

**ДО
Г-ЖА АНЖЕЛА ТОНЕВА
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ДКЕВР**

ДОКЛАД

от

**Дирекция „Регулиране и контрол – Природен газ”,
Дирекция „Икономически анализи и регулаторен одит” и
Дирекция „Правна”**

Относно: Подадено заявление с вх. № Е-15-20-24/10.06.2013 г. от „Булгаргаз” ЕАД за утвърждаване на цени на природния газ при продажба от Обществения доставчик на крайните снабдители и на клиенти, присъединени към газопреносната мрежа за III^{то} тримесечие на 2013 г.

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ТОНЕВА,

В изпълнение на заповед № 3-Е-144/13.06.2013 г., работната група разгледа подаденото заявление с вх. № Е-15-20-24/10.06.2013 г. от „Булгаргаз” ЕАД за утвърждаване на цени на природния газ при продажба от Обществения доставчик на клиенти, присъединени към газопреносната мрежа за III^{то} тримесечие на 2013 г., в съответствие с тримесечното изменение на условията на търговските договори, по които Общественият доставчик купува природен газ за вътрешния пазар.

Съгласно чл. 30, ал. 2 от Закона за енергетиката цените на природния газ, предоставен от енергийните предприятия, не подлежат на регулиране от ДКЕВР при установяване от нея на наличието на конкуренция, която създава предпоставки за свободно договаряне на цените при пазарни условия за съответната дейност в енергетиката. Работната група счита, че на пазара на природен газ не са налице фактически предпоставки за формиране на конкурентна среда, поради което Комисията следва да регулира горепосочените цени, съответно да се произнесе по подаденото заявление.

С писмо изх. № Е-15-20-18/10.05.2013 г. на ДКЕВР от „Булгаргаз” ЕАД е изискана необходимата информация във връзка с образуването на цената на входа на газопреносната мрежа за III^{то} тримесечие на 2013 г.

С писмо с вх. № Е-15-20-24/10.06.2013 г. дружеството е подало заявление, към което са приложени: (Справка №1) за цени и количества на природния газ за вътрешния пазар за III^{то} тримесечие на 2013 г., цени на алтернативните на природния газ горива (Справка №2), осреднен валутен курс на USD към BGN за периода 03.03.2013 г. – 31.05.2013 г.; (Справка №3) за заявените и реализирани количества природен газ за периода м. март 2013 г. – м. юни 2013 г.; (Справка №4) за получени количества природен газ по направления за периода 01.03.2013 г. – 31.05.2013 г. и прогнозни данни за месец юни 2013 г.; (Справка №5) за измерени количества природен газ за дейността пренос по месеци за периода 01.03.2013 г. – 31.05.2013 г. и прогнозни данни за месец юни 2013 г.; (Справка №6) с данни за периода 01.03.2013 г. – 31.05.2013 г. и прогнозни данни за месец юни 2013 г. за добити и нагнетени количества природен газ в ПГХ; (Справка №7) списък на клиентите и прогнозни количества природен газ за доставка през III^{то} тримесечие на 2013 г.; (Справка №8) за количества и приходи от продажби на природен газ за периода 01.03.2013 г. – 31.05.2013 г. и прогнозни данни за месец юни 2013 г.; (Справка №9) за разходи по дейности за периода 01.01.2013 г. – 31.03.2013 г. и прогнозни данни за периода 01.04.2013 г. – 30.06.2013 г. на „Булгаргаз” ЕАД; (Справка №10) за капитал и капиталова структура към 30.04.2013 г. и прогноза към 30.06.2013 г.; аналитична оборотна ведомост за количествата и стойността на природния газ, съхраняван в ПГХ Чирен към 31.03.2013 г. и към

30.04.2013 г.; документи, удостоверяващи цените на алтернативните на природния газ горива за последния деветмесечен период; копие на фактура за закупен природен газ от ООО „Газпром экспорт” за месец април 2013 г.; копия на фактури за закупен природен газ от „Мелроуз Рисорсиз” ООД за месеците април и май 2013 г.; копия на фактури за заплащане на такса за транспортиране на природен газ през Румъния за месеците април и май 2013 г.; заверени копия от извлечения от разплащателни сметки в чуждестранна валута от 50 група от Националния сметкоплан (сметка 504), за извършени плащания за април и май 2013г.; справка за очаквана корекция по ценообразуващи елементи за II^{то} тримесечие на 2013 г., изчислена въз основа на отчетни данни за м. април и май и прогнозни данни за месец юни 2013 г.; справка за договорен капацитет за нагнетяване и добив на природен газ по газови месеци за периода м. април 2013 г. – м. март 2014 г.; график за нагнетяване на природен газ в ПГХ „Чирен” към споразумение между „Булгартрансгаз” ЕАД и „Булгаргаз” ЕАД; платежно нареждане за банково плащане на такса за утвърждаване на цени на природен газ.

