



## РЕШЕНИЕ

№ БП-67  
от 02.12.2022 г.

### КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 02.12.2022 г., като разгледа подаденото от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин, за периода 2023 – 2027 г. и доклад с вх. № Е-ДК-2134 от 25.11.2022 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-46-1007 от 30.09.2022 г., от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин.

Със Заповед № З-Е-1191 от 06.10.2022 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 непълноти. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-46-1007 от 07.10.2022 г., от дружеството е изискана следната допълнителна информация: представяне на данни относно изпълнението на петгодишния план за периода 2018 – 2022 г. по отношение на извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, присъединени клиенти с натрупване по групи и отчетена консумация на природен газ, представена в табличен вид (Приложения №№ 1, 2, 3).

С писмо с вх. № Е-15-46-1007 от 14.10.2022 г. дружеството е предоставило изисканата информация.

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

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговския регистър с ЕИК 175005806, със седалище и адрес на управление: Област София, община Елин Пелин, гр. Елин Пелин, бул. „София“ № 13.

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е с предмет на дейност: разпределение на природен газ на територията на община Елин Пелин (след издаване на лицензия), изграждане и експлоатация на газови системи и мрежи, експлоатация на газови и нафтови котли, отоплителни инсталации, експлоатация на електрически инсталации и съоръжения, инкасаторска дейност, експлоатация на нови питейни водопроводи и всички дейности и услуги, незабранени със закон (след снабдяване с лиценз за съответните дейности, за които се изисква такъв).

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е титуляр на лицензия № Л-393-08 от 17.09.2012 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия

№ Л-393-12 от 17.09.2012 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” за територията на община Елин Пелин, за срок от 35 г.

С Решение № БП-11 от 01.12.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на дружеството за територията на община Елин Пелин за периода 2018 – 2022 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. 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 „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за периода 2023 – 2027 г.**

Към 31.12.2021 г. „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД е изградило на територията на община Елин Пелин ГРМ с дължина 150 566 л.м. ГРМ се състои от газопроводи от полиетилен висока плътност и стоманени газопроводи. През 2022 г. са изградени още 8478 м газопроводи. Инвестициите за изграждане на ГРМ и съоръженията към нея на територията на община Елин Пелин се очаква в края на 2022 г. да достигнат над 8100 хил. лв.

„Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД доставя природен газ на клиенти, присъединени към ГРМ на дружеството на територията на: гр. Елин Пелин, Индустриална зона гр. Елин Пелин, с. Гара Елин Пелин, Индустриална зона Гара Елин Пелин, с. Нови хан, Индустриална зона Нови хан, Индустриална зона Верила, с. Равно поле, Индустриална зона Равно поле, с. Мусачево, с. Григорево и Индустриална зона Григорево от АГРС Елин Пелин.

Бизнес планът на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД 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, към момента на съставяне на бизнес плана и очакваното развитие на дейността за периода 2023 – 2027 г.

#### **1. Инвестиционна програма**

Дружеството предвижда за периода на бизнес плана 2023 – 2027 г. поетапно изграждане на ГРМ и възвръщаемост на инвестициите при следните условия: развитие на газоснабдяването на територията на лицензията; максимално използване на капацитета на съществуващите газопроводи; газификация на обособени жилищни и промишлени зони за цялата лицензионна територия, както и уплътняване на съществуващата мрежа чрез включване на нови клиенти. Планира се развитие на ГРМ в гр. Елин Пелин и селата: Мусачево, Нови хан, Петково, Лесново, Столник и Доганово.

Инвестиционната програма на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за газификация на населените места в община Елин Пелин за периода 2023 – 2027 г. предвижда изграждането на над 70 км ГРМ, от която 62 910 м. разпределителни газопроводи и 7536 м. отклонения.

Общата стойност на инвестиционната програма за дейността „разпределение на природен газ“ за периода 2023 – 2027 г. е в размер на 2773 хил. лв.

