предвижда назначаване по един нов служител.

*Разходи за социални осигуровки*, включващи социално-осигурителните вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, съгласно ЗДДФЛ, КСО, ЗБДОО, КТ и др. и са в зависимост от броя на персонала през периода.

*Други разходи:*

- разходи за охрана на труда, прогнозираны са на база отчетна стойност на разхода за предходния период;

- разходи за реклама, прогнозираны по 850 лв./г.

- разходи за командировки и обучение на персонала, прогнозираны са в размер на 850 лв./г. в зависимост от броя на персонала;

- разходи за публикации, прогнозираны на база отчетна стойност за предходен период за тази дейност.

***Разходи, пряко зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ:***

*Разходи за одорант*, които са планираны в съответствие с прогнозните за реализация количества природен газ и са в размер на 0,3 лв./1000 m<sup>3</sup> природен газ.

*Разходи, свързани със загуби на газ*, които са прогнозираны в размер на 0,1% от планираните количества природен газ.

*Други променливи разходи* – планираны на база отчетна стойност от предходен период.

***5.2. Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“:***

Тези разходи представляват 11% от общите планираны разходи на дружеството през периода на бизнес плана. Те включват само условно-постоянны разходи за дейността.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са посочены в таблица № 6:

Таблица № 6

Разходи по елементи (хил. лв.)	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
<b>Условно-постоянны разходи за снабдяване по елементи:</b>					
Разходи за материали	0,100	0,150	0,200	0,250	0,300
Разходи за външни услуги	5,274	5,274	5,274	5,274	5,274
Разходи за амортизации	4,529	0,000	0,000	0,000	0,000
Разходи за заплати и възнаграждения	11,928	11,928	11,928	11,928	11,928
Разходи за социалны осигуровки	1,049	1,049	1,049	1,049	1,049
Други разходи	0,131	0,131	0,131	0,131	0,131
<b>Общо разходи за снабдяване:</b>	<b>23,010</b>	<b>18,531</b>	<b>18,581</b>	<b>18,631</b>	<b>18,681</b>

При прогнозните разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода на бизнес плана 2019 – 2023 г. най-голям дял имат разходите за заплати и възнаграждения – 61%, следваны от разходите за външни услуги – 27% и разходите за социалны осигуровки – 5%.

**Условно-постоянни разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“:**

*Разходи за материали*, които са прогнозираны за канцеларски материали на база отчетни данни от предходен период;

*Разходи за външни услуги*, които включват: данъци и лицензионни такси, прогнозираны съгласно Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката; пощенски разходи и разходи за телефони и абонаменти; експертни и одиторски разходи; вода, отопление и осветление, прогнозираны на база отчетни данни от предходен период;

*Разходи за амортизации*, които представляват 4,65% от разходите за тази лицензионна дейност, като дълготраен материален актив за тази дейност е Интегриращо комуникационно устройство за наблюдение към Агенция Митници;

*Разходи за заплати и възнаграждения*, при които е планирано възнаграждението за един служител, пряко зает с дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“;

*Разходи за социални осигуровки* са планираны са на база размер на заплати и възнаграждения за базовата година;

*Други разходи* включват разходи за охрана на труда и разходи за публикации.

„Газинженеринг“ ООД не е предвидило променливи разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода 2019 – 2023 г.

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

- към дейността „разпределение на природен газ“ са отнесени 100% от разходите за работно облекло, разходи за реклама и разходи за командировки и обучение на персонала;

- в съотношение 70% към 30% между дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ“ са разпределени разходите за канцеларски материали;

- в съотношение 50% към 50% между дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ“ са разпределени пощенските и телефонни разходи;

- към дейността „разпределение на природен газ“ са отнесени 100% от разходите за материали за текущо поддържане, застраховки, данъци и такси за дейността разпределение, абонаментно поддържане, проверка на уреди, одорант, загуби на газ по мрежата;

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

**6. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране**

За периода 2019 – 2023 г. „Газинженеринг“ ООД планира инвестиционната програма да се финансира със собствен капитал с реинвестиране на печалбата и амортизационните отчисления за всяка една година.

Прогнозната капиталова структура и обемът на капитала за лицензионната територия са посочени в таблица № 7:

Таблица № 7

Описание	Единица мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Собствен капитал	хил. лв.	897	991	1 106	1 119	1 120
Дял на собствен капитал	%	75,38%	83,90%	90,92%	97,79%	100,00%
Привлечен капитал	хил. лв.	293	190	110	25	0
Дял на привлечен капитал	%	24,62%	16,10%	9,08%	2,21%	0,00%

Предложената от „Газинженеринг“ ООД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2019 – 2023 г. е в размер на 7,25%, която е изчислена при използване на 89,43% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 7,29% и 10,57% привлечен капитал с норма на възвръщаемост от 0%, при отчитане на данъчните задължения.

Видно от Протокол от 15.06.2009 г. на общото събрание на съдружниците на „Газинженеринг“ ООД, е взето решение за сметка на допълнителна парична вноска в размер на 600 000 лв., внесена само от съдружника „ТАСИ“ ООД, да бъдат построени: разпределителен газопровод за директна връзка между „Булгартрансгаз“ ЕАД и ГРМ на „Газинженеринг“ ООД, както и газопровод за връзка с ГРМ на Западна промишлена зона и централната част на гр. Долни Дъбник, които са построени. „Газинженеринг“ ООД ще връща без лихви на съдружника „ТАСИ“ ООД допълнителната парична вноска на годишни вноски, равни на размера на годишните амортизационни отчисления, до изплащането ѝ. Допълнителната парична вноска не се отразява в капитала на дружеството. Капиталът и съотношението на дяловото участие на съдружниците в него не се променят. В тази връзка, нормата на възвръщаемост на привлечения капитал на дружеството е 0%.

#### **7. Очаквано финансово-икономическо състояние на „Газинженеринг“ ООД през периода 2019 – 2023 г.**

През периода 2019 – 2023 г. „Газинженеринг“ ООД прогнозира нарастваща печалба, както следва: 75 хил. лв. за 2019 г.; 94 хил. лв. за 2020 г., 111 хил. лв. за 2021 г.; 107 хил. лв. за 2022 г. и 112 хил. лв. за 2023 г.

Структурата на общите приходи за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ, приходи от услуги и други приходи. Дружеството прогнозира нарастване на приходите от 753 хил. лв. за 2019 г. на 1178 хил. лв. през 2023 г. Най-голям относителен дял в общите приходи имат приходите от продажба на природен газ, които от 740 хил. лв. за 2019 г. се увеличават на 1155 хил. лв. за 2023 г.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 670 хил. лв. за 2019 г. на 1053 хил. лв. за 2023 г. Разходите за суровини и материали са прогнозирани да се увеличат от 3 хил. лв. за 2019 г. на 4 хил. лв. за 2023 г. Разходите за амортизации са прогнозирани да намаляват от 107 хил. лв. през 2019 г. на 95 хил. лв. в края на периода. Разходите за външни услуги се увеличават от 30 хил. лв. за 2019 г. на 40 хил. лв. за 2023 г., а разходите за възнаграждения и осигуровки се увеличават от 26 хил. лв. за 2019 г. на 46 хил. лв. за 2023 г. Разходите за покупка на природен газ нарастват от 496 хил. лв. за 2019 г. на 863 хил. лв. за 2023 г. Финансовите разходи намаляват от 6 хил. лв. за 2019 г. на 3 хил. лв. към края на 2023 г.

Общата сума на актива намалява от 1332 хил. лв. за 2019 г. до 1285 хил. лв. в края на 2023 г. Нетекущите активи на дружеството намаляват от 1097 хил. лв. за 2019 г. на 1065 хил. лв. през 2023 г. Намалението се дължи основно на намалените ДМА в съоръжения. Дружеството предвижда текущите активи да намаляват от 233 хил. лв. през 2019 г. до 218 хил. лв. за 2023 г., в резултат на намалените вземания от клиенти и доставчици.

За разглеждания период, записаният капитал остава с непроменена стойност от 820 хил. лв. Резервите са с непроменена стойност от 81 хил. лв. за целия период. Дружеството прогнозира поетапно увеличение на собствения капитал (включващ основен капитал, натрупана печалба и текущ финансов резултат) от 897 хил. лв. за 2019 г. на 1120 хил. лв. за 2023 г., в резултат на увеличение на текущата и натрупаната печалба.

Дългосрочните задължения, които са задължения към свързани предприятия, намаляват от 293 хил. лв. за 2019 г. до 25 хил. лв. през 2022 г., като за 2023 г. няма такива задължения. Краткосрочните задължения нарастват от 123 хил. лв. за 2019 г. до 154 хил. лв. през 2023 г., като с най-голям дял са задълженията към доставчици.



От представените прогнозни парични потоци за периода 2019 – 2023 г. е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството, като са прогнозирани постъпления от продажби на природен газ и от присъединяване. Предвиждат се плащания за суровини и материали, трудови възнаграждения и осигуровки, корпоративни данъци и други разходи, свързани с дейността. Плащанията при инвестиционната дейност на дружеството са свързани с покупка на нови активи. По отношение на финансовата дейност са предвидени плащания за допълнителни вноски. От представените прогнозни парични потоци за периода 2019 – 2023 г. е видно, че прогнозираните парични средства са с положителни стойности в края на всяка една година.

