



## РЕШЕНИЕ

№ БП - 1  
от 06.02.2019 г.

### КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 06.02.2019 г., като разгледа подаденото от „Каварна газ“ ООД заявление за одобряване на бизнес план за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2019 – 2023 г. и доклад с вх. № Е-Дк-71 от 01.02.2019 г., установи следното:

Административното производство е образувано по заявление с вх. № Е-15-22-11 от 01.10.2018 г., подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) от „Каварна газ“ ООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2019 – 2023 г.

Със Заповед № З-Е-139 от 03.10.2018 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на подадените документи за съответствие с изискванията на Закона за енергетиката (ЗЕ) и Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ) и да извърши проучване на заявлението от техническа, финансово-икономическа и правна страна на искането за одобряване на бизнес план за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2019 – 2023 г.

След извършена проверка на подаденото заявление за одобряване на бизнес план и приложенията към него по реда на чл. 4, ал. 1 от НЛДЕ, с писмо с изх. № Е-15-22-11 от 08.10.2018 г. на КЕВР от дружеството е изискано да представи коректно попълнени таблици в бизнес плана и обосновка за констатирани различия в метрите на газопроводите в сравнение с предходния бизнес план за периода 2014-2018 г. С писмо с вх. № Е-15-22-11 от 17.10.2018 г. дружеството е предоставило изисканата информация.

Във връзка с приетата Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 2 от 2013 г. за регулиране на цените на природния газ (обн. ДВ, бр. 98 от 2018 г., в сила от 27.11.2018 г., НРЦПГ), с писмо с изх. № Е-15-22-11 от 29.11.2018 г. е изискано от „Каварна газ“ ООД да преработи заявлението за утвърждаване на цени за територията на общините Каварна и Шабла, както и съответните раздели на бизнес плана в съответствие с измененията и допълненията на НРЦПГ. С писмо с вх. № Е-15-22-11 от 20.12.2018 г. дружеството е предоставило преработен бизнес план.

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

„Каварна газ“ ООД, с ЕИК 124058739, е дружество с ограничена отговорност, регистрирано по Търговския закон, със седалище и адрес на управление: Република България, област Добрич, община Каварна, гр. Каварна, ул. „Добротица“ № 23. Капиталът на дружеството е 450 000 лева и е разпределен на 9000 дяла, всеки със стойност 50 лева, разпределен между съдружниците, както следва: Община Каварна притежава 3150 дяла на обща стойност 157 500 лева; „Проучване и добив на нефт и газ“ АД притежава 3150 дяла на обща стойност 157 500 лева; „Вега“ ООД притежава 2700 дяла на обща стойност 135 000 лева. Целият размер на капитала е записан и изцяло внесен. Дружеството се управлява

и представлява от Борислав Каваклийски. „Каварна газ“ ООД е с основен предмет на дейност: „Експлоатация, поддръжка, ремонт и развитие на газоразпределителната мрежа на община Каварна, транспортиране на природен газ по нея с оглед доставка и продажба на природен газ на потребителите“.

„Каварна газ“ ООД е титуляр на лицензия Л-154-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-154-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на общините Каварна и Шабла, издадени за срок до 17.12.2039 г.

С Решение № БП-54 от 29.07.2015 г. на Комисията е одобрен бизнес план на „Каварна газ“ ООД за територията на общините Каварна и Шабла 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.

„Каварна газ“ ООД доставя природен газ до крайни клиенти чрез газоразпределителните мрежи на територията на две населени места, гр. Каварна и село Българево. В гр. Шабла е изградена газоразпределителна мрежа (ГРМ), която не е въведена в експлоатация. Към газоразпределителната мрежа, собственост на дружеството са присъединени 1162 клиенти, от които 148 стопански и 1014 битови клиенти. За 2018 г. общата годишна консумация на природен газ е 2082 хил. м<sup>3</sup>(над 21 GWh), от която 463 хил. м<sup>3</sup> са от промишлени, 632 хил. м<sup>3</sup> от ОА и Т и 987 хил. м<sup>3</sup> от битовите клиенти.

Доставеният природен газ на клиенти на дружеството е от местен добив, добит в газови находища Българево и Дуранкулак, стопанисвани от „Проучване и добив на нефт и газ“ АД, гр. Плевен.

Според „Каварна газ“ ООД от издаването на лицензиите до края на 2018 г. е инвестирало повече от 2800 хил. лева за газовата инфраструктура, от които 2129 хил. лева в газопроводи и 672 хил. лева в съоръжения.

