



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране



Р Е Ш Е Н И Е

№ БП – 20
от 09.12.2020 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 09.12.2020 г., като разгледа подаденото от „Ситигаз България“ ЕАД заявление за одобряване на бизнес план за територията на общините: Силистра, Алфатар, Тутракан, Дулово, Главиница и Ситово, за периода 2021 – 2025 г. и доклад с вх. № Е-ДК-974 от 04.12.2020 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-35-16 от 01.10.2020 г. от „Ситигаз България“ ЕАД, с искане за одобряване на бизнес план за територията на общините: Силистра, Алфатар, Тутракан, Дулово, Главиница и Ситово за периода 2021 – 2025 г.

Със Заповед № 3-Е-187 от 06.10.2020 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проучване на бизнес плана от техническа, финансово-икономическа и правна страна, като разглежда същия при отчитане на параметрите на заявлението за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа, което е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

В резултат на извършена проверка на подаденото заявление и приложените към него документи по реда на чл. 4 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката са установени нередовности. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-35-16 от 07.10.2020 г. от дружеството е изискано да представи следните данни и документи: декларация за истинността на заявените обстоятелства и на приложените документи и данни, подписана от заявителя; обосновка на изпълнението на бизнес плана за периода 2016 – 2020 г.; сравнение на данните, заложи в инвестиционната и производствената програма на одобрения бизнес план; отчетни данни за периода 2016 – 2019 г. и прогнозни данни за 2020 г. за извършени инвестиции; изградена газоразпределителна мрежа; групи клиенти с натрупване и отчетена консумация на природен газ. С писмо с вх. № Е-15-35-16 от 15.10.2020 г. дружеството е предоставило изисканите данни и документи.

С писма с вх. № Е-15-35-16 от 03.11.2020 г. и № Е-15-35-16 от 10.11.2020 г. „Ситигаз България“ ЕАД е предоставило допълнителна информация. С писмо с вх. № Е-15-35-25 от 18.11.2020 г. дружеството е представило преработен бизнес план, поради допуснати технически грешки.

Въз основа на анализ на фактите и обстоятелствата, съдържащи се в документите по административната преписка, Комисията приема за установено следното:

„Ситигаз България“ ЕАД е еднолично акционерно дружество, вписано в Търговския регистър с ЕИК 131285259, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Връбница, ул. „Адам Мицкевич“ № 4. Предметът на дейност на дружеството е пренос, разпределение и продажба на природен газ.

Размерът на акционерния капитал е 60 000 000 лв., състоящ се от 60 000 000 броя поименни акции с номинална стойност 1 лв. Едноличен собственик на капитала е „Група Дружества Газ Римини“ АД, Италия.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав: Микаела Дионджи, Бруно Тани, Бруно Ерани, Рипа Франческо и Александър Драгос Кожухаров, и се представлява от Александър Кожухаров – председател на Съвета на директорите.

„Ситигаз България“ ЕАД е титуляр на лицензия № Л-358-08 от 06.06.2011 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-358-12 от 06.06.2011 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ на територията на общините: Силистра, Алфатар, Тутракан, Дулово, Главиница и Ситово, със срок до 12.09.2042 г.

С Решение № И2-Л-358 от 20.01.2016 г. КЕВР е одобрила бизнес план на „Ситигаз България“ ЕАД за територията на общините: Силистра, Алфатар, Тутракан, Дулово, Главиница и Ситово за периода 2016 – 2020 г.

В чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ са регламентирани задължителните реквизити, които бизнес планът следва да съдържа, 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 „Ситигаз България“ ЕАД за периода 2021 – 2025 г.

Бизнес планът на „Ситигаз България“ ЕАД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ. Въз основа на предоставената информация са разгледани и анализирани основните технически и икономически аспекти, както и финансовото състояние на дружеството, към момента на съставяне на бизнес плана и очакваното развитие на дейността за периода 2021 – 2025 г.

При съставяне на инвестиционната програма са взети под внимание няколко основни фактора: наличие на съществуващи отклонения, собственост на преносното предприятие или на клиенти, директно присъединени към „Булгартрансгаз“ АД; наличие на големи промишлени клиенти, които да осигурят приходи равномерно през цялата година.

