



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране



РЕШЕНИЕ

№ БП – 10

от 30.06.2020 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 30.06.2020 г., като разгледа подаденото от „Добруджа газ“ АД заявление за одобряване на бизнес план за територията на община Генерал Тошево за периода 2020 – 2024 г. и доклад с вх. № Е-ДК- 548 от 25.06.2020 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-30-9 от 18.05.2020 г. от „Добруджа газ“ АД, с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Генерал Тошево за периода 2020 – 2024 г.

Със Заповед № З-Е-79 от 20.05.2020 г. на Председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проучване на бизнес плана на „Добруджа газ“ АД за територията на община Генерал Тошево за периода 2020 – 2024 г. от техническа, финансово-икономическа и правна страна, като разглежда същия при отчитане на параметрите на заявление с вх. № Е-15-30-10 от 18.05.2020 г. 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 по реда на чл. 4 от НЛДЕ са установени нередовности и непълноти. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-30-9 от 22.05.2020 г. от дружеството е изискано да представи допълнителни данни и документи: Решение на управителния орган на дружеството за използване на собствени средства като източник за финансиране на инвестиционната програма на „Добруджа газ“ АД за периода 2020 – 2024 г. за община Генерал Тошево; декларация по чл. 3, ал. 3 от НЛДЕ за истинността на заявените обстоятелства и на приложените документи и данни, подписана от заявителя; данни относно изпълнението на бизнес плана за периода 2015 – 2019 г. по отношение на извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, присъединени клиенти с натрупване по групи и отчетна консумация на природен газ. С писма с вх. № Е-15-30-9 от 29.05.2020 г. и с вх. № Е-15-30-9#4 от 17.06.2020 г. „Добруджа газ“ АД е предоставило изисканите данни и документи.

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

„Добруджа газ“ АД е акционерно дружество, вписано в Търговския регистър с ЕИК 834056298, със седалище и адрес на управление: област Добрич, община Генерал Тошево, гр. Генерал Тошево, ул. „Васил Априлов“ № 5. Предметът на дейност на дружеството е разпределение на природен газ, поддръжка, експлоатация и ремонт на газоразпределителната

мрежа на територията на община гр. Генерал Тошево; обществено снабдяване с природен газ на територията на община Генерал Тошево.

Размерът на акционерния капитал е 1 275 900 лв., състоящ се от 63 795 броя акции с номинална стойност 20 лв. всяка една, от които 63 295 с право на глас. Акционери са община Генерал Тошево с 62 332 бр. акции (97,71%) и Добруджански земеделски институт – гр. Генерал Тошево с 1463 бр. акции (2,29%). Дружеството се управлява и представлява от изпълнителния директор Иван Стоянов Иванов.

„Добруджа газ” АД е титуляр на лицензия № Л-183-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ” и лицензия № Л-183-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” на територията на община Генерал Тошево, издадени за срок до 17.12.2029 г.

С Решение № БП-61 от 06.10.2015 г. КЕВР е одобрила бизнес план на „Добруджа газ” АД за територията на община Генерал Тошево за периода 2015 – 2019 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 „Добруджа газ” АД за периода 2020 – 2024 г.

Бизнес планът на „Добруджа газ” АД 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 2020 – 2024 г.

На лицензионната територия на „Добруджа газ” АД има изградени приблизително 28,9 км стоманени газопроводи и газопроводи полиетилен висока плътност - за промишлените потребители с налягане 6 бар и за градската част, обществения и битовия сектор – 4 бар. Към тях са изградени и следните поддържащи съоръжения: система за катодна защита с 2 броя катодни станции; газорегулиращ пункт (ГРП) 6 бар – 59 броя; ГРП 4 бар – 41 броя; линейни кранови възли за 479 броя клиенти; газорегулиращи и замерни съоръжения, обслужващи отделните консуматори и 1 брой одорираща станция.

В края на 2019 г. дружеството е доставило природен газ на 457 клиенти, от които 8 промишлени, 44 обществено-административни и търговски и 405 битови, с обща консумация за годината от 1031 хил. м³ (10 928 MWh) природен газ, от които 359 хил. м³ (3800 MWh) природен газ са доставени на промишлените клиенти, 252 хил. м³ (2661 MWh) природен газ на обществено-административните и търговски и 421 хил. м³ (4467 MWh) природен газ на битовите клиенти.