Прогнозните приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

Показатели	Прогноза				
	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	753	817	1098	1127	1178
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	670	712	975	1008	1053
Счетоводна печалба (хил. лв.)	83	105	123	119	125
Финансов резултат (хил. лв.)	75	94	111	107	112
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	0,82	0,91	1,00	1,04	1,05
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	1,89	1,84	1,98	1,52	1,42
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	2,16	3,16	4,65	6,43	7,27

**Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Газинженеринг“ ООД през периода 2019 – 2023 г.**

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал се увеличава от 0,82 за 2019 г. на 1,05 за 2023 г., което е показател, че дружеството ще притежава достатъчно собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност за периода намалява от 1,89 за 2019 г. до 1,42 за 2023 г., но остава над единица, което е показател, че дружеството ще разполага със свободни оборотни средства за погасяване на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност показва степента на независимост от ползване на привлечени средства. Дружеството прогнозира този показател да се увеличава, като от 2,16 през 2019 г. да достигне 7,27 през 2023 г. Това е индикатор, че дружеството няма да има затруднения да покрива дългосрочните и краткосрочните си задължения със собствен капитал.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура за периода 2019 – 2023 г. показват, че финансово-икономическото състояние на „Газинженеринг“ ООД ще бъде *много добро*.

**8. Прогноза за цените на предоставяните услуги**

Прогнозните цени за пренос на природен газ през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи и подгрупи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране на „горна граница на цени“. Прогнозните цени са образувани на базата на инвестиционната и производствената програма, както и въз основата на прогнозните разходи за дейността за петгодишен регулаторен период, обхващащ годините 2019 – 2023 г.

Предложените за утвърждаване цени за пренос през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Долни Дъбник, са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Групи и подгрупи клиенти	Цени за пренос по газоразпределителната мрежа	Цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител
	лева/MWh	лева/MWh
<b>Промишлени клиенти</b>		
до 105,5 MWh	12,27	0,52
до 1055 MWh	10,77	0,52
До 10550 MWh	10,28	0,52
<b>Обществено-административни и търговски клиенти</b>		
до 105,5 MWh	15,76	0,83
до 1055 MWh	14,35	0,83
<b>Битови клиенти</b>	22,69	3,86

Прогнозните цени за присъединяване към ГРМ на „Газинженеринг“ ООД за територията на община Долни Дъбник са образувани по групи и подгрупи клиенти в съответствие с НРПЦГ. Те са образувани от присъщите разходи за съответната група и подгрупа. Цените са изчислени на база присъединен клиент. Цените за присъединяване на клиенти към ГРМ, са посочени в таблица № 10:

Таблица № 10

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени (лв./клиент)
<b>Промишлени клиенти</b>	
до 105,5 MW/h	1156
до 1055 MW/h	1294
до 10550 MW/h	1881
<b>ОА и Т клиенти</b>	
до 105,5 MW/h	1154
до 1055 MW/h	1292
<b>Битови клиенти</b>	741

Заявление с вх. № Е-15-23-9 от 05.04.2019 г. от „Газинженеринг“ ООД за утвърждаване на цени за пренос по ГРМ, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Долни Дъбник, е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Отчитайки конюнктурата на пазара на енергоносителите и правото да прилага по-ниски от утвърдените пределни цени за разпределение и снабдяване с природен газ, „Газинженеринг“ ООД заявява, че ще развива и прилага ефективна ценова стратегия, в следните насоки: поддържане на конкурентоспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; нестресиране на пазара с чести и значителни изменения в цените чрез поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време; осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на дейността.

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

Дейността на газоразпределителното дружество обхваща веригата от изграждането на газоразпределителните мрежи до продажбите на природен газ на крайните клиенти. В бизнес плана на дружеството са посочени следните области за повишаване на ефективността:

**В строителството:** прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; стандарти за строителство и осигуряване на

качество съгласно международните стандарти; използване на високоефективна строителна техника и създаване на организация за оптималното ѝ използване.

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

**В маркетинга на услугата:** изграждане на SCADA (System Control and Data Acquisition); монтиране на електронни разходомери; изграждане на Billing System; квалифициран персонал; атрактивни рекламни кампании.

*Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложи от „Газинженеринг“ ООД в бизнес плана за периода 2019 – 2023 г., ще осигурят на дружеството необходимите материални и финансови ресурси за изпълнение на лицензионните му задължения във връзка с дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ на територията на община Долни Дъбник.*

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

## **КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

### **РЕШИ:**

Одобрява бизнес план на „Газинженеринг“ ООД за територията на община Долни Дъбник за периода 2019 – 2023 г.

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

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**РОСИЦА ТОТКОВА**