В бизнес плана е предвидено дружеството да продължи да изгражда мрежата в община Силистра. След въвеждането в експлоатация на междусистемната газова връзка Гърция - България (ICGB), чиято българска част е на територията на газоразпределителен регион „Тракия“ с лицензиант „Ситигаз България“ ЕАД, дружеството планира да пренасочи частта от инвестициите, предназначени за изграждане на виртуален газопровод от обособена територия „Тракия“ към общините Алфатар, Тутракан, Дулово, Главиница и Ситово. Това са съоръжения и системи, захранващи в момента гр. Кърджали.

1. Инвестиционна програма

За периода на бизнес плана дружеството планира да изгради общо 14 103 м газоразпределителни мрежи, в т.ч. 9970 м разпределителни газопроводи и 4133 м газопроводни отклонения на територията на община Силистра. Общият брой планирани за изграждане съоръжения е 1733 бр. Общата стойност на инвестициите за периода на бизнес плана е 2080 хил. лв. Стойността на инвестициите в ГРМ и съоръжения по години за периода на бизнес плана са посочени в таблица № 1:

Таблица № 1

Параметър	Мярка	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	Общо:
Инвестиции в ГРМ	хил. лв.	330	330	120	212	231	1224
	м	3747	3826	1479	2407	2644	14 103
Инвестиции в съоръжения	хил.лв.	152	173	163	163	204	856
	брой	375	338	336	344	340	1733
Общо инвестиции	хил. лв.	482	503	283	376	435	2080

2. Производствена програма

Според „Ситигаз България” ЕАД, разработването на производствената програма за лицензираната територия се основава на средносрочна прогноза, съобразена с тенденциите на пазара. Като основни фактори, определящи пазара, се посочват: нуждите на клиентите, равнището на доходите на потенциалните клиенти, влиянието на общите икономически тенденции. Дружеството е определило очакваната консумация на база на маркетингови проучвания, в които е отразен потенциалният пазар на природен газ за територията на лицензията.

Клиентите на природен газ са условно разделени на три групи, съобразно потреблението им, а именно: промишлени клиенти с две подгрупи, обществено-административни и търговски клиенти и битови клиенти. Заявителят посочва, че промишлените, обществено-административните и битовите клиенти ще се присъединяват поетапно през целия петгодишен период на бизнес плана, като приоритетно се разчита на първите две групи клиенти. С приоритет ще се включват обществени заведения със социална значимост, като училища, детски и медицински заведения, административни сгради и други. Освен това се очаква битовата газификация да стане предпочитан начин за отопление и броят на газифицираните обекти всяка година да нараства. Включването на всеки отделен клиент към газоразпределителната мрежа ще се извършва след подробен анализ на неговите потребности от енергия с цел повишаване на общата ефективност на притежаваната от него енергийна система.

За петгодишния период „Ситигаз България” ЕАД предвижда да присъедини: 6 промишлени клиенти; 25 обществено-административни клиенти и 820 битови клиенти. Заедно с досега присъединените клиенти, в края на петгодишния период дружеството очаква да има общо: 12 промишлени клиенти, 70 обществено-административни клиенти и 1500 битови клиенти.

В края на петгодишния прогнозен период очакваната годишна консумация на природен газ за територията на община Силистра се очаква да достигне 35 961 MWh/год., реализирана от 1582 клиенти, от които 1500 битови.

Консумацията на природен газ по групи клиенти през годините на бизнес плана е посочена в таблица № 2:

Таблица № 2

Групи клиенти	Мярка	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
Промислени	MWh/г.	5694	6430	7708	8444	9915
до 1000 MWh	MWh/г.	4415	5151	5151	5887	7358
от 1000 до 5000 MWh	MWh/г.	1279	1279	2557	2557	2557
ОА и Т	MWh/г.	5874	6364	6976	7955	8567
Битови	MWh/г.	10 021	11 885	13 750	15 614	17 479
Общо:	MWh/г.	21 589	24 679	28 433	32 013	35 961

Броят на потенциалните клиенти по групи клиенти с натрупване за периода на бизнес плана е посочен в таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
Промислени	брой	7	8	9	10	12
до 1000 MWh	брой	6	7	7	8	10
от 1000 до 5 000 MWh	брой	1	1	2	2	2
ОА и Т	брой	48	52	57	65	70
Битови	брой	860	1020	1180	1340	1500
Общо:	брой	915	1080	1246	1415	1582