Дружеството е представило доказателства за изпълнението на изискванията на разпоредбата на чл. 33 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ, по силата на която в едномесечен срок преди подаване в комисията на заявленията за утвърждаване на нови цени или за изменение на действащи цени общественят доставчик и крайните снабдители оповестяват в средствата за масово осведомяване предложението си за утвърждаване на нови цени или за изменение на действащите цени.

С писмо изх. № Е-15-20-24/12.06.2013 г. е изискана допълнителна информация по отношение на нормата на възвръщаемост на капитала, окончателна фактура за покупка на природен газ от ООО Газпром Экспорт за м. май 2013 г., обосновка на значително нарастване на съдебните разходи и извлечение от счетоводната система, за използвания валутен курс, по който са заприходени фактурите за покупка на природен газ по доставчици, „Булгаргаз” ЕАД е представил изисканата информация с писмо вх. № Е-15-20-24/13.06.2013 г.

С подаденото заявление „Булгаргаз” ЕАД предлага за утвърждаване цената за III^{то} тримесечие на 2013 г. при продажбата от дружеството на клиенти, присъединени към газопреносната мрежа да е в размер на 630,00 лв./1000 м³ без акциз и ДДС, с включена компонента за дейността обществена доставка в размер на 2% - 11,75 лв./1000 м³ и корекция съгласно чл. 17, ал. 12 от Наредба № 2/2013 г. (Наредбата) в размер на 10,88 лв. /1000 м³.

При формирането на цената на природния газ дружеството е отчело динамиката на изменение на основните фактори, формиращи равнището на цената на природния газ, а именно цените на алтернативните на природния газ горива на международните пазари и курса на лева към щатския долар, който за периода 03.03.2013 г. – 31.05.2013 г. е 1,50641 лв. в изпълнение на чл.17, ал. 3 от Наредбата.

Общото заявено количество от „Булгаргаз” ЕАД за доставка на природен газ по договори за III^{то} тримесечие на 2013 г. е 377 637 хил.м³, в т.ч.:

- по договор от внос е 347 637 хил.м³;
- по договор от местен добив е 30 000 хил.м³;

Заявеното от клиентите количество природен газ е 377 637 хил.м³.

Анализ на данните от подаденото заявление за III^{то} тримесечие на 2013 г.:

След извършен анализ на данните, съдържащи се в подаденото заявление, работната група констатира, че цената на входа на газопреносната мрежа за III^{то} тримесечие на 2013 г., предложена от „Булгаргаз” ЕАД е образувана при отчитане на следното:

1. В договора за доставка на природен газ до българската граница, ценообразуващ елемент са месечните котировки на алтернативните горива за предходните девет месеца, чиито изменение е както следва:

- за мазут със съдържание на сяра 1% се намаляват с 4,31%;
- за газбол със съдържание на сяра 0,1% се намаляват с 3,37%.

2. Цените на природния газ по договорите за внос и местен добив се изменят както следва:

- намаляват с 3,92% по договора с ООО „Газпром экспорт”, поради намалението на котировките на алтернативните горива по т.1;

- намаляват с 0,44% по договор за покупко-продажба на природен газ между „Булгаргаз” ЕАД и „Мелроуз Рисорсиз” ООД, причината за по-ниския процент на изменение на цената е повишеният курс на долара към лева за последното тримесечие;

3. Количествата, заявени от „Булгаргаз” ЕАД спрямо предходното тримесечие се изменят както следва:

- по договора с ООО „Газпром экспорт” се намаляват с 176 054 хил.м³;

- по договор за покупко-продажба на природен газ между „Булгаргаз” ЕАД и „Мелроуз Рисорсиз” ООД не се променят.

4. Общественият доставчик е предложил за утвърждаване от Комисията валутен курс на лева към щатския долар за период от деветдесет дни в съответствие с чл. 17, ал. 3 от Наредбата, който е 1,50641 лв. Същият, съпоставен с утвърдения от ДКЕВР валутен курс на лева към щатския долар за предходния ценови период отчита нарастване от 1,46849 лв. на 1,50641 лв. за един щатски долар, т.е. с 2,58%.

Работната група счита, че за целите на ценообразуването предложения от Обществения доставчик курс на щатския долар към лева е в съответствие с нормативните изисквания.