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

*Таблица № 1*

| Параметър               | Мярка    | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | 2027 г. | Общо:  |
|-------------------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| Инвестиции в ГРМ        | хил. лв. | 597     | 499     | 870     | 182     | 181     | 2328   |
|                         | м        | 32 113  | 13 488  | 11 375  | 6425    | 7045    | 70 446 |
| Инвестиции в съоръжения | хил.лв.  | 212     | 63      | 60      | 56      | 56      | 445    |
|                         | брой     | 774     | 186     | 180     | 177     | 177     | 1494   |
| Общо:                   | хил. лв. | 809     | 561     | 929     | 237     | 237     | 2773   |

#### **2. Производствена програма**

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е направило маркетингови проучвания, на базата на които е определило очакваната консумация на природен газ от настоящи и нови клиенти. За групата на стопанските клиенти, с цел определяне на прогнозната консумация, е направен анализ на потреблението на алтернативни енергоизточници, както и съответните производствени мощности за всеки един клиент поотделно. Потреблението за групата на битовия сектор е определено въз основа на поетапно присъединяване към ГРМ.

Съгласно чл. 14 от НРЦПГ, енергийните предприятия могат да предлагат за утвърждаване от Комисията различни тарифни структури по групи клиенти, отразяващи разпределените необходими годишни приходи за предоставяне на услугата за всяка група въз основа на представено проучване за стойността на услугата. Групите клиенти се утвърждават от Комисията по предложение на енергийните предприятия в зависимост от сходни характеристики на потребление и/или по друг признак (чл. 14, ал. 2 от НРЦПГ).

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е предложило тарифна структура, която е диференцирана в зависимост от характеристиките на потребление и обхваща три групи: промишлени, обществено-административни и търговски клиенти и битови клиенти.

В резултат на опита от досегашната дейност, през новия регулаторен период от дружеството не се предвиждат промени в разпределението на подгрупите в отделните групи клиенти. Промишлените клиенти се разпределят на две подгрупи в зависимост от годишната им консумация - съответно до 5000 MWh/г. включително и над 5000 MWh/г. Обществено-административните и търговските клиенти са обединени в една обща група.

Видно от представената производствена програма, в края на петгодишния период се очаква годишната консумация на природен газ в община Елин Пелин да достигне 75 280 MW/h/г., реализирана от 3983 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          | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026г.        | 2027 г.       |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Промишлени в т.ч.</b> | <b>MW/h/г.</b> | <b>16 820</b> | <b>17 321</b> | <b>17 841</b> | <b>18 361</b> | <b>18 900</b> |
| до 5000 MWh/год.         | MW/h/г.        | 13 020        | 13 521        | 14 041        | 14 561        | 15 100        |
| над 5000 MWh/год.        | MW/h/г.        | 3800          | 3800          | 3800          | 3800          | 3800          |
| <b>ОА и Т</b>            | <b>MW/h/г.</b> | <b>10 142</b> | <b>10 212</b> | <b>10 280</b> | <b>10 346</b> | <b>10 411</b> |
| <b>Битови</b>            | <b>MW/h/г.</b> | <b>45 915</b> | <b>45 930</b> | <b>45 944</b> | <b>45 957</b> | <b>45 970</b> |
| <b>Общо:</b>             | <b>MW/h/г.</b> | <b>72 877</b> | <b>73 462</b> | <b>74 064</b> | <b>74 664</b> | <b>75 280</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       | 2023 г.     | 2024 г.     | 2025 г.     | 2026 г.     | 2027 г.     |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Промишлени в т.ч.</b>   | <b>брой</b> | <b>27</b>   | <b>27</b>   | <b>28</b>   | <b>28</b>   | <b>28</b>   |
| до 5000 MWh/год.           | брой        | 26          | 26          | 27          | 27          | 27          |
| над 5000 MWh/год.          | брой        | 1           | 1           | 1           | 1           | 1           |
| <b>ОА и Т</b>              | <b>брой</b> | <b>145</b>  | <b>150</b>  | <b>155</b>  | <b>160</b>  | <b>165</b>  |
| <b>Битови</b>              | <b>брой</b> | <b>3150</b> | <b>3310</b> | <b>3470</b> | <b>3630</b> | <b>3790</b> |
| <b>Общо:</b>               | <b>брой</b> | <b>3322</b> | <b>3487</b> | <b>3653</b> | <b>3818</b> | <b>3983</b> |

В края на петгодишния период се предвижда броят на присъединените клиенти да достигне 3983 бр., от които 28 бр. промишлени клиенти, 165 бр. ОА и Т и 3790 бр. битови клиенти.

### **3. Ремонтна програма**

Ремонтната програма на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД включва следните дейности, извършвани от експлоатационния персонал на дружеството:

*По отношение на газопроводите от ГРМ:* обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник; проверка за пропуск на природен газ в шахти, колектори, сутерени от двете страни на газопровода; съгласуване и контрол на строително-монтажни дейности в близост до подземни газопроводи от външни организации и лица, изпускане и запълване с природен газ на действащи и нови газопроводи при планови дейности по разширение и текуща поддръжка, текуща поддръжка на кранови възли, извършване на основни ремонти; поддържане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения, обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране пропуск на природен газ, съставяне на досиета, картографичен материал и база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията.

*Видовете дейности, предвидени за катодната защита са следните:* измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите, анализ и мерки; поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации; поддръжка и обслужване на въздушни преходи; извършване на ремонти по анодни заземители, електроизолиращи фланци, КИК, станции за катодна защита и др.; участие и контрол при извършване на електрометрично обследване на подземните газопроводи и ремонт на изолационното покритие в случай на констатирани нарушения.

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

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

*По отношение на аварийната готовност и газова безопасност* са включени следните дейности: организиране и провеждане на аварийни тренировки, поддръжка на аварийния автомобил и оборудването.

*Оперативно управление и наблюдение на газоразпределителната мрежа*, което включва: програма за ремонт; контролни дейности; критерий за планиране на ремонт.

*Работата с клиентите* включва: следене и регулиране на работните и аварийни режими на ГРМ в съответствие с договорите за доставка; ръководене пускането и спирането на природен газ към клиентите; издаване на 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 подаване на заявки към висшестоящ диспечер; водене на оперативна документация.

#### **4. Социална програма**

Лицензиантът планира да развива активна социална програма, насочена към служителите на дружеството, която включва осигуряване на социално-битовите потребности за: предоставяне на средства за храна и работно облекло; медицинско обслужване; подпомагане на работниците и служителите при настъпване на значими събития в личен план и при необходимост от скъпо струващо лечение; допълнително доброволно пенсионно осигуряване и застраховане. Дружеството посочва, че социалната програма има за цел: поддържане на приемлив жизнен стандарт на работниците и служителите, както и привличане на висококвалифицирани сътрудници.

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД възнамерява чрез дейността си да оказва положително влияние върху населението, изразяващо се в следните аспекти:

- социален аспект – откриване на нови работни места, свързани с експлоатацията и управлението на ГРМ; обучение и квалификация на потенциални местни трудови ресурси; нарастване на инвестиционната стойност и привлекателност на региона; създаване на възможности за реструктуриране и подобряване на общинския бюджет; повишаване на комфорта на живот в общината;

- екологичен аспект – подобряване на качеството на атмосферния въздух, подобряване на санитарно-хигиенните условия и намален здравен риск към заболявания, причинени от замърсяването на въздуха и др.

## 5. Прогнозна структура и обем на разходите

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ). Дружеството е формирало разходите за дейността си 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; отчетна и балансова стойност на газоразпределителната мрежа; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на газоразпределителната мрежа и обслужване на клиентите. Годишните разходи са групирани по икономически елементи и калкулирани по регулаторни дейности: разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ от краен снабдител.

Условно-постоянните разходи не зависят от пренесените количества природен газ и са прогнозирани от дружеството без отчитане на годишната инфлация. В тях се включват следните разходи за: материали, външни услуги, амортизации, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, социални разходи и надбавки и други разходи. В разходите за текущ и аварийен ремонт, дружеството е посочило само разходите за ремонт, който не води до увеличаване на стойността на активите

Разходите, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ (променливи разходи), включват разходи за материали, зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ, за одорант и загуби на газ по газопреносната мрежа и други разходи пряко зависещи от пренесените количества природен газ.

Прогнозните разходи включват тези разходи, които са пряко свързани с лицензионната дейност на дружеството. В разходите, които участват при образуването на цените, не са включени финансовите и извънредните разходи, разходите за данъци върху печалбата и разходите за бъдещи периоди.