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

Ремонтната програма на „Ситигаз България” ЕАД цели да осигури поддържане на ГРМ така, че да изпълнява функциите си за качествено и количествено снабдяване на клиентите с природен газ и недопускане на аварийни ситуации. Дружеството е представило класификация, описание и основни технически характеристики на газовите системи, определени по тяхното предназначение, вид на материала, работното налягане, конфигурацията и др. Описани са характеристиките на основни съоръжения, като автоматична газорегулираща станция (АГРС), одорираща станция, газорегулиращ пункт (ГРП), мрежови ГРП, клиентски ГРП/ГЗРП, битов ГРП/ГЗРП, разходомери, кранови възли, катодна защита.

Ремонтната програма е разработена на базата на няколко основни фактора: проектните и паспортни характеристики на отделните елементи от ГРМ; натоварването на същите като процент от максималното; изискването по отношение на ремонта на отделните съоръжения, изложени в техните паспорти; статистическите данни от профилактиката на основните съоръжения, събрани по време на експлоатацията.

Данните от анализите се събират за региона като цяло от централно диспечерско управление на „Ситигаз България” ЕАД. След обработването на информацията се изчислява вероятността за безотказна работа на системата, вероятността за отказ, както и други параметри като време на отказ, време на възстановяване и др. По този начин се подобрява надеждността на системата, което оказва влияние върху формирането на ремонтната програма, съобразено с паспортните и проектни дейности на системата.

Направена е класификация на ремонтните дейности, която включва: текущи ремонти, включително аварийни; планово-профилактични ремонти; основни ремонти.

В програмата за ремонт са описани видовете контролни дейности, извършвани върху основните съоръжения, а именно за: преносни газопроводи; междуселищни газопроводи: 16 bar (метални), 10 bar (от полиетилен); градски разпределителни мрежи от РЕ (до 10 bar); автоматични газорегулаторни станции и съоръжения в тях; газорегулиращи и замерни пунктове; разходомери; одориращи станции; кранови възли.

Начинът на извършване на ремонтите е съгласно паспорти и технически правила на „Ситигаз България” ЕАД.

4. Социална програма

„Ситигаз България” ЕАД предвижда да развива активна социална програма, насочена към служителите на дружеството, която включва осигуряване на социално-битовите и културни потребности съгласно чл. 294 от Кодекса на труда, в т.ч.: предоставяне на средства за храна, спорт, отдих и туризъм, бизнес облекло; медицинско обслужване; подпомагане на работниците и служителите при настъпване на значими събития в личен план (брак, раждане на дете, смърт, отглеждане на дете до 2 годишна възраст) и при необходимост от скъпоструващо лечение; допълнително доброволно пенсионно осигуряване и застраховане.

Социалната програма на дружеството има за цел: повишаване заинтересоваността на персонала от ефективно реализиране на бизнеса; създаване на предпоставки за поддържане на приемлив жизнен стандарт на работниците и служителите; повишаване на социалния статус на компанията – важно не само за акционерите, но и за служителите; привличане на висококвалифицирани сътрудници.

„Ситигаз България” ЕАД предвижда газификацията и развитието на дейността на дружеството да има социално-икономическо влияние върху населението на територията на общините, включени в лицензията, изразяващи се в: откриване на нови работни места, свързани с експлоатацията и управлението на газоразпределителната мрежа; обучение и квалификация на потенциални местни трудови ресурси; елиминиране на злоупотребите с гориво; нарастване на инвестиционната стойност и привлекателност на региона; създаване на условия за развитие на туризма; създаване на възможности за реструктуриране и подобряване на общинския бюджет; повишаване на комфорта на живот в общината; 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 март 2013 г. за регулиране на цените на природния газ. Прогнозните разходи включват само тези разходи, които са пряко свързани с лицензионната дейност на дружеството. Във видовете разходи, които участват при образуването на цените, не са включени финансовите и извънредните разходи, разходите за данъци върху печалбата и разходите за бъдещи периоди.

Разходите за дейността са формирани за петгодишен период при цени към момента на изготвяне на бизнес плана въз основа на прогнозното развитие на параметрите на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ, а именно: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи клиенти; отчетна и балансова стойност на газоразпределителната мрежа; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на газоразпределителната мрежа и обслужване на клиентите.