### **Бизнес план на „Каварна газ“ ООД за периода 2019 – 2023 г.**

Бизнес планът е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и 3 от НЛДЕ. Въз основа на предоставената информация са анализирани основните технически и икономически аспекти, финансовото състояние на дружеството към момента на съставяне на бизнес плана, както и очакваното развитие на дейността.

#### ***1. Инвестиционна програма***

Дружеството предвижда основно уплътняване и разширяване на съществуващата ГРМ в гр. Каварна и с. Българево. В зависимост от постъпилите заявления за присъединяване, технико-икономически анализ, плановете на община Каварна за реконструкция на уличната мрежа и други фактори, всяка година ще бъдат изготвяни графици за строителство на територията на двете населени места. При поява на желаещи газификация клиенти на територията на община Шабла, дружеството ще изпълни всички процедури за изграждане на газова инфраструктура и въвеждането ѝ в експлоатация, с цел възможно най-бързо и ефективно присъединяване.

Общо за петгодишния период на бизнес плана, „Каварна газ“ ООД предвижда изграждането на 2935 м газоразпределителна мрежа и принадлежащите съоръжения на територията на общини Каварна и Шабла на обща стойност 270 008 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	607	582	582	582	582	2935
Съоръжения, без битови	брой	2	2	2	2	2	10
Битови съоръжения	брой	11	11	11	11	12	56

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	лева	43 964	41 964	41 964	41 964	41 964	211 820
Съоръжения, без битови	лева	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	27 500
Съоръжения битови	лева	6 028	6 028	6 028	6 028	6 576	30 688
<b>ОБЩО:</b>	лева	<b>55 492</b>	<b>53 492</b>	<b>53 492</b>	<b>53 492</b>	<b>54 040</b>	<b>270 008</b>

## 2. Производствена програма

Разработването на производствената програма за териториите на общините Каварна и Шабла 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 общините Каварна и Шабла да достигне 24 903 MWh/г., реализирана от 1132 броя клиенти.

Общата прогнозна консумация на природен газ по групи клиенти на територията на общините Каварна и Шабла 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.	5089	5497	5609	5854	6302
ОА и Т	MWh/г.	7281	7566	7607	7770	7954
Битови	MWh/г.	10 211	10 318	10 424	10 531	10 647
<b>ОБЩО:</b>	MWh/г.	<b>22 580</b>	<b>23 381</b>	<b>23 640</b>	<b>24 155</b>	<b>24 903</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	24	25	26	27	28
ОА и Т	брой	104	105	106	107	108
Битови	брой	951	962	973	984	996
<b>ОБЩО:</b>	<b>брой</b>	<b>1079</b>	<b>1092</b>	<b>1105</b>	<b>1118</b>	<b>1132</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. Според дружеството, за групата на административните и обществените, и търговски клиенти природният газ ще бъде предназначен основно за отопление. С приоритет ще се включват обществени заведения със социална значимост, като училища, детски заведения, административни сгради и др.

### **3. Ремонтна (експлоатационна програма)**

Ремонтната програма на „Каварна газ” 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.

*Видовете дейности, предвидени за катодната защита, са следните:* измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията, поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации, поддръжка и обслужване на въздушни преходи, извършване на ремонти по системата, участие и контрол при извършване на електрометрично обследване на подземните газопроводи и ремонт на изолационното покритие в случай на констатирани нарушения.

*Поддръжката на съоръженията и инсталациите* включва: извършване на проверка и настройка на оборудването, обслужвано от експлоатационния персонал; извършване на основни ремонти и преустройства; проверка и обслужване на 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 общините, изразяващи се в следните аспекти:

- социален аспект – разкриване на нови работни места, обучение и квалификация на потенциални местни трудови ресурси, нарастване на инвестиционната стойност и привлекателност на съответните населени места, подобряване на условията на живот и условията на труд, създаване на възможности за реструктуриране и подобряване на общинските бюджети, повишаване на комфорта на живот в общините;

- екологичен аспект – 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 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 газоразпределителната мрежа; отчетна и балансова стойност на други дълготрайни активи (сгради, нематериални активи, др. материални активи), необходими за извършването на лицензионните дейности; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и съоръженията и за обслужване на клиентите.

### **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, за социални осигуровки, социални разходи и други разходи.

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

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

Таблица № 5

Разходи по елементи (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>336</b>	<b>370</b>	<b>392</b>	<b>400</b>	<b>423</b>
Разходи за материали	26	28	29	31	32
Разходи за външни услуги	73	83	84	91	105
Разходи за амортизации	123	123	120	112	115
Разходи за заплати и възнаграждения	87	104	122	127	132
Разходи за социални осигуровки	16	19	22	23	24
Социални разходи	3	3	4	4	4
Други разходи	9	10	11	12	12
<b>Разходи, пряко зависещи от пренесени количества природен газ -ПР</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
<b>Общо разходи за разпределение:</b>	<b>342</b>	<b>377</b>	<b>398</b>	<b>406</b>	<b>430</b>

В структурата на прогнозните разходи, посочени в бизнес плана за дейност „разпределение на природен газ“, най-голям дял имат разходите за амортизации – 30%, следвани от разходите за заплати и възнаграждения – 29% и разходи за външни услуги – 22%.

Разходите за дейността „разпределение на природен газ“ представляват 84% 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 поддържане на ГРМ, включващи: резервни части за ремонт на линейната част, планирани на база дължината на мрежата и резервните части за ремонт на съоръженията, прогнозиран на база брой монтирани съоръжения;

- разходи за гориво за транспорт, съобразени с отдалечеността на населените места и планирани спрямо отчетните данни. Тези разходи са планирани за наличните автомобили на база необходимия среден пробег на транспортните средства за обслужване на дейността, като са обвързани с прогнозната дължина на ГРМ. Прогнозиран са средно по 300 лв./месец на автомобил;

- разходи за работно облекло, планирани в зависимост от броя на персонала, по 300 лв./човек и включват разходи за оборудване на персонала с подходящо работно облекло, предвид безопасност на условията на труд;

- разходи за канцеларски материали, планирани по 150 лв./служител/месец.

*Разходи за външни услуги:*

- разходи за застраховки на ГРМ, вкл. задължителни по нормативна уредба имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, планирани на база отчетната стойност на линейната част и съоръженията, както и застраховката на персонал за съответната дейност. Тези разходи са 12,3% от разходите за външни услуги и са в съответствие с направените до момента разходи за застраховки;

- 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. В последната година от бизнес плана са планирани допълнителни разходи за такси за разглеждане на заявления за утвърждаване на цени и одобряване на бизнес план за следващ период. Тези разходи са 5,7% от разходите за външни услуги;

- пощенски, телефонни и абонаментни такси, прогнозирани въз основа на реално извършени разходи и подписани абонаментни договори за предходната година. Планирани са средно по 20 лв. на месец на служител за пощенски разходи и разходи за телефони и sim карти за обектите на дружеството (ИКУНК). Включени са и абонаментните разходи по действащите договори за поддръжка на програмното осигуряване за издаването на фактури и за изготвяне на заплати на служителите. Общите разходи са средно 80 лв. на служител/месец и представляват 8,6% от разходите за външни услуги;

- разходи за абонаментно поддържане и аварийна готовност, включващи разходи за сервизно обслужване на линейните газопроводи и съоръженията по ГРМ, за поддържане на аварийна готовност, за абонаментна поддръжка на специализиран софтуер за обслужване на дейността и разходи за отчитане на средствата за търговско измерване. Общите планирани разходи за тази дейност са средно по 1110 лв./месечно и представляват 15% от разходите за външни услуги;

- разходи за охрана, включващи разходи за СОТ и противопожарна охрана и представляват 2,6% от от разходите за външни услуги;

- разходи за наем на офис, планирани в размер на 300 лв./месечно, в съответствие със сключен договор за наем. През 2020 г. дружеството предвижда наемане на допълнително помещение към офиса за склад с размер на наема, съответстващ на досегашния, съгласно пазарните цени. Тези разходи са 7,8% от от разходите за външни услуги;

- разходи за проверка на уреди, прогнозирани на база брой задължителни за проверка уреди, съгласно програма за извършване проверки на съоръжения през периода и средна цена за проверка на съответното средство за търговско измерване на лицензирани лаборатории към датата на изготвяне на бизнес плана. Тези разходи представляват 8,9% от от разходите за външни услуги;

- експертни и одиторски разходи, включващи разходи за технически надзор, за финансов одит, за одит на системата за управление на качеството и за енергийния одит по закона за енергийна ефективност и са в съответствие със сключени договори. Те представляват 36% от разходите за външни услуги;

- съдебни разходи, прогнозирани в размер на 1000 лв./г. и представляват 1% от от разходите за външни услуги;

- разходи за вода, отопление и осветление, прогнозирани по 150 лв./месечно в зависимост от отчетения за предходен период и очакван годишен разход и представляват 2% от от разходите за външни услуги.

*Разходи за амортизации,* изчислени по линеен метод на амортизация на базата на амортизационния срок на активите, определен от Комисията и са 31% от УПР.

*Разходи за заплати и възнаграждения,* включващи разходите за заплати на персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата и на административно-управленския

персонал, като са съобразени с нивата на заплати в сектора и в региона. През първата година от периода на бизнес плана планираните разходи са в размер на изплащаните до момента на персонала на дружеството (5 служители, конкретно заети по тази дейност и управленски персонал) възнаграждения. През 2020 г. се предвижда назначаването на един нов служител. Те са 30% от УПР.

*Разходи за социални осигуровки*, включващи социално-осигурителните вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, съгласно ЗДФЛ, КСО, ЗБДОО, КТ и др. и са в зависимост от броя на персонала през периода. Прогнозирани са в размер на 5,4% от общия размер на прогнозираните разходи за дейността.

*Други разходи (2,75% от УПР):*

- разходи за маркетинг и реклама, свързани с консултирането на клиентите по процедурата за присъединяване, подписването на договор за присъединяване и изпълнението му, докато обектът се газифицира и клиентът сключи договор за празпределение и снабдяване. Прогнозирани са разходи в размер средно на 5 хил. лв./г., необходими за привличане на нови клиенти или активиране на вече отказали се да ползват природен газ газифицирани клиенти;

- разходи за охрана на труда, прогнозирани в зависимост от броя на персонала, зает в съответната дейност и средния годишен разход през предходната година – по 16 лв./служител/месец и представлява 14,5% от „други разходи“;

- разходи за командировки и обучение на персонала, прогнозирани са в размер на 350 лв./служител/г. в зависимост от средния годишен разход на човек за тази дейност през минали години;

- разходи за публикации, прогнозирани на годишна база шест публикации годишно, при средна стойност на рекламното каре от 300 лв., представляващо по-малко от 0,005% от разходите за дейността.

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

*Разходи за одорант*, които се отнасят само за дейността „разпределение на природен газ“ в зависимост от планираните продажни количества природен газ, и са в размер на 0,72 лв./1000 m<sup>3</sup> природен газ (25 mg/1000 m<sup>3</sup>).

*Разходи, свързани със загуби на газ*, които са прогнозирани в размер на 0,4% от планираните количества природен газ в рамките на утвърдените размери, съгласно Методика за определяне на допустимите размери на технологичните разходи при пренос, разпределение и съхранение на природен газ.

*Други променливи разходи* – планирани в размер на 1000 лв./годишно.

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

Тези разходи представляват 16% от общите планирани разходи на дружеството през периода на бизнес плана. Те включват само условно-постоянни разходи, като няма планирани променливи разходи, пряко зависещи от количествата пренесен природен газ. Прогнозираните разходи за дейността нарастват от 69 хил. лв. за 2018 г. на 84 хил. лв. през 2023 г.

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

Таблица № 6

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>69</b>	<b>72</b>	<b>75</b>	<b>79</b>	<b>84</b>
Разходи за материали	6	6	7	8	8
Разходи за външни услуги	15	17	19	20	23
Разходи за амортизации	5	3	2	1	1
Разходи за заплати и възнаграждения	32	34	35	37	39
Разходи за социални осигуровки	6	6	6	7	7
Социални разходи	1	1	1	1	1
Други разходи	4	4	4	4	4
<b>Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Общо разходи за снабдяване:</b>	<b>69</b>	<b>72</b>	<b>75</b>	<b>79</b>	<b>84</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 – 47%, следвани от разходите за външни услуги – 25% и разходите за материали – 9%.

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

*Разходи за материали*, които включват разходи: за канцеларски материали; за работно облекло; за гориво за транспорт и за текущо поддържане и са в размер на 9,3% от общите разходи за дейността.

*Разходи за външни услуги*, които включват: разходи за застраховки-на компютърна техника, с която се осъществява поддържане на базата данни след инкасиране и измерване на доставеното количество природен газ на клиентите; пощенски разходи и разходи за телефони и абонаменти, наеми, лицензионни такси и данъци, прогнозиран на основание Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката, като са около 25% от общите разходи за дейността.

*Разходи за амортизации*, които представляват 3,2% от разходите за тази лицензионна дейност.

*Разходи за заплати и възнаграждения*, които са около 47% от общите разходи за дейността. Планирани са възнаграждения за двама служители, единият – новоназначен през 2019 г., пряко заети с дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“.

*Разходи за социални осигуровки*, които са 8,4% от общите разходи за дейността. Планирани са в съответствие с нормативните изисквания.

*Социални разходи*, представляващи 1,65% от общите разходи за дейността.

*Други разходи* включват разходи: за реклама и маркетинг дейност за привличане на битови клиенти (по две рекламни кампании годишно с бюджет 1000 лв. всяка), за охрана на труда, разходи за публикации - три публикации годишно.

Дружеството не е предвидило променливи разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за регулаторния период 2019-2023 г., включително.

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

В структурата на капитала за периода 2019 – 2023 г. делът на собствения капитал е 100%, като се предвижда поетапно увеличение. „Каварна газ“ ООД планира инвестиционната програма да се финансира от собствени средства в размер на 270 хил. лв. за изграждането на ГРМ на територията на общините Каварна и Шабла. Дружеството предвижда реинвестиране на печалбата и амортизационните отчисления за всяка година от периода и не планира използването на банков кредит, заем или друг вид финансиране, в т. ч. държавна помощ и/или приложими гарантови схеми.

Предложената от „Каварна газ“ ООД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2019-2023 г. е в размер на 7,78%, която е изчислена при използването на 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 7% и при отчитане на данъчните задължения.

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

„Каварна газ“ ООД е представило прогнозен отчет за 2018 г. за лицензионната територия, от който е видно, че общите приходи са в размер на 1484 хил. лв. и включват приходи от продажби на природен газ и услуги. Общите разходи за дейността са на стойност 1364 хил. лв. Разходите за суровини и материали са в размер на 34 хил. лв. Разходите за амортизации са в размер на 124 хил. лв. Разходите за външни услуги са в размер на 92 хил. лв., а разходите за възнаграждения и осигуровки са в размер на 125 хил. лв. Разходите за покупка на природен газ са в размер на 989 хил. лв. Финансовият резултат за 2018 г. е печалба в размер на 108 хил. лв. Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за 2018 г. е 0,99, а коефициентът на финансова автономност е 3,41. Дружеството не предвижда дългосрочни задължения.



През периода 2019-2023 г. „Каварна газ“ ООД прогнозира намаляваща печалба, както следва: 86 хил. лв. за 2019 г.; 67 хил. лв. за 2020 г., 50 хил. лв. за 2021 г.; 49 хил. лв. за 2022 г. и 36 хил. лв. за 2023 г.

Структурата на общите приходи за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ и приходи от услуги. Дружеството прогнозира нарастване на приходите от 1518 хил. лв. за 2019 г. на 1669 хил. лв. през 2023 г. или увеличение с около 10%. Най-голям относителен дял в общите приходи (99%) имат приходите от продажба на природен газ, които от 1506 хил. лв. за 2019 г. се увеличават на 1656 хил. лв. за 2023 г.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 1422 хил. лв. за 2019 г. на 1629 хил. лв. за 2023 г. Разходите за суровини и материали са прогнозирани да нарастват от 37 хил. лв. през 2019 г. на 47 хил. лв. за 2023 г. Разходите за амортизации са прогнозирани да намаляват от 128 хил. лв. през 2019 г. на 116 хил. лв. в края на периода. Прогнозираните разходи за външни услуги се увеличават от 101 хил. лв. за 2019 г. на 144 хил. лв. за 2023 г., а разходите за възнаграждения и осигуровки се увеличават от 145 хил. лв. за 2019 г. на 207 хил. лв. към края на 2023 г. Разходите за покупка на природен газ нарастват от 1011 хил. лв. за 2019 г. на 1115 хил. лв. за 2023 г. Дружеството не прогнозира финансови разходи за периода на бизнес плана.

Общата сума на актива нараства от 1997 хил. лв. за 2019 г. и достига 2061 хил. лв. в края на 2023 г. и се дължи на изпреварващото увеличение на краткотрайните активи пред намалението на дълготрайните активи. Дружеството предвижда текущите активи да нарастват от 433 хил. лв. през 2019 г. до 824 хил. лв. за 2023 г., в резултат на увеличените вземания от клиенти и доставчици, на материалните запаси в частта суровини и материали, както и на паричните средства в депозити. Нетекущите активи на дружеството намаляват от 1486 хил. лв. за 2019 г. на 1233 хил. лв. през 2023 г. Намалението се дължи основно на намалените ДМА в частта разпределителни газопроводи, но също и в частта сгради, съоръжения и други ДМА.

За разглеждания период, записаният капитал остава с непроменена стойност от 450 хил. лв. Дружеството прогнозира поетапно увеличение на собствения капитал (включващ основен капитал, натрупана печалба и текущ финансов резултат) от 1617 хил. лв. за 2019 г. на 1818 хил. лв. за 2023 г., в резултат на увеличение на натрупаната печалба от минали години.

Краткосрочните задължения намаляват от 375 хил. лв. за 2019 г. до 237 хил. лв. през 2023 г., като с най-голям дял са задълженията към доставчици. Дружеството не прогнозира дългосрочни задължения.

От представените прогнозни парични потоци за 2018 г. и 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 не са предвидени постъпления и плащания.

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 № 7:

Таблица № 7

Показатели	Прогноза				
	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	1518	1569	1587	1620	1669
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	1422	1495	1531	1566	1629
Счетоводна печалба (хил. лв.)	96	74	55	54	40
Финансов резултат(хил. лв.)	86	67	50	49	36
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,09	1,18	1,28	1,38	1,47
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	1,35	1,73	2,39	3,13	3,48
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	4,31	5,41	6,35	7,68	7,67

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

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал се увеличава от 1,09 за 2019 г. на 1,47 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 се увеличава от 1,35 за 2019 г. до 3,48 за 2023 г., което показва, 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 4,31 през 2019 г. да достигне 7,67 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 „Каварна газ“ 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 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 със заявления с вх. № Е-15-22-12#5 и № Е-15-22-12#6 от 20.12.2018 г. цени за пренос през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на общините Каварна и Шабла, са посочени в таблица № 8, а цените за присъединяване на клиенти към ГРМ, предложени със заявление с вх. № Е-15-22-12#5 от 20.12.2018 г., са посочени в таблица № 9:

Таблица № 8

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 500 MWh/г. вкл.	14,84	1,00
над 500 MWh/г.	11,84	1,00
<b>Обществено-административни и търговски клиенти</b>		
до 50 MWh/г. вкл.	24,09	1,55
до 500 MWh/г. вкл.	18,69	1,55
над 500 MWh/г.	15,15	1,55
<b>Битови клиенти</b>	24,51	5,38

Цените са без включен ДДС и акциз.

Прогнозните цени за присъединяване към ГРМ на „Каварна газ” ООД за територията на общините Каварна и Шабла са образувани по групи клиенти в съответствие с НРПЦГ. Те са образувани от присъщите разходи за съответната група и подгрупа. Цените са изчислени на база присъединен клиент.

Таблица № 9

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени (лв./клиент)
<b>Промислени клиенти</b>	
до 5000 MWh/час	2731
до 10 000 MWh/час	3658
над 10 000 MWh/час	4181
<b>ОА и Т клиенти</b>	
до 700 MWh/час	1506
до 5000 MWh/час	1892
над 5000 MWh/час	2309
<b>Битови клиенти</b>	682

Заявления с вх. № Е-15-22-12#5 и Е-15-22-12#6 от 20.12.2018 г. от „Каварна газ” 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 общините Каварна и Шабла, са 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, „Каварна газ” 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.

Съгласно НРЦПГ, образуваните от дружеството и утвърдени от КЕВР цени за лицензионните дейности са пределни, но дружеството може да договаря, предлага и прилага по-ниски от утвърдените от комисията цени, при условия, че това не води до кръстосано субсидиране.

**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:** монтиране на електронни разходомери; изграждане на нов център за работа с клиенти; консултации от квалифициран персонал; атрактивни

рекламни кампании; внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомери; създаване на база данни за клиентите; внедряване на система за управление на качеството.

„Каварна газ” ООД заявява, че основната цел на дружеството е изграждането на имидж на стабилно, сигурно и високопрофесионално дружество, предоставящо с високи показатели за качество услугите разпределение и снабдяване от краен снабдител.

*Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложен от „Каварна газ” 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 териториите на общините Каварна и Шабла.*

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 „Каварна газ” ООД за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2019 – 2023 г.

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

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**  
**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**  
**РОСИЦА ТОТКОВА**