В бизнес плана разходите за дейността „разпределение на природен газ“ представляват 94% 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.)   | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.     | 2026 г.     | 2027 г.     |
|--|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч.:</b>                  | <b>879</b> | <b>953</b> | <b>1043</b> | <b>1109</b> | <b>1158</b> |
| Разходи за материали   | 46         | 50         | 57          | 59          | 60          |
| Разходи за външни услуги   | 74         | 68         | 84          | 85          | 97          |
| Разходи за амортизации   | 352        | 415        | 471         | 511         | 533         |
| Разходи за заплати и възнаграждения  | 305        | 316        | 326         | 346         | 356         |
| Разходи за социални осигуровки   | 59         | 62         | 64          | 67          | 69          |
| Социални разходи   | 36         | 36         | 36          | 36          | 36          |
| Други разходи  | 6          | 6          | 6           | 6           | 6           |
| <b>Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ –ПР, в т.ч.:</b> | <b>13</b>  | <b>13</b>  | <b>13</b>   | <b>13</b>   | <b>13</b>   |
| Одорант  | 4          | 4          | 4           | 4           | 4           |
| Загуби на газ  | 9          | 9          | 9           | 9           | 9           |
| <b>Общо разходи за разпределение:</b>  | <b>892</b> | <b>965</b> | <b>1056</b> | <b>1122</b> | <b>1171</b> |

В структурата на прогнозните разходи за дейността „разпределение на природен газ“ с най-голям относителен дял са разходите за амортизация – 44%, следвани от разходи за заплати и възнаграждения – 32% и разходи за външни услуги – 8%.

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ се предвижда да бъдат 6% от общите планирани разходи на дружеството през периода на бизнес плана. Те

включват само УПР, като от 70 хил. лв., през първите три години от периода на бизнес плана, намаляват на 69 хил. лв. през 2026 г. и достигат до 67 хил. лв. през 2027 г. Дружеството не е предвидило променливи разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода 2023-2027.

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.)            | 2023 г.   | 2024 г.   | 2025 г.   | 2026 г.   | 2027 г.   |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Разходи за материали                      | 4         | 5         | 5         | 5         | 5         |
| Разходи за външни услуги                  | 8         | 9         | 9         | 9         | 10        |
| Разходи за амортизации                    | 11        | 8         | 8         | 5         | 2         |
| Разходи за заплати и възнаграждения       | 31        | 32        | 32        | 34        | 34        |
| Разходи за социални осигуровки и надбавки | 6         | 6         | 6         | 6         | 6         |
| Социални разходи                          | 2         | 2         | 2         | 2         | 2         |
| Други разходи                             | 6         | 7         | 7         | 8         | 8         |
| <b>Общо разходи за снабдяване:</b>        | <b>70</b> | <b>70</b> | <b>70</b> | <b>69</b> | <b>67</b> |

## **5.1. Условно-постоянни разходи**

### *5.1.1. Разходите за материали:*

- разходи за материали за текущо поддържане на ГРМ и включват: резервни части за ремонт на линейната част, планирани на база дължината на мрежата и резервните части за ремонт на съоръженията, прогнозирани на база брой монтирани съоръжения;

- разходи за работно облекло, планирани в зависимост от броя персонал, зает със съответната дейност. Включват разходи за оборудване на персонала с подходящо работно облекло с оглед безопасност на условията на труд;

- разходи за горива за автотранспорт, прогнозирани са на база необходим среден пробег на транспортно средство за обслужване на лицензионната дейност на дружеството, като са обвързани с прогнозната дължина на ГРМ;

- разходи за канцеларски материали, планирани съгласно достигнатите през 2021 г. разходи.

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

- разходи за застраховки на ГРМ, вкл. имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, на база отчетната стойност на линейната част и съоръженията, и застраховката на персонал за съответната дейност;

- разходи за данъци и такси, които са прогнозирани на база извършени разходи за 2021 г. и 2022 г., в т.ч. лицензионни такси, планирани в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Комисията за енергийно и водно регулиране по ЗЕ, в размер на 2 000 лв. плюс 0,055% от приходите за съответната дейност през предходната година;

- пощенски разходи, разходи за телефони и абонаменти, планирани на база извършени към момента разходи на месец на служител. В тях са включени разходи за куриерски услуги, вкл. за пратки на разходомери за проверка, писма на клиенти с просрочени задължения и др. кореспонденция, разходи за мобилни съобщителни услуги и разходи за трафик на данни при дистанционно отчитане на абонатите;

- разходи за наеми на офиси, планирани на база годишен разход за 2022 г. и сключени договори за наем;

- разходи за проверка на уреди, представляващи са прогнозирани съгласно Глава Трета „Ред за извършване на контрол на средствата за измерване“ и Глава Четвърта „Знаци за удостоверяване на резултатите от контрола на средствата за измерване“ от Наредба за средствата за измерване, които подлежат на метрологичен контрол (НСИПМК), както и съгласно Тарифа № 11 за таксите, които се събират в системата на Държавната агенция за метрологичен и технически надзор по Закона за държавните такси. Разходите се отнасят само за дейността „разпределение на природен газ“. Проверка на средствата за търговско измерване (СТИ) е в съответствие с НСИПМК, като диафрагмените разходомери и подлежат на проверка на всеки 4 години, а механичните разходомери и електронните коректори се

проверяват през 2 години. Планираните разходи са различни в годините от регулаторния период (от 27 хил. лв. през първата година на регулаторния период, 16 хил.лв. през втората и т.н.) и са формирани на база брой задължителни за проверка уреди и пазарната цена за проверка на съответно средство за търговско измерване;

- експертни и одиторски разходи, които са прогнозирани на база годишен разход за 2022 г. за съответната дейност и сключени договори;

- разходи за вода, отопление и осветление, планирани в зависимост от средния годишен разход за предходната година и очакван годишен разход за следващите години.

5.1.3. *Разходите за амортизации*, са определени по линеен метод, съгласно чл. 12 от НРЦПГ, както и на база амортизационния срок на активите;

5.1.4. *Разходите за заплати и възнаграждения*, са планирани съгласно нивата на възнагражденията от 2022 г. и са за 14 служители, заети в дейността „разпределение на природен газ” и двама служители пряко заети в дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“;

5.1.5. *Разходи за социални осигуровки и надбавки* включват социалноосигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др.;

5.1.6. *Социалните разходи* са прогнозирани в размер на 100 лева/служител/месец;

5.1.7. *Други разходи*, включват: разходи за охрана на труда (трудова медицина) прогнозирани като функция от броя на заетия персонал за съответната дейност и разходи за командировки и обучение на персонала, прогнозирани са в зависимост от средния годишен разход за тази дейност през предходни години; разходи за маркетинг и реклама и разходи за публикации.

5.2. *Променливите разходи са пряко зависещи от пренесените и доставени количества природен газ, през регулаторния период и включват:*

- *разходи за одорант*, които се отнасят само за дейността „разпределение на природен газ” и са в зависимост от планираните продажни количества природен газ. Определени са в зависимост от количеството продаден природен газ в размер на 2,6 mg/MWh, като са прогнозирани приблизително по 4 хил. лв. за всяка година от периода на бизнес плана;

- *разходи, свързани със загуби* на природен газ са прогнозирани в размер на 0,4% от планираните количества природен газ, при максимално допустима стойност 4%. Тези разходи са в рамките на утвърдените размери, съгласно приетата от Комисията Методика за определяне на допустимите размери на технологични разходи при пренос, разпределение и съхранение на природен газ. Загуби на газ се допускат при периодични планови ремонти в котелните централи на стопанските потребители, изправяне на отклонения до обекта през свещ, която е преди разходомера и запълване на ситемата след ремонта, загуби от утечки на газ вследствие на възникнали аварии с разпределителни газопроводи при комуникационни изкопни работи на БТК, ВиК и други;

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

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД планира да осъществи проекта за газификация със собствени средства, т.е. няма да използва привлечен капитал. В структурата на капитала за целия регулаторен период дялът на собствения капитал е 100%. Дружеството има основен капитал от 5870 хил. лв., който е инвестиран в газопроводни мрежи и други дълготрайни активи, свързани с дейността му. Източниците на средства за финансиране на проекта покриват както инвестициите в газоразпределителни мрежи и съоръжения, така и инвестиции в други дълготрайни активи и нематериални активи, необходими за осъществяването на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ.

Предложената от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2023-2027 г. е в размер на 5,75%, която е изчислена при използването на 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 5,17% и при отчитане на данъчните задължения.

**7. Очаквано финансово-икономическо състояние на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин” ЕООД за периода 2023-2027 г.**

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин” ЕООД е представило прогнозен отчет за приходите и разходите, прогнозен счетоводен баланс и прогнозен паричен поток за периода 2023-2027 г. Прогнозните 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*

| Параметри   | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | 2027 г. |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Общо приходи от дейността (хил. лева)                                       | 27 379  | 27 594  | 27 820  | 28 040  | 28 269  |
| Общо разходи от дейността (хил. лева)                                       | 26 707  | 26 988  | 27 291  | 27 568  | 27 833  |
| Счетоводна печалба (хил. лева)  | 672     | 606     | 529     | 472     | 436     |
| Финансов резултат (хил. лева)   | 605     | 545     | 476     | 425     | 392     |
| Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА) | 1,36    | 1,40    | 1,35    | 1,48    | 1,62    |
| Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)                                     | 2,49    | 2,76    | 2,69    | 3,21    | 3,72    |
| Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)                            | 5,67    | 6,11    | 6,48    | 6,79    | 7,07    |

За периода на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалби, както следва: 605 хил. лв. за 2023 г., 545 хил. лв. за 2024 г.; 476 хил. лв. за 2025 г.; 425 хил. лв. за 2026 г. и 392 хил. лв. за 2027 г.

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 2688 хил. лв. за 2023 г. на 28 269 хил. лв. през 2027 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 27 293 хил. лв. през 2023 г. на 28 186 хил. лв. за 2027 г.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 26 707 хил. лв. за 2023 г. на 27 833 хил. лв. за 2027 г. Основен дял в общите разходи за дейността са разходите за покупка на природен газ. Те са прогнозирани от 25 741 хил. лв. за 2023 г. да се увеличат до 26 590 хил. лв. за 2027 г. Дружеството прогнозира разходите за материали да се увеличат от 63 хил. лв. за 2023 г. на 78 хил. лв. в края на периода. Разходите за външни услуги се увеличават от 83 хил. лв. през 2023 г. на 107 хил. лв. през 2027 г. Разходите за амортизации се увеличават от 363 хил. лв. на 534 хил. лв. Разходите за възнаграждения и осигуровки се увеличават от 439 хил. лв. през 2023 г. на 504 хил. лв. през 2027 г. Дружеството прогнозира финансови разходи в размер на 5 хил. лв. на година през периода 2023-2027 г.

Дружеството прогнозира общо активите да се увеличат от 7407 хил. лв. за 2023 г. на 9288 хил. лв. в края на периода. Нетекущите активи на дружеството се увеличават с 7,88% от 4645 хил. лв. за 2023 г. на 5011 хил. лв. през 2027 г., вследствие на увеличаване на дълготрайните материални активи в частта машини, съоръжения и др. Средната рентабилност на активите е 5,93% за периода на бизнес плана.

За посочения период, записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 5870 хил. лв. Дружеството прогнозира увеличение на собствения капитал от 6297 хил. лв. за 2023 г. на 8137 хил. лв. за 2027 г. вследствие на увеличение на неразпределената печалба. Делът на собствения капитал в общата стойност на пасива се увеличава от 85% през 2023 г. на 88% в края на периода. Рентабилността на собствения капитал на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин” ЕООД намалява от 10% през 2023 г. на 5% през 2027 г. За периода на бизнес плана, дружеството не предвижда дългосрочни задължения. Краткосрочните пасиви се увеличават от 1110 хил. лв. за 2023 г. на 1151 хил. лв. за 2027 г., в резултат на увеличените задължения към доставчици и клиенти и краткосрочни задължения към персонала.

От представените прогнозни парични потоци за периода 2023-2027 г. е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната дейност на дружеството – приходи от



продажба на природен газ. Прогнозирани са плащания към търговски контрагенти, за трудови възнаграждения и за изплащане на корпоративни данъци. Плащанията при инвестиционната дейност на дружеството са свързани с покупка на дълготрайни активи. По отношение на финансовата дейност не са предвидени плащания. От прогнозните парични потоци за периода 2023-2027 г. е видно, че прогнозираните парични наличности са с положителни стойности в края на всяка една година.

**Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин” ЕООД за периода 2023-2027 г.**

*Коефициентът на покритие на дълготрайните активи* със собствен капитал през периода 2023-2027 г. се увеличава от 1,36 за 2023 г. на 1,62 за 2027 г. Това е показател, че дружеството ще притежава достатъчно свободен собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи.

*Коефициентът на обща ликвидност* се увеличава от 2,49 през 2023 г. на 3,72 през 2027 г., което показва, 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, се увеличава от 5,67 за 2023 г. на 7,07 за 2027 г., и е над единица, което е показател, че дружеството ще притежава достатъчно собствени средства за покриването на дългосрочните и краткосрочните си задължения през периода на бизнес плана.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура показват, че финансово-икономическото състояние на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин” ЕООД се прогнозира, като *много добро* през периода на бизнес плана.

## 8. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Предложените от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин” ЕООД цени за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител са изчислени на базата на инвестиционната и производствената програми, както и въз основа на прогнозните разходи за дейността за 5-годишния регулаторен период от 2023 г. до 2027 г., съгласно НРЦПГ.

Предложените със заявление с вх. № Е-15-46-1008 от 30.09.2022 г. цени за пренос на природен газ през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител са посочени в таблица № 7:

Таблица № 7

| Групи и подгрупи клиенти (на база годишно потребление) | Пределни цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh) | Пределни цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител (лв./MWh) |
|--|--|---|
| Промислени клиенти                                     |  |   |
| до 5000 MWh вкл.                                       | 15,04  | 2,58  |
| над 5000 MWh   | 14,13  | 2,58  |
| Обществено-административни и търговски клиенти         | 19,44  | 2,84  |
| Битови клиенти   | 18,52  | 3,98  |

*Забележка: в предложените за утвърждаване цени не са включени ДДС и акциз*

Предложените цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на дружеството са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

| Групи и подгрупи клиенти | Пределни цени (лв./клиент) |
|--------------------------|----------------------------|
| Промислени клиенти       |                            |
| до 5000 MWh/год. вкл.    | 2860                       |

|  |      |
|--|------|
| над 5000 MWh/год                               | 4565 |
| Обществено-административни и търговски клиенти | 1350 |
| Битови клиенти                                 | 480  |

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е подало заявление с вх. № Е-15-46-1008 от 30.09.2022 г., с искане за утвърждаване на цени за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Елин Пелин, което е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Съгласно чл. 6 от НРЦПГ, енергийните предприятия могат да прилагат по-ниски от утвърдените от Комисията цени при условие, че това не води до кръстосано субсидиране между отделните дейности, както и между групите клиенти. Прилагането на метода за образуването на началните цени и тяхната годишна актуализация дава възможност за “изглаждане” на цените в рамките на регулаторния период, като се осигурява събиране на необходимите приходи на предприятието за периода.

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД заявява, че ще прилага ефективна ценова стратегия чрез: поддържане на конкурентноспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; осигуряване на дългосрочната ефективност на проекта чрез цените; нестресиране на пазара с чести и значителни изменения в цените чрез поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време.

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

Дружеството предвижда повишаване на ефективността в производството, строителството и в маркетинга на услугата, а именно:

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

*В производството:* рационализиране на снабдяването; планиране и ръководство на експлоатационния процес; повишаване производителността на труда чрез повишаване квалификацията и мотивацията на персонала; ефективна организация на сервизната дейност; подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонал, техника и технологии; годишно, сезонно и дневно планиране и ръководство на експлоатационния процес.

*В маркетинга на услугата:* ефективна организация на сервизната дейност; изграждане на SCADA (System Control and Data Acquisition); монтиране на електронни разходомери, позволяващи авансовото заплащане на природния газ с цел намаляване на риска от несъбираеми вземания; внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите; изграждане на Billing System; изграждане на центрове за работа с клиентите; атрактивни рекламни кампании; повишаване квалификацията на персонала.

***Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложените от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД в бизнес плана за периода 2023 – 2027 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 Елин Пелин.***

#### **10. Информация, съдържаща се в подаденото от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД заявление и която не следва да бъде разгласявана:**

С писмо с вх. № 15-46-1007 от 14.10.2022 г. дружеството е посочило, че като търговска и производствена тайна очаква да бъдат третирани обичайно считаните за такива данни, касаещи цени, срокове и условия на плащане по търговски договори.

Търговските договори не са приложения към заявлението от „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин и не са част от материалите, които Комисията публикува на интернет страницата си. Те са приложение към заявлението от „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за утвърждаване на цени, посочено по-горе.

С оглед гореизложеното, изготвеният проект на решение на КЕВР не съдържа информация, която следва да бъде заличена при публикуването им на интернет страницата на КЕВР.

**Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 2, т. 1 от Закона за енергетиката, чл. 13, ал. 1, ал. 3 и ал. 7 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 „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД, за територията на община Елин Пелин, за периода 2023 – 2027 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**