За нуждите на ценообразуването разходите за дейността са разделени, както следва:

- разходи за експлоатация и поддръжка на газоразпределителните мрежи – по дейности разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ – условно-постоянни разходи;
- разходи, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ – променливи разходи.

5.1 Условно-постоянни разходи

Условно-постоянните разходи включват следните основни разходни елементи:

Разходи за материали

- горива за автотранспорт, прогнозирани са на база среден разход на километър изградена газоразпределителна мрежа на база отчетни данни за 2019 г. – 100 лв./км;
- работно облекло, прогнозирани са на база персонал, за покупка на лятно и зимно облекло;
- канцеларски материали, прогнозирани на база персонал в размер средно на 250 лв. на човек годишно;
- материали за текущо поддържане, представляващи разходи, свързани със закупуване на резервни части и материали, необходими за ремонти по ГРМ. Прогнозирани са като процент от стойността на вече изградените линейни участъци, като е отчетено и въвеждането на новите линейни участъци – около 0,1%.

Разходи за външни услуги

- застраховки, разходите са прогнозирани като процент от стойността на дълготрайните материални активи 0,07%, като включват имуществена застраховка, индустриален пожар, кражба чрез взлом, гражданска застраховка юридически лица, както и застраховки за наличните автомобили – „Гражданска отговорност“ и „Каско“;
- данъци и такси, прогнозирани са лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и параметрите на настоящия бизнес план;
- пощенски разходи, телефони и абонаменти, прогнозирани са в размер на 3 хил. лв. годишно;
- абонаментно поддържане, включват разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи, съоръженията и одориращите инсталации и разходите за поддържане на аварийна готовност. Прогнозирани са в зависимост от дължината на обслужваната мрежа при разход за километър в размер на 576 лв.;
- реклама и рекламни материали, прогнозирани са в размер на около 1000 лв. годишно;
- въоръжена и противопожарна охрана, включват разходи по договор със СОТ и ППО;
- наеми, включват наем на офиси и складови бази на база площ на офисите и среден размер за наем от 5 лв./кв.м на месец;

- проверка на уреди, определени са в размер на 81 лв./год. за всяко едно въведено в експлоатация съоръжение, обслужващо стопански потребители и по 9 лв./год. за всяко едно въведено в експлоатация битово съоръжение, при съответната периодичност на проверките;
- съдебни разходи, определени са като постоянна годишна сума на базата на статистическа информация от предходни години и включват само държавните такси, свързани с образуване на дела за събиране на вземания;
- експертни и одиторски разходи, прогнозираны са като 0,2% от стойността на приходите.

Разходи за амортизации са изчислени по линеен метод, съгласно чл. 12 от НРЦПГ.

Разходи за заплати и възнаграждения, включват разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата. Прогнозирани са въз основа на разхода за заплати на човек за 2019 г. и броя на персонала. До края на 2021 г. заетият персонал е 6 човека. Съответно 4 човека в дейността „Разпределение“ и 2 човека в дейността „снабдяване с природен газ“. През 2022 г. се предвижда наемането на още един човек в дейността „разпределение на природен газ“.

Разходи за социални осигуровки – съответните начислени суми за социални и здравни осигуровки съгласно нормативните изисквания.

Социални разходи - разходи за социални надбавки и други обезщетения, полагащи се на работниците и служителите по Кодекса на труда, за извънреден и допълнителен труд, както и за работа при вредни за здравето условия. Сумата е обвързана с прогнозираните разходи за заплати и дължимия процент осигуровки.

Други разходи – това са разходите за охрана на труда и за командировки и обучение на персонала и са определени в зависимост от броя на персонала и разхода на човек за отчетния период – общо около 6 хил. лв. годишно.

В състава на условно-постоянните разходи не са включени начислените разходи за загуби от обезценка, текущите разходи за начислени провизии и задължения, отписани вземания и текущите разходи за намаляване на отчетната стойност на стоково-материалните запаси.

5.2. Променливи разходи

Стойността на променливите разходи е функция на прогнозните количества пренесен природен газ и разходните норми на предприятието. Основният материал, който се използва във връзка с дейността на дружеството и пряко зависи от количествата, е одорантът.

- разходи за одорант, прогнозираны са в съответствие с разходната норма от 2,4 mg/MWh, прогнозните количества за реализация и цената на одоранта.