Общо заявеното от дружеството количество природен газ за трето тримесечие на 2013 г. по договори за внос и добив от местни добивни предприятия е в размер на **377 637 хил. м³**, като доказателство дружеството е представило поименен списък на клиентите и прогнозни количества природен газ за доставка, което съответства на общо заявеното. Работната група счита, че прогнозните количества природен газ от Обществения доставчик са реални.

Разходите за закупуване на природен газ по договорите за внос с включени транзитни такси за транзитиране на природен газ през територията на Румъния и договорите с местни добивни предприятия **възлизат на 221 916 хил. лв.**

Цената на природния газ на входа на газопреносната мрежа за 1000 м³ е в размер на 587,64 лв./1000 м³ и е изчислена като разходите за закупуване на природен газ са разделени на предвидените общи количества природен газ за III^{-то} тримесечие на 2013 г.:

$$221\,915\,952 : 377\,637 = 587,64 \text{ лв./1000 м}^3$$

Компонентата за дейността обществена доставка съгласно чл. 17, ал. 6 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ, върху цената на входа на газопреносните мрежи се изчислява в размер до 2 (две) на сто в годишен аспект от утвърдената средна покупна цена на природния газ.

При изчисляването на компонентата условно-постоянните разходи са разпределени пропорционално за всеки от периодите на изменение на цената на природния газ и възлизат на **1 926 хил. лв.** По отчетни данни стойността на УПР надвишават утвърдените прогнозни разходи с 43% , което се дължи на увеличение на разходите за съдебни разноси. Причината е сключено допълнително споразумение с Лукойл Нефтохим Бургас АД, за възстановяване на съдебни разноси по влезли в сила съдебни дела. В годишен аспект стойността на постоянните разходи може да остане в рамките на утвърдения размер на прогнозните разходи на дружеството за 2013 г., в тази връзка стойността на УПР за следващото тримесечие не се изменя. От дружеството декларират, че ще предприемат съдебни мерки за събиране на своите вземания, което от своя страна ще повиши стойността на този вид разход.

Съгласно чл. 17, ал. 10 от Наредбата при изчисляването на компонентата в прогнозните годишни променливи разходи се включват разходите за съхранение на природен газ, съобразени с договорения капацитет за нагнетяване и добив, остойностени с действащата цена за съхранение. При изчисляване на компонентата за трето тримесечие стойността на прогнозните променливите разходи е актуализирана от дружеството, съобразявайки се с подписания договорен капацитет за

добив и съхранение, и с оглед изпълнение на договора с ООО Газпром Экспорт за приемане на минималните летни количества, очакванията на дружеството са за 2013 г. разходите да нараснат до 4 025 хил.лв. Работната група при изчисляване на променливите разходи е отчела разликата между прогнозните и реално отчетени разходи за съхранение и за трето тримесечие стойността им възлиза на 1 905 хил.лв.

Съгласно чл. 17, ал. 11 от Наредбата, възвръщаемостта за дейността обществена доставка се преизчислява за всеки период на изменение на цената на природния газ на входа в зависимост от промяната в стойността на оборотния капитал. Оборотния капитал е изчислен, като 1/8 от тримесечната сума на разходите за покупка на природен газ, УПР и променливи разходи, намалени със стойността на амортизацията.

Нормата на възвръщаемост на капитала за дейността обществена доставка по отчетни данни на дружеството към 30.06.2013 г. е 10,32%, изчислен като нормата на собствения капитал след данъчно облагане е 10% , нормата на привлечения капитал е 10,01% изчислен съгласно формулата по чл. 13, ал. 2 от Наредбата. За първо тримесечие на 2013 г. среднопретеглената норма на възвръщаемост на привлечения капитал е 3,24%, увеличението се дължи на включване клауза за начисляване на лихва, в следствие на просрочване изплащане на заем в размер на ОЛП + 10 пункта. Съгласно чл. 10, ал. 5, т. 4 от Наредбата, за целите на ценовото регулиране в признатите разходи от комисията не се включват разходи, свързани с неустойки и други плащания, в следствие на неизпълнение по сключени договори, лихви за забавяне. Работната група счита, че следва да се запази нормата на възвръщаемост на капитала от 5%, заложена и за предходните две тримесечия.

На база всичко изложено по данни на дружеството при изчисляване на компонентата за дейността обществена доставка стойността ѝ възлиза над 2%.