1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма включва изграждане на разпределителни газопроводи с налягане 6 бара и 4 бара. В инвестиционната програма е предвидено и изграждането на отклонения до консуматори и съоръжения към тях. Инвестиционната програма на „Добруджа газ“ АД за газификация на община Генерал Тошево за периода 2020 – 2024 г. предвижда изграждането на 14 366 м ГРМ, от която 11 668 м разпределителни газопроводи и 2698 м отклонения. ГРМ и прилежащите ѝ съоръжения са на обща стойност 1391 хил. лв.

Предвидената за изграждане газоразпределителна мрежа и брой съоръжения по групи клиенти по години за периода на бизнес плана са посочени в таблица № 1:

Таблица № 1

Параметри	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	Общо
Дължина на ГРМ, в т.ч.	м	2862	2532	2690	3030	3252	14366
Линейна част	м	2344	2062	2125	2587	2550	11668

Отклонения, в т.ч. за:	м	518	470	565	443	702	2698
Промислени клиенти	м	10	0	0	20	0	30
Обществено-административни и търговски клиенти	м	10	10	10	10	10	50
Битови клиенти	м	498	460	555	413	692	2618
Общ брой съоръжения, в т.ч.:	бр.	121	144	169	135	191	760
Системни съоръжения	бр.	8	23	26	24	27	108
Промислени клиенти	бр.	2	0	0	4	0	6
Обществено-административни и търговски клиенти	бр.	2	2	2	2	2	10
Битови клиенти	бр.	109	119	141	105	162	636

Общият брой планирани за изграждане съоръжения е 760 бр., в т.ч. системни съоръжения – 108, съоръжения за промишлени клиенти – 6 бр., за ОА и Т – 10 бр. и 636 бр. за битови клиенти.

Стойността на инвестициите по години за периода на бизнес плана са посочени в таблица № 2:

Таблица № 2

Инвестиции	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	Общо:
Линейна част и отклонения	хил. лв.	228	185	183	246	221	1 063
Съоръжения, без битови	хил. лв.	31	24	25	40	29	148
Съоръжения битови	хил. лв.	33	35	38	33	41	180
Общо:	хил. лв.	292	244	245	318	291	1 391

През периода 2020 – 2024 г. се предвижда изграждането на ГРМ да се извършва поетапно. Инвестиционната програма е разделена на пет етапа, съответно включващи:

Първи етап – 2020 г.

През първата година ще се изгради ГРМ до обекти по улици: „Места“, „Димитър Дончев“, „Асен Златаров“, „Малчика“, „Мичурин“, „Петко Д. Петков“, „Поп Андрей“, „Бачо Киро“ и „Калиакра“. Предвидено е изграждане на 2862 метра ГРМ, от които 2344 м разпределителни газопроводи и 518 м отклонения към потребители, в т.ч. 498 м, за битови клиенти. През 2020 г. се планира да бъдат газифицирани 1 промишлено предприятие, един обществено-административен и търговски обект и около 50 нови домакинства.

Втори етап – 2021 г.

През този етап ще се изгради ГРМ до обекти по улици: „Хан Аспарух“, „Цар Борис“, „Цар Калоян“, „Цар Симеон“, „Камчия“, „Христо Смирненски“, „Дачо Михайлов“, „Опълченска“ и „Велико Маринов“. Планираната за изграждане мрежа е с дължина 2532 м, в т.ч. 2062 м разпределителни газопроводи и 470 м отклонения за предвидените за присъединяване клиенти, вкл. 460 м за битови клиенти. С въвеждането в експлоатация на тези участъци от ГРМ и прилежащите ѝ отклонения се дава възможност да се включат към ГРМ на дружеството нови битови и небитови клиенти. През 2021 г. се планира да бъдат газифицирани 1 обществено-административен и търговски обект и около 50 нови домакинства.

Трети етап – 2022 г.

През този етап ще се изгради ГРМ до обекти по улици: „Гео Милев“, „Черно море“, „Трети март“, „Захари Стоянов“, „Бузлуджа“, „Александър Стамболийски“, „Родопи“, „Петко Д. Петков“, „Добруджа“ и „Цвятко Радойнов“. Планираната за изграждане мрежа е с дължина 2690 м, в т.ч. 2125 м разпределителни газопроводи и 565 м отклонения за предвидените за присъединяване клиенти, вкл. 555 м за битови клиенти. С въвеждането в експлоатация на тези участъци от ГРМ и прилежащите ѝ отклонения се дава възможност да се включат към ГРМ на дружеството нови битови и небитови клиенти. През 2022 г. се

планира да бъдат газифицирани 1 обществено-административен и търговски обект и около 50 нови домакинства от кварталите.

Четвърти етап – 2023 г.

През този етап ще се изгради ГРМ до обекти по улици: „Димитър Благоев“, „Христо Смирненски“, „Георги Кирков“, „Мусала“ и „Димитър Полянов“. Планираната за изграждане мрежа е с дължина 3030 м, в т.ч. 2587 м разпределителни газопроводи и 443 м отклонения за предвидените за присъединяване клиенти, вкл. 413 м за битови клиенти. С въвеждането в експлоатация на тези участъци от ГРМ и прилежащите ѝ отклонения се дава възможност да се включат към ГРМ на дружеството нови битови и небитови клиенти. През 2023 г. се планира да бъдат газифицирани 2 промишлени предприятия, 1 обществено-административен и търговски обект и около 50 нови домакинства.

Пети етап – 2024 г.

През този ще се изгради ГРМ до обекти по улици: „Струма“, „Тодор Рачински“, „Неофит Бозвели“, „Стара планина“, „Гаврил Генов“, „Добруджа“, „Димитър Благоев“, „Петко Д. Петков“, „Александър Стамболийски“, „Опълченска“, „Райко Даскалов“, „Трети март“ и „Йордан Йовков“. Планираната за изграждане мрежа е с дължина 3252 м., в т.ч. 2550 м разпределителни газопроводи и 702 м отклонения за предвидените за присъединяване клиенти, вкл. 692 м за битови клиенти. С въвеждането в експлоатация на тези участъци от ГРМ и прилежащите ѝ отклонения се дава възможност да се включат към ГРМ на дружеството нови битови и небитови клиенти. През 2024 г. се планира да бъдат газифицирани 1 обществено-административен и търговски обект и около 60 нови домакинства.

2. Производствена програма

Дружеството посочва, че при разработването на бизнес плана на база предварителни проучвания на техническите характеристики на стопанските обекти и демографските показатели на населението са направени прогнози, съобразени с очакваната степен на насищане на газоразпределителната мрежа. Потребителите на природен газ са условно разделени на три групи, съобразно потреблението им а именно: промишлени клиенти, обществено-административни и търговски клиенти и битови клиенти.

В края на петгодишния прогнозен период годишната консумация на природен газ за територията на община Генерал Тошево се очаква да достигне 19 690 MWh/година, реализирана от 721 клиенти, от които 660 битови.

Консумацията на природен газ по групи клиенти през годините на бизнес плана е посочена в таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Промислени	MWh/г.	6574	6574	6574	8681	8681
ОА и Т	MWh/г.	3213	3424	3635	3845	4056
Битови	MWh/г.	4741	5268	5794	6321	6953
Общо:	MWh/г.	14 528	15 265	16 003	18 847	19 690

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

Таблица № 4

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Промислени	брой	9	9	9	11	11
ОА и Т	брой	46	47	48	49	50
Битови	брой	450	500	550	600	660
Общо:	брой	505	556	607	660	721

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

Ремонтната програма на дружеството е насочена към осигуряване на непрекъснато, безопасно и безаварийно функциониране на ГРМ, с цел надеждно снабдяване на клиентите с природен газ при спазване на изискванията за качество, за опазване на околната среда и съхраняване на здравето, живота и собствеността на населението. Ремонтната програма обхваща: дейности, извършвани от експлоатационния персонал на дружеството; дейности по абонаментно обслужване и поддръжка на ГРМ и специализирани съоръжения и инсталации; оперативно управление и наблюдение на ГРМ в община Генерал Тошево.

Дейностите, извършвани от експлоатационния персонал на дружеството, включват периодични огледи и ревизии, поддръжане и текущи ремонти с подмяна на детайли и елементи; проверка и измервателната е регулиращата арматура и аварийни ремонти.

Дейността по поддръжането на ГРМ и съоръженията към нея се изпълнява от специалистите на дружеството и от външни специализирани фирми.

Мониторинг и контрол върху цялостната експлоатационна дейност се извършва посредством съвкупност от методически и технически средства; натрупване, систематизиране и анализ на данни; избор на организационни и технически мероприятия, насочени към практическата реализация на най-ефективната и рационална форма на обслужване. Дейностите по оперативно управление и наблюдение на ГРМ в община Генерал Тошево включват поддръжка на диспечерската система и оперативна работа.

4. Социална програма

Според дружеството, реализирането на бизнес плана и замяната на твърдите и течните горива с природен газ ще доведе до чувствително намаляване замърсяването на околната среда, което неминуемо ще доведе до подобряване условията на живот.

Разкриването на нови работни места в процеса на строителството и експлоатацията на ГРМ ще се отрази благоприятно при решаването на въпроса с безработицата при висококвалифицираните специалисти. Дружеството ще осъществява и редица дейности, свързани с повишаване на квалификацията и жизнения стандарт на персонала, като съответните дейности основно могат да бъдат обобщени в следното: трудова медицина; осигуряване на средства за храна; осигуряване на средства за спорт, отдих и туризъм; подпомагане на служители 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 и медикаменти с висока стойност.

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 на база цените за 2019 г., 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 ГРМ; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и обслужване на клиентите; дължина на линейната част.

Дейност „разпределение на природен газ“:

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

- разходите, пряко зависещи от пренесените количества природен газ, включват следните основни елементи: разходи за материали, загуби на природен газ по мрежата и други разходи.

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

Таблица № 5

Разходи за дейността „Разпределение на природен газ (хил. лв.)“	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	272	327	346	366	390
Разходи за материали	12	13	13	14	15
Разходи за външни услуги	18	18	19	20	20
Разходи за амортизации	106	123	136	154	173
Разходи за заплати и възнаграждения	103	132	135	135	139
Разходи за социални осигуровки	28	36	37	37	38
Други разходи	6	6	6	6	6
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР	14	14	14	14	14
Общо разходи за разпределение:	286	341	360	380	405

В структурата на прогнозните разходи за дейност „разпределение“ за периода 2020 – 2024 г. най-голям дял имат разходите за амортизации – 37,67%, следвани от разходи за заплати и възнаграждения – 28,40% и разходи за социални осигуровки – 12,40%.

Разходите, свързани с експлоатацията и поддръжката на газоразпределителната система, обхващат:

Условно-постоянни разходи:

Разходи за материали за текущо поддържане, включващи резервни части за ремонт на линейната част, планирани на база дължината на мрежата и резервните части за ремонт на съоръженията, планирани на база брой монтирани съоръжения.

- разходи за гориво и транспорт, планирани съгласно достигнатите през 2019 г., средно по 161,50 лв. на автомобил на месец.

- разходи за работно облекло, планирани в зависимост от броя персонал, по 380 лв. на човек.

- разходи за канцеларски материали, планирани съгласно достигнатите през 2019 г. разходи средно по 23,50 лв. на служител на месец.

Разходи за външни услуги включват:

- разходи за застраховки на ГРМ, включващи задължителните 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.

- разходи за данъци и такси, които са прогнозирани на база нормативна уредба и извършени разходи през предходната година.

- лицензионни такси, планирани в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия по енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката, в размер на 2000 лв., плюс 0,055% от приходите за съответната лицензионна дейност през предходната година.

- пощенски разходи, разходи за телефони и абонаменти, средно по 200 лв на месец.

- разходи за абонаментно поддържане и аварийна готовност, които са определени съгласно Наредбата за устройството и безопасната експлоатация на преносните и разпределителните газопроводи и на съоръженията, инсталациите и уредите за природен газ. С цел спазване законовите изисквания за превантивни мерки, както и за бърза и адекватна реакция при извънредно събитие, комплексното сервизно обслужване и аварийната готовност на газопроводите и съоръженията ще се извършва, както и до момента, от квалифициран и необходим по численост персонал на дружеството. Останалите разходи включват технически надзор и текуща поддръжка на ГРМ и съоръжения.

- разходи за наеми на сграда, планирани на база годишен разход за предходната 2019 г., в размер на 900 лв./годишно.

- разходи за проверка на уреди. Те се отнасят само за дейността „разпределение на природен газ“. Планираните разходи са формирани на база брой задължителни за проверка уреди и цената на проверка на съответно средство за търговско измерване.

- експертни и одиторски разходи, които са прогнозирани на база годишен разход за 2019 г., за съответната дейност, в размер на 3 – 4 хил. лв. за всяка от годините на бизнес плана;

- разходи за вода, отопление и осветление, планирани в зависимост от средния годишен разход за 2019 г. - по 87 лева месечно.

Разходи за амортизации, представляващи основен дял от УПР за дейността „разпределение на природен газ“. Тези разходи нарастват през годините от 106 хил. лв. през 2020 г. до 173 хил. лв. през 2024 г., в съответствие с планираните и осъществени инвестиции.

Разходите за заплати и възнаграждения, които представляват вторият по относителна тежест елемент от УПР за дейността „разпределение на природен газ“ и са в размер на 103 хил. лв. през 2020 г. до 139 хил. лв. през 2024 г. Те са с нива на възнагражденията от 2019 г. Предвижда се и индексирано повишение на база по-големия обем свършена работа и повишената квалификация. Предвиденото назначаване на още двама служители, един през 2021 г. и един през 2023 г., води до нарастването на общата сума. След 2023 г. се предвижда общо заетите да са 6 бр. служители.

Разходи за социални осигуровки включват социално-осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др. Тези разходи са в зависимост от броя персонал през годините на регулаторния период, като основна част от УПР за дейността „разпределение на природен газ“.

Други разходи включват:

- разходи за охрана на труда (трудова медицина) са прогнозирани като функция от броя на персонала, зает в съответната дейност и средния годишен разход през 2019 г. - по 65 лв./служител/година;

- разходите за реклама и маркетингова дейност са в размер до 3 хил. лв. годишно за всяка от петте прогнозни години;

- разходи за командировки са прогнозирани в зависимост от средния годишен разход на човек за тази дейност през предходни години, в размер на 461 лева/ служител/ година.

- разходи за публикации, които са прогнозирани на база две публикации годишно, при средна стойност на рекламното каре от около 250 лв.

- разходи за служебни карти са в размер на 35 лв./служител/месец.

Разходи, пряко зависещи пренесените и доставени количества природен газ, включват:

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 0,024 лв./MWh природен газ (1.895 mg/MWh).

Разходи, свързани със загуби на природен газ, прогнозирани за технологични загуби на газ, като 0,2% от планираните количества природен газ; разходи, предизвикани от допустимите метрологични отклонения при измерване на количествата газ и разходи, начислявани за допълнително плащане за неприето или надприето количество природен газ при равномерна доставка на природен газ.

Дейност „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 № 6:

Таблица № 6

Разходи по елементи (хил. лв.)	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Разходи за дейността „Снабдяване с природен газ-УПР“	25	27	28	29	29
Разходи за материали	1	1	1	1	1

Разходи за външни услуги	15	15	15	16	16
Разходи за амортизации	1	1	2	2	2
Разходи за заплати и възнаграждения	5	7	7	7	7
Разходи за социални осигуровки	1	1	1	1	1
Други разходи	1	1	1	1	1
Общо разходи за снабдяване:	24	26	27	28	28

При прогнозните разходи за дейност „снабдяване“ за периода 2020 – 2024 г. с най-голям дял са разходите за външни услуги - 62,36%, следвани от разходите за заплати и възнаграждения – 21,00%.

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

Разходите за материали в размер на 1000 лв. годишно, които включват: разходи за канцеларски материали, разходи за горива за автотранспорт, прогнозиран на база на необходимите транспортни средства за дейността, и средно-месечен разход на гориво.

Разходите за външни услуги включват:

- разходи за данъци и такси, които са прогнозиран на база нормативна уредба и извършени разходи;

- 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 бизнес плана в размер на 2000 лв. плюс 0,055% от приходите за съответната лицензионна дейност през предходната година;

- пощенски разходи, телефони и абонаменти в размер на 11 до 12 хил. лв. на година;

- разходи за наеми на сграда, планирани на база годишен разход за 2019 г. в размер на 900 лв. годишно.

Разходи за амортизация – изчислени са по линеен метод при спазване амортизационния срок на активите, определен от Комисията в размер на 1,5 хил. лв. на година, в съответствие с планираните и извършени инвестиции.

Разходи за заплати и възнаграждения на служителите, които включват разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата в размер на 5 хил. лв. през 2020 г. и на 7 хил. лв. през 2024 г. Прогнозните разходи са определени на базата на разширяване на дейността на дружеството и повишаване на задълженията към персонала.

Разходи за социални осигуровки – включват социално-осигурителни вноски, начислени върху работната заплата, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО и др. и в размер на хиляда лв.

Други разходи включват разходи за реклама и маркетингова дейност в размер на хиляда лв. годишно, като са предвидени две рекламни кампании за привличане на нови битови клиенти.

През периода 2020 – 2024 г. няма планирани променливи разходи за дейността „снабдяване с природен газ“, пряко зависещи от пренесените и доставени количества природен газ.

6. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране, на „Добруджа газ“ АД за периода 2020 – 2024 г.

Дружеството е представило Протокол № 1 от 19.05.2020 г. от проведено Общо събрание на акционерите, свикано по реда на чл. 223 от Търговския закон от Съвета на директорите, на което е взето решение за увеличаване на капитала; Решение № 3-17 от 26.03.2020 г. на Общински съвет Генерал Тошево, за даване на съгласие община Генерал Тошево да извърши увеличаване на капитала на дружеството чрез записване на нови акции;

Заповед № 364 от 15.04.2020 г. за предприемане на действия за увеличаване на капитала на дружеството чрез записване на нови акции.

Собственият капитал нараства за периода, като от 1557 хил. лв. през 2020 г. достига 2085 хил. лв. през 2024 г.

Прогнозната структура, обемът на капитала и нормата на възвръщаемост са отразени в таблица № 7:

Таблица № 7

Описание	Единица мярка	Стойности				
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Собствен капитал	хил. лева	1557	1613	1762	1921	2085
Дял на собствен капитал	%	96.29%	96.41%	96.71%	96.97%	96.75%
Привлечен капитал	хил. лева	60	60	60	60	60
Дял на привлечения капитал	%	3.71%	3.59%	3.29%	3.03%	2.80%

„Добруджа газ“ АД предвижда да финансира инвестиционната си програма със собствени средства, акумулирани от дейността на дружеството. Реинвестираните средства ще бъдат обезпечени от акционера - община Генерал Тошево в размер на 91 – 106 хил. лв./годишно. Печалбата няма да се разпределя за дивидент, а ще се реинвестира.

Предвижда се кандидатстване и възможност за усвояване на кредитна линия за краткосрочен заем тип „Овърдрафт“ в размер на 60 хил. лв., необходим за поддържане на финансова дисциплина при забавени плащания от клиентите.

Според дружеството за целите на финансовото осигуряване на проекта не се предвижда ползването на друг вид финансиране, в т.ч и държавна помощ и/или всички приложими гарантови схеми.

7. Финансово-икономическо състояние на „Добруджа Газ“ АД за периода 2020 – 2024 г.

„Добруджа Газ“ АД е представило прогнозни счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите и прогнозен паричен поток за периода 2020 – 2024 г. За целия период на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалба, както следва: 91 хил. лв. за 2020 г., 56 хил. лв. за 2021 г., 58 хил. лв. за 2022 г., 103 хил. лв. за 2023 г. и 106 хил. лв. за 2024 г.

Общите приходи от дейността на дружеството се увеличават от 806 хил. лв. през 2020 г. на 1081 хил. лв. за 2024 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които се увеличават от 772 хил. лв. за 2020 г. на 1044 хил. лв. за 2024 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от продажба на услуги и други приходи.

Общите разходи на дружеството през разглеждания период се увеличават от 701 хил. лв. за 2020 г. до 963 хил. лв. за 2024 г. Разходите за персонала се увеличават от 108 хил. лв. за 2020 г. на 146 хил. лв. за 2024 г. Разходите за амортизации също се увеличават от 107 хил. лв. за 2020 г. на 175 хил. лв. за 2024 г. Разходите за материали се увеличават от 13 хил. лв. на 15 хил. лв., а разходите за външни услуги се увеличават от 33 хил. лв. за 2020 г. на 36 хил. лв. за 2024 г.

Общата сума на активите на дружеството се увеличава от 1617 хил. лв. за 2020 г. на 2205 хил. лв. за 2024 г., вследствие на увеличението, както на нетекущите, така и на текущите активи. Нетекущите активи се увеличават от 1387 хил. лв. за 2020 г. на 1466 хил. лв. за 2024 г. Текущите активи се увеличават от 230 хил. лв. за 2020 г. на 739 хил. лв. за 2024 г., в резултат на увеличение на паричните средства.

За разглеждания период записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 1176 хил. лв. Резервите нарастват от 265 хил. лв. за 2020 г. на 471 хил. лв. за 2024 г. Дружеството прогнозира поэтапно увеличение на собствения капитал от 1557 хил. лв. за 2020 г. на 2085 хил. лв. за 2024 г., вследствие на увеличение на размера на резервите и натрупаната и текущата печалба. За периода 2020 – 2024 г. дружеството няма дългосрочни

задължения. Текущите пасиви през периода са 60 хил. лв. годишно за задължения към финансови предприятия.

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 № 8:

Таблица № 8

Показатели	Отчет			Прогноза	
	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	806	845	886	1034	1081
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	705	782	822	920	963
Счетоводна печалба/загуба (хил. лв.)	101	63	64	114	118
Финансов резултат (хил. лв.)	91	56	58	103	106
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,12	1,14	1,23	1,33	1,42
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	3,83	5,33	7,5	9,92	12,33
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	25,95	26,88	29,37	32,02	34,75

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Добруджа Газ” АД за периода 2020 – 2024 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода се увеличава от 1,12 за 2020 г. на 1,42 за 2024 г. и е над единица за периода, което означава, че дружеството ще разполага със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Коефициентът на обща ликвидност се увеличава от 3,83 за 2021 г. на 12,33 за 2024 г., което означава, че дружеството ще разполага с достатъчно свободни оборотни средства за погасяване на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност, който показва степента на независимост от ползване на привлечени средства, се увеличава от 25,95 за 2020 г. на 34,75 за 2024 г. Стойностите на този коефициент показват добра финансова автономност. Дружеството няма да има затруднения при покриването на задълженията си.

Стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура, определят финансово-икономическо състояние на „Добруджа Газ” АД като *много добро* за периода 2020 – 2024 г. Дружеството запазва общата си ликвидност през целия период и ще разполага с достатъчно свободни оборотни средства и със собствен капитал за обезпечаване на инвестиционните си мероприятия и за обслужване на финансовите си задължения.

8. Прогноза за цените на представяните услуги

Прогнозните цени за пренос на природен газ по газоразпределителните мрежи и за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране „горна граница на цени”. Тарифната структура на клиентите на „Добруджа газ” АД е диференцирана в зависимост от сходни характеристики на потребление, групирани съобразно вида и основната им дейност, съответно:

- промишлени клиенти, включващи заводи, фабрики, производствени цехове и др.;
- обществено-административни и търговски клиенти, включващи училища, детски градини, общини, хотели, ресторанти, болници, спортни зали, кина, църкви, търговски обекти и др.;
- битови клиенти – домакинства.

Предложените от „Добруджа газ” АД цени за пренос на природен газ през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Генерал Тошево, са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Групи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)
Промислени:	21,30	0,26
ОА и търговски	36,52	0,80
Битови	20,83	4,45

Забележка: предложените за утвърждаване цени са без ДДС и акциз.

Заявителят е предложил цените за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Генерал Тошево да останат непроменени спрямо предходния период, като същите са посочени в таблица № 10:

Таблица № 10

Групи и подгрупи клиенти с максимален часов разход	Цени (лв./клиент)
Промислени	
до 0,106 MW/час	2232
до 1,059 MW/час	2676
над 1,059 MW/час	2963
ОАТ	
до 0,106 MW/час	1347
до 1,059 MW/час	1579
над 1,059 MW/час	1909
Битови	601

Заявление с вх. № Е-15-30-10 от 18.05.2020 г. от „Добруджа газ” АД за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през ГРМ, цени за продажба на природен газ и цени за присъединяване към ГРМ на територията на община Генерал Тошево, за регулаторен период 2020 – 2024 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 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. Газоразпределителното предприятие може да договаря, предлага и прилага по-ниски от утвърдените от Комисията цени, при условие, че това не води до кръстосано субсидиране. „Добруджа газ” АД заявява, 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 газоразпределителното дружество 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 – квалификация и мотивация на персонала; подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонал, техника и технологии; 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; използване на високоефективна строителна техника и създаване на организация за оптималното ѝ използване.

В маркетинга на услугата: монтиране на електронни разходомери; изграждане на центрове за работа с потребителите; квалифициран персонал; атрактивни рекламни кампании; внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите.

Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложен от „Добруджа газ“ АД, 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 Генерал Тошево.

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 „Добруджа газ“ АД за територията на община Генерал Тошево, 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