- материали за текущо поддръжане, прогнозираны са като среден разход за едно табло от 3 лв./год.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ е посочена в таблица № 4:

Таблица № 4

Разходи за „разпределение на природен газ“ (хил. лв.)	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Условно-постоянни разходи	420	485	527	567	493
Разходи за материали	13	14	14	14	15
Разходи за външни услуги	45	49	51	54	57
Разходи за амортизации	299	342	382	419	341
Разходи за заплати и възнаграждения	46	58	58	58	58
Разходи за социални осигуровки	13	17	17	17	17
Социални разходи	3	4	4	4	4
Други разходи	2	3	3	3	3
Променливи разходи	9	10	11	13	14
Общо разходи за разпределение:	429	495	539	580	507

В структурата на прогнозните разходи за дейност „разпределение на природен газ“ за периода с най-голям дял са разходите за амортизации – 70%, следвани от разходи за заплати и възнаграждения – 11% и разходи за социални осигуровки – 3%.

Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е посочена в таблица № 5:

Таблица № 5

Разходи за дейността „снабдяване с природен газ – по икономически елементи	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Условно-постоянни разходи (хил. лв.)	37	37	37	34	33
Разходи за материали	4	4	4	4	4
Разходи за външни услуги	4	4	4	4	4
Разходи за амортизации	5	5	5	1	1
Разходи за заплати и възнаграждения	17	17	17	17	17
Разходи за социални осигуровки	5	5	5	5	5
Други разходи	3	3	3	3	3
Общо разходи за снабдяване:	37	37	37	34	33

При прогнозните разходи за дейност „снабдяване с природен газ“ за периода 2021 – 2025 г. с най-голям дял са разходите за заплати и възнаграждения – 47%, следвани от социални осигуровки – 13,15% и разходите за амортизации 9%.

6. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране на „Ситигаз България“ ЕАД за периода 2021 – 2025 г.

За целите на финансиране на инвестиционната програма се предвижда използването само на собствени парични средства, акумулирани от дейността на дружеството. През изминалите периоди „Ситигаз България“ ЕАД е използвало инвестиционен кредит, предоставен от едноличния собственик на капитала на „Ситигаз България“ ЕАД – „Група Дружества Газ Римини“ АД, който ще бъде погасен до края на 2023 г. През новия петгодишен период не се предвижда използването на привлечен капитал.

Към 31.12.2019 г. „Ситигаз България“ ЕАД притежава основен капитал за лицензионната територия в размер на 466 хил. лв., от който по-голямата част е инвестирана в газопроводни мрежи. Останалата част, заедно със заемния капитал, са вложени в инвестиционната програма на дружеството през изминалите години. Съотношението между собствения и привлечения капитал на дружеството средно за целия петгодишен период е 24:76.

Дружеството не предвижда изплащане на дивиденди на акционерите през годините на бизнес плана, като възможността за такива след този период ще зависи от стратегията на дружеството.

Прогнозната структура и обемът на капитала са отразени в таблица № 6:

Таблица № 6

Описание	Единица мярка	Стойности				
		2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
Собствен капитал	хил. лева	39	144	288	504	781
Дял на собствен капитал	%	1.33%	7.04%	23.23%	100%	100%
Привлечен капитал	хил. лева	2858	1905	953	0	0
Дял на привлечения капитал	%	98.67%	92.96%	76.77%	0.00%	0,00%

„Ситигаз България“ ЕАД има сключен договор за заем от 29.07.2010 г. с ЕБВР, одобрен от Комисията с Решение № Р-116 от 26.06.2010 г. Сумата на кредита възлиза на 58 675 хил. лева, като заемът е усвоен на два транша: през 2011 г. – 44 006 хил. лв. и през 2012 г. – 14 669 хил. лв. Срокът на погасяване е 10 години с 1 година гратисен период за

всеки транш. През 2016 г. дружеството е провело преговори с ЕБВР за намаляване на лихвения процент, но не се е стигнало до консенсус. Поради тази причина „Група Дружества Газ Римини“ АД е предоставило заем с цел погасяването на задълженията към ЕБВР. Частта от заема, относима към разглежданата лицензионна територия, е в размер на 6669 хил. лв. със следните условия: лихвен процент – 1,3%; плащанията по главницата и лихвите започват веднага след усвояването на кредита, като лихвите се изменят всяка година с намалението на остатъка на кредита. Приложен е погасителен план за плащане на главницата и лихвите по инвестиционния кредит до края на 2023 г.