В тази връзка работната група счита, че „Булгаргаз” ЕАД се е съобразил с нормативните изисквания за стойността на компонентата и за третото тримесечие на 2013 г. е заложил 2%. Елементите за изчисляване на компонентите са следните:

- необходими приходи в размер на 4 520 хил. лв. за III^{то} тримесечие на 2013 г. В тях са включени условно-постоянни разходи в размер на 1 926 хил. лв., променливи разходи в размер на 1 156 хил. лв., признати в стойността на компонентата за обществена доставка;

- прогнозни количества природен газ за следващия ценови период в размер на 377 637 хил.м³;

- възвръщаемост на активите в размер на 1 438 хил. лв., при норма на възвръщаемост на капитала 5% и регулаторна база на активите за III^{то} тримесечие – 28 764 хил. лв.

Общата сума, необходима на дружеството за дейността обществена доставка е в размер на 4 437 хил.лв. При разделяне на тази сума на общо заявените количества се получава стойността на компонентата в размер на 11,75 лв./1000 м³.

Върху цената на природния газ на входа на газопреносната мрежа за III^{то} тримесечие на 2013 г.се прибавя и стойността на компонентата за дейността обществена доставка в размер на 11,75 лв./1000 м³:

$$587,64 + 11,75 = 599,39 \text{ лв./1000 м}^3$$

Съгласно чл. 17, ал. 12 от Наредбата при утвърждаване на периодичните изменения на цените на природния газ при установяване на разлика между прогнозни и отчетени количества природен газ и съответните разходи за доставката му от предходен ценови период, могат да бъдат изменени с тази разлика. В тази връзка за периода 2010 г. – 2012 г. по данни на ДКЕВР общата сума на невъзстановената разлика на дружеството на ценообразуващите елементи възлиза на 221 142 хил. лв. За първите две тримесечия по отчетни данни до м. май и прогнозни данни за м.

юни се очаква стойността на невъзстановената разлика да намали своите стойности до 160 985 хил. лв.

Дружеството е предложило добавка от 10,88 лв./1000 м³ към продажната цена за III^{то} тримесечие на 2013 г., с което очаква да получи допълнителен приход в размер на 4 109 хил. лв., с което невъзстановената разлика от предходни периоди ще се намали до 156 876 хил. лв. Работната група счита, че следва да се приеме тази добавка към цената на входа с цел намаляване на натрупаната през годините невъзстановена разлика на дружеството и е в съответствие с чл. 17, ал. 12 от Наредбата.

$$599,39 + 10,88 = 610,27 \text{ лв./1000 м}^3$$

Към така определената цена в размер на 610,27 лв./1000 м³ се добавя 19,73 лв./1000 м³ (цена за пренос на природен газ през газопреносната мрежа):

$$610,27 + 19,73 = 630,00 \text{ лв./1000 м}^3$$

Предвид всички изчисления, цената на природния газ при продажба от Обществения доставчик на крайните снабдител и на клиентите, присъединени към газопреносната мрежа е в размер на 630,00 лв./1000 м³ (без акциз и ДДС).

Намалението на цената на природния газ при продажба от Обществения доставчик на клиенти за III^{то} тримесечие на 2013 г. спрямо II^{то} тримесечие на 2013 г., е в размер на 0,94 лв./1000 м³ или с 0,15%.

Съгласно чл. 21 от Наредба № 2/2013 г. цените, по които Общественият доставчик продава природен газ на крайните снабдител и на клиенти, присъединени към газопреносната мрежа, както и цените, по които крайните снабдител продават природен газ на клиенти, следва да бъдат изменени в съответствие с промяната на цената на природния газ на входа на газопреносната мрежа.

Цените за продажба на природен газ от крайните снабдител са образувани с действащите цени за пренос и снабдяване на природен газ по газоразпределителните мрежи, собственост на съответните дружества.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 8, чл. 30, ал. 1, т. 7 и т. 8 от Закона за енергетиката, чл. 17, чл. 21 и чл. 32 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ, работната група предлага Комисията да утвърди следните цени на природния газ за III^{то} тримесечие на 2013 г.:

1. Пределна цена на природния газ при продажба от Обществения доставчик на крайните снабдител и на клиентите, присъединени към газопреносната мрежа в размер на

$$630,00 \text{ лв./1000 м}^3 (67,81 \text{ лв./MWh}) \text{ без акциз и ДДС}$$

2. Пределна цена на природния газ при продажба от Обществения доставчик на клиенти, присъединени към мрежи ниско налягане, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД, в размер на

$$637,72 \text{ лв./1000 м}^3 (68,54 \text{ лв./MWh}) \text{ без акциз и ДДС}$$

3. Пределни цени за продажба на природен газ от крайните снабдители:

Във връзка с гореизложеното, предлагаме ДКЕВР да разгледа настоящия доклад и да насрочи открито заседание, на което да бъдат поканени представители на заявителя.

Вл. Владимиров:

М. Шошков: