

**РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ**Комисия за енергийно
и водно регулиране**РЕШЕНИЕ****№ БП-48**
от 23.11.2023 г.**КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

на закрито заседание, проведено на 23.11.2023 г., като разгледа подаденото от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на общините Каварна и Шабла, за периода 2024 – 2028 г. и доклад с вх. № Е-Дк-1387 от 20.11.2023 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-22-9 от 25.09.2023 г. от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за одобряване на бизнес план за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г.

Със Заповед № 3-Е-294 от 28.09.2023 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проучване на подадения със заявление с вх. Е-15-22-9 от 25.09.2023 г. от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД бизнес план за периода 2024 – 2028 г. за територията на общините Каварна и Шабла от техническа, финансово-икономическа и правна страна.

В резултат на извършена проверка на подаденото заявление и приложените към него документи по реда на чл. 4 от НЛДЕ са установени непълноти. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-22-9 от 29.09.2023 г., от дружеството са изискани следните данни и документи: подробна обосновка на изпълнението на бизнес плана на дружеството за територията на общини Каварна и Шабла за периода 2019 – 2023 г.; сравнение на прогнозните данни, заложи в инвестиционната и производствената програма на одобрения бизнес план на дружеството за периода 2019 – 2023 г., спрямо отчетните данни за същия период по отношение на извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, брой клиенти с натрупване по групи и годишна консумация на природен газ по групи, както и становище, в което да посочи дали представените документи и информация, част от административната преписка, съдържат търговска тайна и ако съдържат такава да посочи обхват на информацията, съставляваща търговска тайна, основания и мотиви за квалифицирането ѝ като такава, включително чрез посочване на частен интерес, който ще бъде засегнат при нейното разкриване. С писмо с вх. № Е-15-22-9 от 05.10.2023 г. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД е предоставило исканата допълнителна информация.

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

„КАВАРНА ГАЗ“ ООД, с ЕИК 124058739, е дружество с ограничена отговорност, регистрирано по Търговския закон, със седалище и адрес на управление: Република България, област Добрич, община Каварна, гр. Каварна, ул. „Добротица“ № 23. Капиталът на дружеството е 450 000 лева и е разпределен на 9000 дяла, всеки със стойност 50 лева, разпределен между съдружниците, както следва: Община Каварна притежава 3150 дяла на обща стойност 157 500 лева; „Проучване и добив на нефт и газ“ АД притежава 3150 дяла на обща стойност 157 500 лева; „Вега“ ООД притежава 2700 дяла на обща стойност 135 000 лева. Целият размер на капитала е записан и изцяло внесен. Дружеството се управлява и представлява от Борислав Каваклийски – управител. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД е с основен предмет на дейност: експлоатация, поддръжка, ремонт и развитие на газоразпределителната

мрежа на община Каварна, транспортиране на природен газ по нея с оглед доставка и продажба на природен газ на потребителите.

Дружеството е титуляр на лицензия № Л-154-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ” и лицензия № Л-154-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” за територията на общините Каварна и Шабла, за срок до 17.12.2039 г.

С Решение № БП-1 от 06.02.2019 г. КЕВР е одобрила бизнес план на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2019 – 2023 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. 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 „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за периода 2024 – 2028 г.

Бизнес планът на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД 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 2024 – 2028 г.

1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма е изготвена на основание извършеното от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД предпроектно проучване и предвидената от дружеството през периода на бизнес плана маркетингова стратегия.

Инвестиционната програма на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за газификация на населените места в общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г. предвижда изграждането на 475 м газоразпределителна мрежа, от която 250 м разпределителни газопроводи и 225 м отклонения до потребителите, както и монтиране на съоръжения, обслужващи мрежата, на обща прогнозна стойност 191 хил. лв. През периода 2024 – 2028 г. се предвижда основно уплътняване на съществуващата газова мрежа и присъединяване на нови небитови и битови клиенти в гр. Каварна и в с. Българево.

Графикът за строителство е разделен на пет етапа. През всяка календарна година от периода на бизнес плана се предвижда изграждане на ГРМ и съоръжения, със следните параметри отразени в Таблица № 1:

Таблица № 1

Дължина на ГРМ и брой съоръжения	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	Общо
Линейна част и отклонения	метър	95	95	95	95	95	475
Съоръжения, без битови	брой	2	2	2	2	2	10
Битови съоръжения	брой	5	5	5	5	5	25

Разпределението на стойността на инвестициите по години за периода на бизнес плана е посочено в таблица № 2:

Таблица № 2

Инвестиции	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	Общо:
Линейна част и отклонения	хил. лв.	8,67	8,67	8,67	8,67	8,67	43,35
Съоръжения, без битови	хил. лв.	62,5	62,5	2,5	2,5	2,5	132,5
Съоръжения битови	хил. лв.	3	3	3	3	3	15
ОБЩО:	хил. лв.	74,17	74,17	14,17	14,17	14,17	190,85

Инвестиционната програма на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за периода 2024 – 2028 г. е изготвена на база експертни оценки и текущи оферти на водещи производители/доставчици на материали и съответното оборудване.

2. Производствена програма

„КАВАРНА ГАЗ“ ООД посочва, че разработването на производствената програма за териториите на общините Каварна и Шабла се основава на проведеното маркетингово проучване за установяване на прогнозния потенциал на потреблението на природен газ по групи клиенти, проектните години на присъединяване към ГРМ на клиенти от небитовия сектор, както и нагласата на населението и интересът към природния газ като ефективно гориво. На базата на резултатите от предварителните анкетни проучвания, включително на техническите характеристики на стопанските обекти, както и на прогнозните демографски показатели за степента на битовото газифициране в общините Каварна и Шабла, е създадена база данни, изразяваща прогнозната степен на насищане на ГРМ на дружеството. Потребителите на природен газ са диференцирани в зависимост от вида и основната им дейност и сходни характеристики на потребление, като са разделени на три групи, съответно: промишлени клиенти; обществено-административни и търговски клиенти; битови клиенти. Промислените, иобществено-административни и търговски клиенти са разделени и в подгрупи, в зависимост от годишното им потребление на природен газ. Диференцирането на подгрупите е на база на натрупаната статистическа информация за доставените количества природен газ през изминалите периоди, както и данни за очакваното потребление на съществуващите и на новоприсъединени клиенти в периода 2024 – 2028 година. Въз основа на това, са образувани следните подгрупи: промишлени клиенти, с годишно потребление: до 400 MWh/год. включително; над 400 MWh/год. обществено-административни и търговски клиенти, с годишно потребление: до 50 MWh/год. включително; над 50 MWh/год.

В края на периода на бизнес плана се очаква потребителите на територията на общините Каварна и Шабла да бъдат 1211 броя, в т.ч. 1094 битови клиенти с очаквана обща годишна консумация над 19 GWh/год.

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

Таблица № 3

Групи клиенти	Мярка	2024г.	2025г.	2026г.	2027 г.	2028 г.
Промислени	MWh/г.	1557	1743	1918	2122	2334
до 400 MWh/год.вкл.	MWh/г.	1022	1145	1259	1398	1538
над 400 MWh/год.	MWh/г.	534	599	658	724	797
ОА и Т	MWh/г.	3551	3977	4375	4856	5431
до 50 MWh/год.вкл.	MWh/г.	1189	1332	1465	1626	1813
над 50 MWh/год.	MWh/г.	2362	2646	2910	3230	3618
Битови	MWh/г.	7709	8634	9497	10 447	11 492
Общо:	MWh/г.	12 817	14 355	15 790	17 425	19 257

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	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Промислени	брой	18	19	20	21	22
до 400 MWh/год.вкл.	брой	17	18	19	20	21
над 400 MWh/год.	брой	1	1	1	1	1
ОА и Т	брой	91	92	93	94	95
до 50 MWh/год.вкл.	брой	72	73	74	75	76
над 50 MWh/год.	брой	19	19	19	19	19
Битови	брой	1074	1079	1084	1089	1094
Общо:	брой	1183	1190	1197	1204	1211

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

Ремонтната програма на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД цели да осигури поддържане и безаварийно функциониране на ГРМ и съоръженията към нея на територията на общините Каварна и Шабла. Дейности, извършвани от експлоатационния персонал на дружеството, свързани с поддръжката и експлоатацията на газовата инфраструктура са, както следва:

По отношение на газопроводите от ГРМ: обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник, проверка за пропуск на природен газ на шахти, колектори, сутерени и др., 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 и контролно-измервателни прибори и автоматика, извършване на обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране на пропуски на природен газ, съставяне на база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията в мрежата.

Видовете дейности, предвидени за катодната защита, са следните: измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията, поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации, поддръжка и обслужване на въздушни преходи, извършване на ремонти по системата, участие и 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 одориращата станция 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 на годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване; съставяне на база данни за всички елементи на разходомерните системи.

Аварийната готовност и газовата безопасност включват организиране и провеждане на аварийни тренировки, проверка на степента на одориране на газа по камерен метод, проверка на концентрацията на одоранта в газа, поддръжка на аварийен автомобил и оборудването.

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

4. Прогнозна структура и обем на разходите

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно Наредба № 2 от 19 март 2013 г. (НРЦПГ) за регулиране на цените на природния газ. Прогнозните разходи включват само тези разходи, които са пряко свързани с лицензионната дейност на дружеството.

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

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

Таблица № 5

Разходи за „разпределение на природен газ“ (хил. лв.)	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ (Условно-постоянни разходи):	363	407	442	459	479
Разходи за материали	17	19	20	20	21
Разходи за външни услуги	82	79	83	87	96

Разходи за амортизации	115	118	110	109	107
Разходи за заплати и възнаграждения	114	148	178	188	198
Разходи за социални осигуровки	20	26	32	34	35
Социални разходи	3	3	4	4	4
Други разходи	12	14	15	17	18
Променливи разходи	12	14	16	17	19
Общо разходи за разпределение:	375	421	458	476	498

В структурата на прогнозните разходи за дейност „разпределение на природен газ“ за периода с най-голям дял са разходите за заплати и възнаграждения – 37,05%, следвани от разходи за амортизации – 25,08% и разходи за външни услуги – 19,17%.

4.1 Условно-постоянни разходи

Условно-постоянните разходи включват следните основни разходни елементи:

Разходи за материали:

- разходи за материали за текущо поддържане на ГРМ включващи резервни части за ремонт на линейна част, планирани на база дължината на мрежата и резервните части за ремонт на съоръженията, прогнозирани на база брой монтирани съоръжения;
- гориво за транспорт, прогнозирани за три броя автомобили за всяка от годините на бизнес плана на база на необходимият среден пробег на транспортните средства на дружеството за обслужване на дейността, като са обвързани с прогнозната дължина на ГРМ;
- работно облекло, прогнозирани на база персонал, включват разходи за оборудване на персонала с подходящо работно облекло с оглед безопасност на условията на труд;
- канцеларски материали, прогнозирани на база персонал;

Разходи за външни услуги:

- застраховки, разходите са прогнозирани като процент от стойността на дълготрайните материални активи, като включват имуществена застраховка и „Гражданска отговорност“;
- данъци и такси, прогнозирани са лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и параметрите на настоящия бизнес план(Тарифа);
- пощенски разходи, телефони и абонаменти, прогнозирани на база пазарните цени на услугите към момента и на база подписаните абонаментни договори;
- абонаментно поддържане и аварийна готовност включват разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи, съоръженията и одориращата инсталация и разходите за поддържане на аварийна готовност. Прогнозирани са в зависимост от дължината на обслужваната мрежа при разход за километър и поддръжка на брой съоръжения;
- разходи за охрана, включват разходи по договор със СОТ и ППО;
- разходи за наеми на офис са планирани в съответствие със сключен договор за наем;
- разходи за проверка на уреди са формирани на база брой задължителни за проверка уреди съгласно график на планираните за извършване проверки на съоръжения за периода;
- експертни и одиторски разходи, прогнозирани на база на годишния разход за 2023 г. за съответната дейност;
- вода, отопление и осветление – планирани са на база на отчетения разход за предходен период;

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

Разходи за заплати и възнаграждения, включват разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата. През първата година от периода на бизнес плана служителите заети с дейността „разпределение на природен газ“ са петима, като в следващите години се предвижда назначаването на още един служител;

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

Социални разходи, планирани на база брой служители за всяка от годините;

Други разходи – това са разходите за маркетинг и реклама, охрана на труда, за

командировки и обучение на персонала, както и разходи за публикации в пресата;

4.2. Променливи разходи

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

- разходите за одорант са прогнозирани в съответствие с разходната норма от 2,6 mg/MWh, прогнозните количества за реализация и цената на одоранта;

- разходи свързани със загуба на природен газ са прогнозирани в размер на средно 1,6% от планираните количества природен газ;

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

Условно-постоянните разходи включват следните основни разходни елементи:

Разходи за материали: горива за автотранспорт, прогнозирани на месец за всеки от двата автомобила ползвани за лицензионната дейност; работно облекло – прогнозирани на база брой персонал и канцеларски материали, прогнозирани на база персонал.

Разходи за външни услуги: разходи за застраховки, прогнозирани на база сключени до момента застраховки; данъци и такси снабдяване, прогнозирани съгласно тарифата; пощенски разходи, телефони и абонаменти, прогнозирани средногодишно; въоръжена и противопожарна охрана, наеми, експертни и одиторски разходи, планирани съгласно договори; разходи за вода, отопление и осветление прогнозирани са на база отчетени до момента разходи;

Разходи за амортизации – начислените разходи за амортизации планирани са в съответствие с нормативните изисквания;

Разходи за заплати и възнаграждения, планирани са възнаграждения за двама служители, заети с дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“.

Разходи за социални осигуровки, планирани са в съответствие с нормативните изисквания;

Социални разходи, планирани на база брой служители за всяка от годините;

Други разходи – включват разходи за реклама и маркетинг, разходи по охрана на труда, разходи за публикации, разходи за командировки и обучение на персонала и други непредвидени разходи;

За дейността снабдяване с природен газ не са прогнозирани променливи разходи.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е посочена в таблица № 6:

Таблица № 6

Разходи за „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ (хил. лв.)	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Разходи за материали	8	8	8	8	8
Разходи за външни услуги	17	19	20	23	26
Разходи за амортизации	2	1	2	2	2
Разходи за заплати и възнаграждения	43	47	50	53	58
Разходи за социални осигуровки	8	8	9	9	10
Социални разходи	1	1	1	1	1
Други разходи	7	8	8	9	9
Общо разходи за снабдяване:	86	92	98	105	114

При прогнозните разходи за дейност „снабдяване с природен газ“ за периода 2024 – 2028 г. с най-голям дял са разходите за заплати и възнаграждения – 50,62%, следвани от външни услуги – 21,32% и други разходите за социални осигуровки 9,08%.

5. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за периода 2024 – 2028 г.

В структурата на капитала за периода 2024 – 2028 г. делът на собствения капитал е 100%. Предвижда поетапно увеличение на размера на собствения капитал. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД планира инвестиционната програма да се финансира от собствени средства в размер на 191 хил. лв. за изграждането на ГРМ на територията на общините Каварна и Шабла. Дружеството предвижда реинвестиране на печалбата и амортизационните отчисления за всяка година от периода и не планира използването на банков кредит, заем или друг вид финансиране.

б. Финансово-икономическо състояние на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за периода 2024 – 2028 г.

„КАВАРНА ГАЗ“ ООД е представило прогнозни счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите и прогнозен паричен поток за периода 2024 – 2028 г. За целия период на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалби, както следва: 4 хил. лв. за 2024 г., 6 хил. лв. за 2025 г., 15 хил. лв. за 2026 г., 44 хил. лв. за 2027г. и 75 хил. лв. за 2028 г.

Общите приходи от дейността на дружеството се увеличават от 1277 хил. лв. през 2024 г. на 1915 хил. лв. за 2028 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които се увеличават от 1269 хил. лв. за 2024 г. на 1907 хил. лв. за 2028 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от услуги. Общите разходи на дружеството се увеличават от 1273 хил. лв. за 2024 г. до 1832 хил. лв. за 2028 г. Разходите за персонал са планирани в размер на 189 хил. лв. за 2024 г. и нарастват на 307 хил. лв. за 2028 г. Разходите за амортизации намаляват от 117 хил. лв. за 2024 г. на 109 хил. лв. за 2028 г. Разходите за суровини и материали се увеличават от 37 хил. лв. на 47 хил. лв., а разходите за външни услуги се увеличават от 118 хил. лв. за 2024 г. на 149 хил. лв. за 2028 г.

Общо активите на дружеството намаляват от 1801 хил. лв. за 2024 г. до 1569 хил. лв. за 2028 г. Нетекущите активи намаляват от 1086 хил. лв. за 2024 г. на 759 хил. лв. за 2028 г. Текущите активи се увеличават от 715 хил. лв. за 2024 г. на 810 хил. лв. за 2028 г., в резултат на увеличаване на вземанията от клиенти и доставчици и пари и парични еквиваленти.

За разглежданият период записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 450 хил. лв. годишно. Дружеството прогнозира увеличение на собствения капитал от 1664 хил. лв. за 2024 г. на 1804 хил. лв. за 2028 г., вследствие на увеличение на размера на натрупаната и текущата печалба. Нетекущи пасиви не са планирани за периода. Текущите пасиви се увеличават от 160 хил. лв. за 2024 г. на 255 хил. лв. за 2028 г.

Прогнозни приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в таблица № 7:

Таблица № 7

Параметри	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	1277	1430	1572	1733	1915
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	1273	1423	1555	1684	1832
Счетоводна печалба (хил. лв.)	4	7	17	49	83
Финансов резултат (хил. лв.)	4	6	15	44	75
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,53	1,60	1,78	2,03	2,38
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	4,47	3,94	3,51	3,31	3,18
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	10,40	9,23	8,34	7,62	7,07

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за периода 2024 – 2028 г.: Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода се увеличава от 1,53 за 2024 г. на 2,38 за 2028 г., което означава, че дружеството ще притежава достатъчно свободен собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи. Коефициентът на обща ликвидност намалява от 4,47 за 2024 г. на 3,18 за 2028 г., но остава над единица, което означава, че дружеството няма да изпитва затруднения при погасяване на текущите си задължения със свободни оборотни средства. Коефициентът на финансова автономност намалява от 10,40 за 2024 г. на 7,07 за 2028г. Това

е показател, че дружеството няма да има затруднения при покриване на краткосрочните си задължения със собствени средства. Предвид стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура, финансово-икономическото състояние на „КАВАРНА ГАЗ” ООД за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г. може да се определи като *много добро*.

От представените прогнозни парични потоци е видно, че най-големите парични постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството – приходи от продажби на клиенти. Плащания се предвиждат за трудови възнаграждения и осигуровки, за суровини и материали, покупка на активи и други. От представените прогнозни парични потоци за периода 2024 – 2028 г. е видно, че прогнозираните парични средства са с положителни стойности за целия период.

7. Прогноза за цените на предоставяните услуги

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

Предложените от „КАВАРНА ГАЗ” ООД цени за пренос на природен газ през ГРМ, цени за присъединяване и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на общините Каварна и Шабла са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

Групи и подгрупи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)
Промислени:		
до 400 MWh/год. вкл.	28,34	1,60
над 400 MWh/год.	24,94	1,60
ОА и търговски:		
до 50 MWh/год. вкл.	32,18	2,48
над 50 MWh/год.	30,20	2,48
Битови	32,75	5,41

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

Предложените от „КАВАРНА ГАЗ” ООД цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на общините Каварна и Шабла са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Групи и подгрупи клиенти	Цени за присъединяване към ГРМ (лв./клиент)
Промислени:	
до 5000 MWh/год. вкл.	3275
над 5000 MWh/год. до 10 000 MWh/год. вкл.	4390
над 10 000 MWh/год.	5016
ОА и търговски:	
до 700 MWh/год. вкл.	1810
над 700 MWh /год. до 5000 MWh/год. вкл.	2533
над 5000 MWh/год.	3190
Битови	682

Заявление с вх. № Е-15-22-10 от 25.09.2023 г. от „КАВАРНА ГАЗ” ООД за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване към ГРМ на територията на общините Каварна и Шабла за регулаторен период 2024 – 2028 г. е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Съгласно Закона за енергетиката и НРЦПГ, образуваните цени са пределни. Енергийното предприятие може да договаря, предлага и прилага по-ниски от утвърдените от Комисията цени при условие, че това не води до кръстосано субсидиране. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД е заявило, 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 дейността.

9. Определяне на области за повишаване на ефективността

Дейността на дружеството обхваща веригата от изграждането на ГРМ 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; планиране и ръководство на експлоатационния процес – годишно/сезонно/дневно.

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 оптималното ѝ използване.

В маркетинга на услугата: внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомери; осигуряване на нов център за работа с клиенти; консултации от квалифициран персонал; атрактивни рекламни кампании; създаване на база данни за клиентите; внедряване на система за управление на качеството.

Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложи от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД в бизнес плана за периода 2024 – 2028 г., ще осигурят на дружеството необходимите материални и финансови ресурси за изпълнение на лицензионните му задължения, във връзка с дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ на територията на общините Каварна и Шабла.

Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 2, т. 1 от Закона за енергетиката, чл. 13, ал. 1, ал. 3 и ал. 8 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 „КАВАРНА ГАЗ“ ООД, за територията на общините Каварна и Шабла, за периода 2024 – 2028 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