7. Финансово-икономическо състояние на „Ситигаз България“ ЕАД за периода 2021 – 2025 г.

„Ситигаз България“ ЕАД е представило прогнозни счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите и прогнозен паричен поток за периода 2021 – 2025 г. За целия период на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалба, както следва: 106 хил. лв. за 2021 г., 144 хил. лв. за 2022 г., 216 хил. лв. за 2023 г., 278 хил. лв. за 2024 г. и 448 хил. лв. за 2025 г.

Общите приходи от дейността на дружеството се увеличават от 1337 хил. лв. през 2021 г. на 2161 хил. лв. за 2025 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които се увеличават от 1230 хил. лв. за 2021 г. на 2055 хил. лв. за 2025 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от продажба на услуги.

Общите разходи на дружеството през разглеждания период се увеличават от 1220 хил. лв. за 2021 г. до 1663 хил. лв. за 2025 г. Разходите за персонала се увеличават от 83 хил. лв. за 2021 г. на 99 хил. лв. за 2025 г. Разходите за амортизации също се увеличават от 303 хил. лв. за 2021 г. на 341 хил. лв. за 2025 г. Разходите за материали се увеличават от 25 хил. лв. на 33 хил. лв., а разходите за външни услуги се увеличават от 49 хил. лв. за 2021 г. на 61 хил. лв. за 2025 г.

Общата сума на активите на дружеството се увеличава от 5423 хил. лв. за 2021 г. на 4915 хил. лв. за 2025 г., вследствие на увеличението на нетекущите активи. Нетекущите активи се увеличават от 4035 хил. лв. за 2021 г. на 4142 хил. лв. за 2025 г. Текущите активи намаляват от 1388 хил. лв. за 2021 г. на 774 хил. лв. за 2025 г., в резултат на намаляване на парите и паричните еквиваленти.

За разглеждания период записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 466 хил. лв. Дружеството прогнозира поетапно увеличение на собствения капитал от 144 хил. лв. за 2021 г. на 1229 хил. лв. за 2025 г., вследствие на увеличение на размера на натрупаната и текущата печалба. Нетекущите пасиви на дружеството намаляват от 1905 хил. лв. за 2021 г. на 953 хил. лв. за 2022 г., като през 2023 г. дружеството планира да погаси изцяло дългосрочния си кредит. Текущите пасиви през периода нарастват от 3373 хил. лв. за 2021 г. на 3686 хил. лв. за 2025 г.

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 № 7:

Таблица № 7

Показатели	Отчет			Прогноза	
	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	1337	1510	1723	1939	2161
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	1220	1350	1484	1631	1663
Счетоводна печалба/загуба (хил. лв.)	117	160	239	308	498
Финансов резултат (хил. лв.)	106	144	216	278	448
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	0.04	0,07	0,12	0,19	0,30
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	0.41	0.15	0.14	0.17	0.21
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	0.03	0.07	0.12	0.20	0.33

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Ситигаз България“ ЕАД за периода 2021 – 2025 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода се увеличава от 0,04 за 2021 г. на 0,30 за 2025 г., но остава под единица за периода, което означава, че дружеството може да има затруднения при инвестиране със свободен собствен капитал в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност намалява от 0,41 за 2021 г. на 0,21 за 2025 г., но се запазва под единица, което означава, че дружеството може да изпита затруднения при погасяване на текущите си задължения със свободни оборотни средства.

Коефициентът на финансова автономност е със стойности под единица за целия период, като дружеството прогнозира този коефициент да се увеличи от 0,03 за 2021 г. на 0,33 за 2025 г. Това е показател, че дружеството може да има затруднения при покриване на дългосрочните и краткосрочни задължения със собствени средства.

Предвид стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура, финансово-икономическо състояние на „Ситигаз България“ ЕАД за периода 2021 – 2025 г. може да се определи като *лошо*.

От представените прогнозни парични потоци е видно, че най-големите парични постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството – приходи от продажба на природен газ. Прогнозираните постъпления са от продажби на клиенти и от присъединяване. Плащания се предвиждат за трудови възнаграждения и осигуровки, корпоративни данъци и търговски контрагенти. Плащанията при инвестиционната дейност на дружеството са свързани с дълготрайни активи. По отношение на финансовата дейност са предвидени плащанията по банкови заеми и лихви по тях.

От представените прогнозни парични потоци за периода 2021 – 2025 г. е видно, че прогнозираните парични средства са с положителни стойности за 2021 г. и 2025 г.

8. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Прогнозните цени за пренос на природен газ по газоразпределителните мрежи и за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи и подгрупи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране „горна граница на цени”.

В зависимост от това, за какви цели се ползва природния газ от клиентите, те са разделени на три основни групи: промишлени, обществено-административни и търговски, и битови. Промислените клиенти са разпределени на две подгрупи: до 1000 MWh и от 1000 до 5000 MWh.

Предложените от „Ситигаз България“ ЕАД цени за пренос на природен газ през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за териториите на общините Силистра, Алфатар, Тутракан, Дулово, Главиница и Ситово са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

Групи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)
Промислени клиенти		
до 1000 MWh	22,15	0,76
от 1001 до 5000 MWh	17,71	0,76
ОА и търговски клиенти	22,45	2,08
Битови	23,72	5,57 лв./клиент/месец

Забележка: предложените за утвърждаване цени са без ДДС.

За битовите клиенти „Ситигаз България“ ЕАД предлага цената да е 5,57 лв./клиент на месец, като съображението за това е, че голяма част от битовите клиенти не обитават жилищата си постоянно и съответно нямат консумация. Чрез прилагането на цената клиент/месец дружеството ще си гарантира част от приходите и ще си покрие разходите, свързани с ежемесечния отчет на клиентите.

Цените за присъединяване на клиенти към ГРМ на териториите на общините Силистра, Алфатар, Тутракан, Дулово, Главиница и Ситово са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Групи клиенти	Цени (лв./клиент без ДДС)
Промислени клиенти	4880
ОА и търговски клиенти	2680
Битови	520

Заявление с вх. № Е-15-35-26 от 18.11.2020 г. от „Ситигаз България“ ЕАД за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през ГРМ, цени за продажба на природен газ и цени за присъединяване към ГРМ на териториите на общините Силистра, Алфатар, Тутракан, Дулово, Главиница и Ситово, за регулаторен период 2021 – 2025 г. е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Прогнозните цени за разпределение на природен газ по газоразпределителната мрежа и 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“. Съгласно чл. 6 от НРЦПГ, образуваните цени са пределни. Енергийното предприятие може да договаря, предлага и прилага по-ниски от утвърдените от Комисията цени, при условие, че това не води до кръстосано субсидиране. „Ситигаз България“ ЕАД е заявило, че на тази регулаторна база и отчитайки конюнктурата на пазара на енергоносителите, може да изгражда и прилага ефективна ценова стратегия, най-същественото в която е: поддържане на конкурентноспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време и осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на проекта.

10. Определяне на области за повишаване на ефективността

Дейността на дружеството обхваща веригата от изграждането на газоразпределителните мрежи до продажбите на природен газ на крайните клиенти. Дружеството определя следните области за повишаване на ефективността:

В производството: рационализиране на снабдителния процес; повишаване производителността на труда – мотивация и квалификация на персонала; подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонал, техника и технологии; прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; ефективна организация на сервизната дейност при ръководство на експлоатационния процес – годишно /сезонно/ дневно.

В строителството: стандарти за строителство и осигуряване на качество съгласно международните стандарти; прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; използване на високоефективна строителна техника и създаване на организация за оптималното ѝ използване.

В маркетинга на услугата: изграждане на SCADA (System Control and Data Acquisition); изграждане на Billing System; изграждане на центрове за работа с клиентите; квалифициран персонал; атрактивни рекламни кампании; внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите.

Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложените от „Ситигаз България“ ЕАД в бизнес плана за периода 2021 – 2025 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 общините Силистра, Алфатар, Тутракан, Дулово, Главиница и Ситово.

Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 2, т. 1 от Закона за енергетиката, 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 „Ситигаз България“ ЕАД, за територията на общините: Силистра, Алфатар, Тутракан, Дулово, Главиница и Ситово, за периода 2021 – 2025 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