



## **РЕШЕНИЕ**

**№ БП - 8**  
**от 25.07.2019 г.**

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

**на закрито заседание, проведено на 25.07.2019 г., като разгледа подаденото от „Кнежа-газ“ ООД, заявление за одобряване на бизнес план за територията на община Кнежа за периода 2020 – 2024 г. и доклад с вх. № Е-Дк-499 от 19.07.2019 г., установи следното:**

Административното производство е образувано във връзка с подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-ЗЛР-ПД-9 от 13.03.2019 г. от „Кнежа-газ“ ООД, с искане за продължаване срока на лицензия № Л-185-08 от 14.03.2005 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-185-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Кнежа, с 22 (двадесет и две години), на основание чл. 56, ал. 1, т. 1 от Закона за енергетиката (ЗЕ) и чл. 67, ал. 1 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ).

Със Заповед № З-Е-36 от 15.03.2019 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проучване и анализ на данните и документите, съдържащи се в заявлението и приложените към него документи за съответствие с изискванията на ЗЕ и НЛДЕ.

В изпълнение на изискването на чл. 68, ал. 2, т. 5 от НЛДЕ, „Кнежа-газ“ ООД е представило бизнес план за дейността на дружеството за периода 2020 – 2024 г. Задължителните реквизити, които бизнес планът следва да съдържа, са регламентирани в чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ, като е предвидено, че същият се съставя за срок до пет години според указанията на Комисията. Съгласно чл. 49, ал. 2, т. 3 и ал. 3 от НЛДЕ, бизнес планът е неразделна част от издадената лицензия и периодично се актуализира, без това да се счита за изменение на лицензията. Предвид изискванията на чл. 68, ал. 2, т. 5 и чл. 69, ал. 4, във връзка с чл. 13 от НЛДЕ, представеният от „Кнежа-газ“ ООД бизнес план за дейността на дружеството за периода 2020 – 2024 г. подлежи на одобрение от Комисията.

С писмо с вх. № Е-ЗЛР-ПД-9 от 23.04.2019 г. „Кнежа-газ“ ООД е представило преработен бизнес план за периода 2020 – 2024 г.

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

„Кнежа-газ“ ООД е дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговския регистър с ЕИК 106063695, със седалище и адрес на управление: област Плевен, община Кнежа, гр. Кнежа 5835, ул. „Марин Боев“ № 73. Размерът на капитала на „Кнежа-газ“ ООД е 680 000 (шестстотин и осемдесет хиляди) лв., като съдружници в него са община Кнежа с дял от 455 600 (четиристотин петдесет и пет хиляди и шестстотин) лв. и „Вега“ ООД с дял 224 400 (двеста двадесет и четири хиляди и четиристотин) лв. Дружеството се управлява и представлява от управителя Лъчезар Валериев Петров.

„Кнежа-газ“ ООД е с предмет на дейност: „Разпределение на природен газ на територията на община Кнежа, експлоатиране, ремонт, поддръжка и развиване на

газоразпределителната мрежа и спомагателните съоръжения към нея с оглед доставка и продажба на природен газ на потребителите“.

„Кнежа-газ“ ООД е титуляр на лицензия № Л-185-08 от 14.03.2005 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-185-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Кнежа, издадени със срок до 14.03.2020 г.

С Решение № БП-10 от 29.11.2017 г. на Комисията е одобрен бизнес план на „Кнежа-газ“ ООД за територията на община Кнежа за периода от 2017 г. до 2019 г., включително.

Към края на 2018 г. „Кнежа-газ“ ООД има изградена мрежа с обща дължина 49 632,5 м, в т. ч. промишлени отклонения 5103,8 м, отклонения към обществено административни клиенти 682,8 м и отклонения към битови клиенти 974,1 м, съоръжения към ГРМ, газорегулаторни и газоизмервателни пунктове. Построен е и разпределителен газопровод, който свързва ГРМ на града с едно от селищата на общината - с. Бреница, с дължина 6967 м.

Към края на 2018 г. „Кнежа-газ“ ООД доставя природен газ на 205 броя клиенти, от които 20 промишлени, 31 обществено-административни и търговски и 154 битови клиенти. Общата консумация на природен газ е 1006 хил. м<sup>3</sup>, от която 528 хил. м<sup>3</sup> от промишлени клиенти, 309 хил. м<sup>3</sup> от обществено-административни и търговски и 169 хил. м<sup>3</sup> от битови клиенти.

### **Бизнес план на „Кнежа-газ“ ООД за периода 2020 – 2024 г.**

„Кнежа-газ“ ООД е направило маркетингово проучване на потенциалните клиенти и състоянието на енергийния пазар на територията на община Кнежа. Резултатите от проучването са обобщени и систематизирани в предложената инвестиционна и производствена програма, отчитайки климатичните особености на региона, състоянието на жилищния фонд, градоустройственото развитие и други предпоставки за замяна на сегашната горивна база с природен газ.

#### ***1. Инвестиционна програма***

Изградената мрежа е с дължина 42 871,75 м разпределителни газопроводи и отклонения и обхваща територията на цялата община. Построен е и разпределителен газопровод с дължина 6967 м, който свързва ГРМ на града с едно от селищата в общината - с. Бреница. През периода 2020 – 2024 г. се предвижда доизграждане на съществуващата мрежа и на отклонения и съоръжения за присъединяване на нови клиенти.

Инвестиционната програма на „Кнежа-газ“ ООД за периода 2020 – 2024 г. предвижда изграждането на 4245 м ГРМ, 8 броя съоръжения за присъединяване на промишлени и обществено-административни клиенти и 100 броя съоръжения за присъединяване на битови клиенти, на обща стойност 398 281 лева. Предвидените инвестиции за периода на бизнес плана са предназначени основно за разширяване на ГРМ и съоръженията към нея.

Прогнозните инвестиции и дължината на предвидената за изграждане ГРМ и брой съоръжения по години на територията на община Кнежа са посочени в Таблица № 1:

*Таблица № 1*

Параметър	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	Общо за периода:
Инвестиции в ГРМ	хил. лв.	65,445	39,159	42,955	65,198	49,730	<b>262,487</b>
	м	985	622	739	1033	866	<b>4245</b>
Инвестиции в съоръжения	хил. лв.	50,399	31,164	19,231	23,000	12,000	<b>135,794</b>
	брой	24	22	21	21	20	<b>108</b>
<b>Общо:</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>115,844</b>	<b>70,323</b>	<b>62,186</b>	<b>88,198</b>	<b>61,730</b>	<b>398,281</b>

#### ***2. Производствена програма***

„Кнежа-газ“ ООД е разработило производствената си програма за територията на община Кнежа въз основа на маркетингово проучване за установяване на прогнозния потенциал на потреблението на природен газ по групи потребители, както и нагласата и интереса на населението към природния газ като ефективно гориво.

Видно от представената производствена програма, в края на петгодишния период се очаква годишната консумация на природен газ в община Кнежа да достигне 13 346 MW/h/год., реализирана от 311 бр. клиенти.

Прогнозната консумация на природен газ по групи клиенти за периода на бизнес плана е посочена в Таблица № 2:

Таблица № 2

Групи клиенти	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
<b>Промислени</b>	MW/h/г.	<b>4146</b>	<b>4431</b>	<b>4853</b>	<b>5106</b>	<b>5106</b>
до 1055 MW/h	MW/h/г.	2163	2321	2743	2996	2996
до 4220 MW/h	MW/h/г.	1983	2110	2110	2110	2110
<b>ОА и търговски</b>	MW/h/г.	<b>3165</b>	<b>4009</b>	<b>4220</b>	<b>4220</b>	<b>4220</b>
до 211 MW/h	MW/h/г.	1583	2427	2638	2638	2638
до 1055 MW/h	MW/h/г.	1583	1583	1583	1583	1583
<b>Битови</b>	MW/h/г.	<b>2754</b>	<b>3070</b>	<b>3387</b>	<b>3703</b>	<b>4020</b>
<b>ОБЩО:</b>	MW/h/г.	<b>10 065</b>	<b>11 510</b>	<b>12 460</b>	<b>13 029</b>	<b>13 346</b>

Броят на клиентите по групи с натрупване за периода на бизнес плана е посочен в Таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
<b>Промислени</b>	брой	<b>22</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>24</b>
до 1055 MW/h	брой	18	19	19	20	20
до 4220 MW/h	брой	4	4	4	4	4
<b>ОА и търговски</b>	брой	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>33</b>
до 211 MW/h	брой	28	28	29	29	29
до 1055 MW/h	брой	4	4	4	4	4
<b>Битови</b>	брой	<b>174</b>	<b>194</b>	<b>214</b>	<b>234</b>	<b>254</b>
<b>ОБЩО:</b>	<b>брой</b>	<b>228</b>	<b>249</b>	<b>270</b>	<b>291</b>	<b>311</b>

„Кнежа-газ“ ООД е приложило пълен списък на потребителите от стопанския сектор с данни за максимална часова консумация, прогнозно годишно потребление и година на присъединяване към газоразпределителната мрежа.

В края на петгодишния период се предвижда броят на присъединените клиенти да достигне 311 бр., от които 24 бр. промишлени, 33 бр. обществено-административни и търговски клиенти и 254 бр. битови клиенти.

### 3. Ремонтна (експлоатационна програма)

„Кнежа-газ“ ООД посочва като основна цел в програмата осигуряване на непрекъснато, безопасно и безаварийно функциониране на ГРМ, с цел надеждно снабдяване на потребителите с природен газ при спазване на изискванията за качество, за опазване на околната среда и съхраняване на здравето, живота и собствеността на гражданите. Дружеството планира да извършва следните дейности:

*По отношение на газопроводите от ГРМ:* обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник, проверка за загазяване на шахти, колектори, сутерени и др., дегазиране и загазяване на действащи и нови газопроводи при планови работи по разширение на ГРМ, 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 пропуск на природен газ, съставяне на база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията в мрежата.

*По отношение на катодната защита:* 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/или контрол при извършване на електрометрично обследване на подземните газопроводи и ремонт на изолационното покритие в случай на констатирани нарушения.

*По отношение на поддръжката на съоръженията и инсталациите:* извършване на проверка и настройка на оборудването, обслужвано от експлоатационния персонал, извършване на основни ремонти и преустройства, съставяне на досиета и на база данни за съоръженията, текуща поддръжка на съоръженията.

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

*Аварийната готовност и газова безопасност* включва организиране и провеждане на аварийни тренировки, проверка на степента на одориране на природния газ, проверка на концентрацията на одоранта в газа, поддръжка на аварийен автомобил и оборудването.

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

#### **4. Социална програма**

„Кнежа-газ“ ООД ще осъществява социалната си програма чрез следните дейности: осигуряване на средства за храна; средства за спорт, отдих и туризъм; подпомагане на персонала 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; да се създадат предпоставки за поддържане на добър жизнен стандарт на персонала.

Заявителят предвижда газифицирането и развитието на дейността на дружеството да има социално-икономическо влияние върху населението на територията на общината в следните аспекти: реструктуриране на общинския бюджет чрез реализиране на икономии в дългосрочен план при използването на природен газ в обществено-административните сгради; намаляване на разходите за производство в стопанския сектор и пренасочване на освободените парични средства към други дейности като обновяване на машините и оборудването, въвеждане на нови технологии, изграждане на нови мощности, нови производства и др.; нарастване на инвестиционната стойност и привлекателност на общината; подобряване и осъвременяване на инфраструктурата; подобряване на качеството на атмосферния въздух.

#### **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 „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“. Влияние върху стойността на разходите оказват: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи клиенти; отчетна и балансова стойност на ГРМ и други дълготрайни активи, необходими за извършването на лицензионните дейности; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и съоръженията и за обслужване на клиентите.

**Разходите за дейността „разпределение на природен газ“** представляват 83% от общия обем разходи. Те включват условно-постоянни разходи (УПР), свързани с експлоатацията на ГРМ, и променливи разходи, зависещи от количествата пренесен природен газ.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ са посочени в Таблица № 4:

Таблица № 4

Разходи по елементи (хил. лв.)	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
<b>Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:</b>					
Разходи за материали	13,113	4,543	12,065	5,023	13,395
Разходи за външни услуги	23,210	16,470	23,930	16,800	25,110
Разходи за амортизации	78,478	68,733	70,525	69,075	71,842
Разходи за заплати и възнаграждения	14,811	14,811	14,811	14,811	14,811
Разходи за социални осигуровки	2,773	2,773	2,773	2,773	2,773
Други разходи	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500
<b>Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ - ПР</b>	10,495	11,871	12,791	13,394	13,742
<b>Общо разходи за разпределение:</b>	<b>145,379</b>	<b>119,701</b>	<b>137,395</b>	<b>122,376</b>	<b>142,173</b>

В структурата на прогнозните разходи за дейността „разпределение на природен газ“ най-голям дял имат разходите за амортизация – 54%, следвани от разходи за външни услуги – 16% и разходи за заплати и възнаграждения – 11%.

#### **5.1. Условно-постоянни разходи:**

Условно-постоянните разходи представляват 91% от разходите, предвидени от дружеството за дейността „разпределение на природен газ“, като са разделени по икономически елементи, както следва:

##### *Разходите за материали включват:*

- горива за автотранспорт, прогнозиран до размера на този вид разходи, направени през базовата година;

- канцеларски материали, прогнозиран по цени към момента на изготвяне на бизнес плана и в зависимост от необходимите материали и отчетените разходи за 2018 г.;

- материали за текущо поддържане, предвидени за резервни части за ремонт на линейната част и на съоръженията, като са прогнозиран в размер на 0,1% от стойността на изградените линейни участъци и съоръжения.

##### *Разходите за външни услуги включват:*

- разходите за застраховки са планирани за задължителни застраховки по лицензията за разпределение на природен газ - имуществена застраховка на ДМА и застраховки за причинени вреди на трети лица и са прогнозиран до размера на този вид разходи, направени през базовата година;

- данъци и такси, като са прогнозиран лицензионни такси в съответствие с Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и въз основа на параметрите на бизнес плана;

- пощенски, телефонни и абонаментни такси, прогнозиран в размер на 500 лв. годишно като минимални стойности, до размера на този вид разходи за 2018 г.;

- абонаментно поддържане и аварийна готовност, прогнозиран до размера на този вид разходи, направени през 2018 г.;

- въоръжена и противопожарна охрана, включват разходите за СОТ, като са прогнозиран до размера на този вид разходи през базовата година;

- наеми, като включват наем на офиса на дружеството и са прогнозиран до размера на този вид разход през базовата година;

- проверка на уреди, като са прогнозиран разходи за задължителни периодични проверки на измервателните средства, с които се извършва лицензионната дейност. Прогнозиран са в зависимост от броя на въведените в експлоатация съоръжения при съответната периодичност на проверките;

- съдебни разходи, прогнозиран за държавни такси, свързани с образуване на дела за събиране на вземания, в размер на хиляда лв. годишно за периода;

- експертни и одиторски разходи, планирани в зависимост от отчетните разходи за предходни периоди и включват разходи за технически надзор, за финансов одит;

- вода, отопление и осветление, прогнозиран до размера на отчетните разходи за предходна година.

Разходи за амортизации, които са изчислени по линеен метод на амортизация на базата на амортизационния срок на активите, определен от Комисията;

Разходи за заплати и възнаграждения, прогнозираны в зависимост от броя на персонала и предвид отчетните разходи за 2018 г. Дружеството не предвижда увеличаване на персонала, който е от двама души;

Разходи за социални осигуровки, изчислени на база на размера на разходите за заплати и възнаграждения за базовата година. Включват социално-осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др.;

Други разходи, прогнозираны за реклама и маркетинг в размер на 100 лв./годишно, командировки на персонала до размера на този вид разходи, направени през базовата година и разходи за публикации, прогнозираны в размер на 100 лв./годишно.

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

„Кнежа-газ“ ООД не предвижда изграждане на одорираща инсталация, както и разходи за одорант, тъй като доставчикът на природен газ „Проучване и добив на нефт и газ“ АД одорира природния газ за своя сметка и със свое съоръжение.

Разходи за материали за текущо поддържане, прогнозираны основно за поддържане на съоръжения - табла към клиенти.

Загуби на газ, планираны на база 2% от прогнозната консумация на природен газ.

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ представляват 17% от общите планираны разходи на дружеството през периода на бизнес плана. Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са посочени в Таблица № 5:

Таблица № 5

Разходи по елементи (хил. лв.)	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
<b>Условно-постоянни разходи за снабдяване</b>					
Разходи за материали	0,300	0,300	0,320	0,320	0,320
Разходи за външни услуги	8,500	8,500	8,500	8,500	8,500
Разходи за амортизации	0,246	0,246	0,246	0,228	0
Разходи за заплати и възнаграждения	14,811	14,811	14,811	14,811	14,811
Разходи за социални осигуровки	2,773	2,773	2,773	2,773	2,773
Други разходи	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500
<b>Общо разходи за снабдяване:</b>	<b>27,129</b>	<b>27,129</b>	<b>27,149</b>	<b>27,131</b>	<b>26,904</b>

Разходи за канцеларски материали са прогнозираны по цени към момента на изготвяне на бизнес плана и в зависимост от необходимите материали и отчетените разходи за 2018 г.;

Разходи за външни услуги включват:

- данъци и такси, които са прогнозираны в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и параметрите на настоящият бизнесплан;

- пощенски, телефони и абонаменти разходи, прогнозираны до размера на този вид разходи за 2018 г.;

- съдебни разходи, прогнозираны за държавни такси, свързани с образуване на дела за събиране на вземания в размер на хиляда лв. годишно за периода;

- експертни и одиторски разходи, прогнозираны са в зависимост от отчетните разходи за няколко години назад и включват разходи за финансов одит;

- вода, отопление и осветление, прогнозираны в размер на 1000 лв./годишно предвид отчетните разходи за предходната година.

Разходите за амортизации, изчислени по линеен метод на амортизация на базата на амортизационния срок на активите, определен от Комисията;

Разходите за заплати и възнаграждения са прогнозираны до размера на този вид разход за базовата година, като не е предвидено увеличаване на персонала;

*Разходите за социални осигуровки включват* социално осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно нормативната уредба (ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др.);

*Другите разходи*, прогнозирани за реклама и маркетинг в размер 100 лв./годишно; за командировки в размер на 300 лв./годишно; за публикации в размер на 100 лв./годишно.

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

- в съотношение 50% към 50% между дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са разпределени разходите за: канцеларски материали, пощенски и телефонни разходи, вода, въоръжена и противопожарна охрана, наем на офиса, отопление и осветление, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, разходи за командировки и обучение на персонала, съдебни разходи, разходи за публикации, разходи за реклама и маркетинг;

- на 100% към дейността „разпределение на природен газ“ са отнесени разходите за: материали за текущо поддържане, горива, застраховки, данъци и такси за тази дейност, абонаментно поддържане и аварийна готовност, проверка на уреди;

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

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

За периода на бизнес плана дружеството планира капиталовата структура да е със 100% дял на собствения капитал. „Кнежа-газ“ ООД възнамерява да финансира заложената в бизнес плана инвестиционна програма със собствен капитал, с реинвестиране на печалбата и амортизационните отчисления за всяка една година.

Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала на „Кнежа-газ“ ООД за периода 2020 – 2024 г. е в размер на 7,31%, която е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 6,58% и при отчитане на данъчните задължения.

#### **7. Очаквано финансово-икономическо състояние на „Кнежа-газ“ ООД за периода 2020 – 2024 г.:**

„Кнежа-газ“ ООД е представило прогнозни счетоводни баланси, отчет за приходи и разходи и прогнозен паричен поток за периода 2020 – 2024 г. За целия период на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалби в размер на: 74 хил. лв. за 2020 г.; 71 хил. лв. за 2021 г.; 71 хил. лв. за 2022 г.; 71 хил. лв. за 2023 г.; 69 хил. лв. за 2024 г.

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 696 хил. лв. за 2020 г. на 833 хил. лв. през 2024 г. Структурата на приходите за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ на клиенти и приходи от услуги. Увеличението на общите приходи се дължи основно на увеличените приходи от продажба на природен газ, които нарастват от 679 хил. лв. през 2020 г. на 819 хил. лв. за 2024 г.

„Кнежа-газ“ ООД прогнозира общите разходи да се увеличат от 614 хил. лв. за 2020 г. на 756 хил. лв. за 2024 г. Основен дял в общите разходи за дейността са разходите за покупка на природен газ, които се прогнозира да се увеличат от 455 хил. лв. за 2020 г. до 603 хил. лв. за 2024 г. Разходите за материали намаляват от 13 хил. лв. за 2020 г. на 5 хил. лв. за 2021 г. и за 2023 г. и се увеличат на 14 хил. лв. в края на периода. Разходите за външни услуги намаляват от 31 хил. лв. през 2020 г. на 22 хил. лв. за 2021 г. и 23 хил. лв. за 2023 г. и се увеличават на 31 хил. лв. през 2024 г. Разходите за амортизации намаляват от 79 хил. лв. през 2020 г. на 72 хил. лв. през 2024 г. Разходите за възнаграждения и осигуровки са в размер от 36 хил. лв. годишно през целия период. Други разходи са в размер на хиляда лв. годишно за периода.

Дружеството прогнозира общо активът да нараства от 918 хил. лв. за 2020 г. до 1179 хил. лв. в края на периода, в резултат на увеличение на нетекущите и текущите активи. Нетекущите активи на дружеството се увеличават от 664 хил. лв. за 2020 г. на 708 хил. лв. за 2024 г., вследствие на увеличаване на нетекущите материални активи в частта съоръжения. Текущите активи на дружеството се увеличат от 254 хил. лв. за 2020 г. на 471 хил. лв. за 2024 г., вследствие на увеличаване на вземанията от клиенти и доставчици и паричните средства в депозити.

За посочения период записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 680 хил. лв. Други резерви са прогнозирани в размер на 51 хил. лв. годишно през периода. Дружеството прогнозира увеличение на собствения капитал от 726 хил. лв. за 2020 г. на 992 хил. лв. за 2024 г., вследствие на увеличение на неразпределената печалба. Дългосрочни задължения не се предвиждат за периода. Краткосрочните задължения намаляват от 192 хил. лв. за 2020 г. на 187 хил. лв. за 2024 г., в резултат на намалените задължения към доставчици.

От представените прогнозни парични потоци за периода 2020 – 2024 г. е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната дейност. Плащанията за основната дейност са за суровини и материали, за трудови възнаграждения, осигуровки, на контрагенти, за данъци и други. При инвестиционната дейност на дружеството са предвидени плащания, свързани с покупка на дълготрайни активи. По отношение на финансовата дейност са предвидени плащания на дивиденди през 2020 г.

От прогнозните парични потоци за периода 2020 – 2024 г. е видно, че в края на всяка една година прогнозираните парични наличности са с положителни стойности.

Отчетните и прогнозни приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в Таблица № 6:

Таблица № 6

Показатели	Прогноза				
	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	696	732	792	802	833
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	614	653	713	723	756
Счетоводна печалба (хил. лв.)	82	79	79	79	77
Финансов резултат (хил. лв.)	74	71	71	71	69
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1.09	1.15	1.24	1.29	1.40
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	1.32	1.52	1.97	2.18	2.52
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	3.78	3.98	4.95	5.34	5.30

**Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Кнежа-газ“ ООД за периода 2020 – 2024 г.**

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал през периода 2020 – 2024 г. е над единица и нараства от 1,09 за 2020 г. на 1,40 за 2024 г. Това е показател, че дружеството ще притежава достатъчно свободен собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност нараства от 1,32 през 2020 г. на 2,52 през 2024 г., което е показател, че дружеството ще разполага със свободни оборотни средства да обслужва текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност, показващ степента на независимост от ползване на привлечени средства е 3,78 за 2020 г. и нараства на 5,30 за 2024 г. Това е показател, че дружеството ще притежава достатъчно собствени средства за покриване на задълженията си през периода на бизнес плана.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура показват, че финансово-икономическото състояние на „Кнежа-газ“ ООД ще бъде много добро за целия период на бизнес плана. Дружеството ще притежава достатъчно собствен капитал за осъществяване на инвестиционните си намерения, както и ще разполага със свободни оборотни средства за обезпечаване на краткосрочните си задължения през целия период на бизнес плана.

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

С Решение № Ц-37 от 22.12.2017 г. КЕВР е утвърдила на „Кнежа-газ“ ООД цени за пренос на природен газ през ГРМ, цени по които продава природен газ на клиенти и цени за присъединяване към ГРМ на територията на община Кнежа за периода 2017 – 2019 г. „Кнежа-газ“ ООД не е подало заявление за утвърждаване на нови цени, тъй като регулаторният период на цените не е изтекъл. Изготвеният бизнес план е във връзка с искането за продължаване срока на лицензията.



Прогнозните цени за разпределение на природен газ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител в бизнес плана за периода 2020 – 2024 г. на територията на община Кнежа са посочени в Таблица № 7:

**Таблица № 7**

<i>Групи и подгрупи клиенти</i>	<i>Цени за разпределение лева/MWh</i>	<i>Цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител лева/MWh</i>
<b>Промислени клиенти</b>		
<i>до 1055 MWh</i>	13,91	0,94
<i>до 4220 MWh</i>	10,91	0,94
<b>Обществено-административни и търговски клиенти</b>		
<i>до 211 MWh</i>	13,70	1,28
<i>до 1055 MWh</i>	12,56	1,28
<b>Битови клиенти</b>	19,91	6,83

8: Прогнозните цени за присъединяване на клиенти към ГРМ са посочени в Таблица №

**Таблица № 8**

<b>Групи и подгрупи клиенти</b>	<b>Пределни цени (лв./клиент)</b>
<b>Промислени клиенти</b>	
<i>до 1055 MWh</i>	1445
<i>до 4220 MWh</i>	1697
<b>Обществено-административни и търговски клиенти</b>	
<i>до 211 MWh</i>	1252
<i>до 1055 MWh</i>	1445
<b>Битови клиенти</b>	722

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

„Кнежа-газ“ ООД посочва, че ще прилага ефективна ценова стратегия, най-съществените моменти в която са: поддържане на конкурентоспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; избягване на стресирането на пазара с чести и значителни изменения в цените чрез поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време, както и осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на дейността.

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

Дружеството предвижда повишаване на ефективността в производството, строителството и в маркетинга на услугата, а именно: рационализиране на снабдителния процес; квалифициран и мотивиран персонал; прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонала, техника и технологии; ефективна организация на сервизната дейност; организация за оптимално използване на високоефективна строителната техника; изграждане на SCADA (System Control and Data Acquisition); изграждане на Billing System; внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите; атрактивни рекламни кампании.

**Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложи от „Кнежа-газ“ ООД в бизнес плана за периода 2020 – 2024 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 Кнежа.**

Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 2, т. 1 от Закона за енергетиката и 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 „Кнежа-газ“ ООД за територията на община Кнежа за периода 2020 – 2024 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**