



РЕШЕНИЕ

№ БП-39

от 04.12.2024 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 04.12.2024 г., като разгледа подаденото от „Неврокоп-газ“ АД заявление с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Гоце Делчев, за периода 2025 – 2029 г. и доклад с вх. № Е-ДК-1330 от 29.11.2024 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-49-9 от 01.10.2024 г. от „Неврокоп-газ“ АД за одобряване на бизнес план за територията на община Гоце Делчев за периода 2025 – 2029 г.

Със Заповед № 3-Е-273 от 08.10.2024 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши анализ на бизнес плана от техническа, финансово-икономическа и правна страна, и в тази връзка да изготви доклад и проект на решение.

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 (НЛДЕ) са установени нередовности и непълноти. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-49-9 от 14.10.2024 г., от дружеството са изискани следните данни и документи: декларация по чл. 3, ал. 3 от НЛДЕ за истинността на заявените обстоятелства и на приложените документи и данни; подробна обосновка на изпълнението на бизнес плана на дружеството за периода 2020 – 2024 г.; сравнение на прогнозните данни, заложиени в инвестиционната и производствената програма на одобрения бизнес план за периода 2020 – 2024 г., с 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. С писмо с вх. № Е-15-49-9 от 21.10.2024 г. „Неврокоп-газ“ АД 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:

„Неврокоп-газ“ АД е акционерно дружество, вписано в Търговския регистър с ЕИК 200233526, със седалище и адрес на управление: Република България, област Благоевград, община Гоце Делчев, гр. Гоце Делчев 2900, ул. „Текето“ № 1. Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите, в състав: Мариана Кирилова Устаилиева; Миглена Венциславова Йорданова; Величка Иванова Папазова; Росен Асенов Йорданов и Кирил Георгиев Величков. Представлява се от изпълнителните директори Величка Иванова Папазова и Росен Асенов Йорданов - заедно и поотделно. „Неврокоп-газ“ АД е с предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, пуско-наладъчни работи и експлоатация на газоразпределителни мрежи - ниско, средно и високо налягане, доставка, поддръжка и

ремонт на газови уредби и уреди, търговия (вътрешна и външна) с всички видове енергоносители, след получаване на разрешение или лицензия за съответната дейност в предвидените от закона случаи.

Акционери в дружеството са „Енемона екогаз” ООД и община Гоце Делчев. Акционерният капитал на дружеството е в размер на 50 хил. лв., разпределен в 50 хил. бр. поименни акции, с номинал по 1 лв. всяка.

„Неврокоп-газ“ АД е титуляр на лицензия № Л-289-08 от 22.12.2008 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-289-12 от 22.12.2008 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Гоце Делчев за срок от 35 години.

С Решение № БП-10 от 13.12.2019 г. КЕВР е одобрила бизнес план на „Неврокоп-газ“ АД за територията на община Гоце Делчев, за периода 2020 – 2024 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 „Неврокоп-газ“ АД за периода 2025 – 2029 г.

Бизнес планът на „Неврокоп-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 2025 – 2029 г.

1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма е изготвена въз основа на извършеното от „Неврокоп-газ“ АД предпроектно проучване и маркетингова стратегия, която се предвижда да бъде осъществена през периода на бизнес плана.

Към 31.12.2023 г. „Неврокоп-газ“ АД е изградило на територията на община Гоце Делчев газоразпределителна мрежа с дължина 12 770 м. и е изкупило изградените на лицензираната територия разпределителни газопроводи с дължина 291,90 м. ГРМ се състои от газопроводи от полиетилен висока плътност и стоманени газопроводи с работно налягане $P_{раб.мах.} = 0.5 \text{ MPa}$.

„Неврокоп-газ“ АД предвижда изграждане на газоразпределителна мрежа за периода на бизнес плана, както следва: 2025 г. - разпределителни газопроводи по ул. „Васил Левски“ и ул. „Сестри Дукови“ и газопроводни отклонения до завод „Орбел“, Професионална гимназия по механизация на селското стопанство „Пейо Яворов“ и битови клиенти; 2026 г. - разпределителен газопровод по ул. „Стара планина“ и газопроводни отклонения до фабрика „Наталия -ММ“, Детска градина „Детелина“ и домакинства; 2027 г. - разпределителен газопровод по околоръстен път до м. „Текето“ и газопроводни отклонения до „Защитено жилище“, автосервиз „Коков“ и битови клиенти; 2028 г. и 2029 г. - газопроводи за уплътняване на мрежата, както и до Асфалтова база, Дом за стари хора и Дом за хора с увреждания и др. През периода на бизнес плана дружеството ще продължи с насищането на газифицирани обекти, чрез включване на нови клиенти в централната част на града.

Инвестиционната програма на „Неврокоп-газ“ АД за газификация на община Гоце Делчев за периода 2025 – 2029 г. предвижда изграждането на 2278 м. газоразпределителна мрежа, от която 1270 м. разпределителни газопроводи и 1008 м. отклонения, които общо с прилежащите ѝ съоръжения са на стойност 290 хил. лв.

Дължината на предвидените за изграждане ГРМ и брой съоръжения по години за периода на бизнес плана са посочени в таблица № 1:

Таблица №1

Дължина на ГРМ и брой съоръжения	Мярка	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	2029 г.	Общо:
Дължина на ГРМ, в т.ч.	метър	370	465	438	485	520	2278
Линейна част	метър	210	260	220	180	400	1270
Отклонения	метър	160	205	218	305	120	1008
Общ брой съоръжения, в т.ч.:	брой	5	5	5	6	3	24
Промислени съоръжения	брой	1	1	1	1	0	4
ОА и търговски съоръжения	брой	1	1	1	2	0	5
Битови съоръжения	брой	3	3	3	3	3	15

Разпределението на стойността на инвестициите за ГРМ и съоръженията към нея през периода на бизнес плана са отразени в таблица № 2:

Таблица № 2

ГРМ и съоръжения	Мярка	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	2029 г.	Общо
Инвестиции в ГРМ	хил. лв.	40	52	46	47	47	232
	м	370	465	438	485	520	2278
Инвестиции в съоръжения	хил. лв.	12	13	13	18	2	58
	брой	5	5	5	6	3	24
Общо инвестиции:	хил. лв.	52	65	59	65	49	290

Газоразпределителната мрежа на територията на Община Гоце Делчев се охранва с компресиран природен газ (КПГ), поради факта, че тя не е присъединена към газопреносната мрежа в страната. Най-близката възможна точка за присъединяване е ГИС Симитли, намиращ се на транзитния газопровод за Република Гърция в близост до гр. Симитли, на разстояние около 90 км. Услугата по компресиране и доставка на компресиран природен газ за клиенти на територията на община Гоце Делчев се извършва от външна фирма, съгласно сключен договор.

Според заявителя инвестиционната програма за периода 2025 – 2029 г. е изготвена на база експертни оценки и текущи оферти на водещи производители и доставчици на материали и съответното оборудване. Планираната за изграждане ГРМ е калкулирана на база осреднени цени за линейен метър газопровод от съответния диаметър, както и осреднени цени за съоръженията по видове.

2. Производствена програма

Производствената програма за териториите на община Гоце Делчев 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. Тарифна структура по групи клиенти отразява разпределените необходими годишни приходи за предоставяне на услугата за всяка група въз основа на проучване за стойността на услугата.

В края на периода 2025 – 2029 г. се очаква клиентите да достигнат 85 броя, с очаквана в края на периода годишна консумация 9337 MWh.

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

Таблица № 3

Консумация на природен газ	Мярка	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	2029 г.
Промислени	MWh/г.	4584	5144	5632	5978	5978
до 2500 MWh вкл.	MWh/г.	1384	1744	2032	2378	2378
над 2500 MWh	MWh/г.	3200	3400	3600	3600	3600
ОА и търговски	MWh/г.	2621	2768	3078	3078	3078

до 250 MWh вкл.	MWh/г.	1621	1768	2078	2078	2078
над 250 MWh	MWh/г.	1000	1000	1000	1000	1000
Битови	MWh/г.	216	233	249	265	281
ОБЩО:	MWh/г.	7421	8145	8959	9321	9337

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	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	2029 г.
Промишлени	брой	5	6	7	8	8
до 2500 MWh вкл.	брой	4	5	6	7	7
над 2500 MWh	брой	1	1	1	1	1
ОА и търговски	брой	22	23	25	25	25
до 250 MWh вкл.	брой	19	20	22	22	22
над 250 MWh	брой	3	3	3	3	3
Битови	брой	40	43	46	49	52
ОБЩО:	брой.	67	72	78	82	85

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

Ремонтната програма на „Неврокоп-газ” АД цели да осигури поддържане и безаварийно функциониране на ГРМ и съоръженията към нея на територията на община Гоце Делчев. Тя включва периодични огледи и ревизии, поддържане и текущи ремонти с подмяна на детайли и елементи, проверка на измервателната, предпазната и регулиращата арматура и аварийни ремонти. Предвижда се основната дейност по поддържането и ремонтите да се изпълнява от външна специализирана организация, поради което газоразпределителното дружество не предвижда назначаването на свой ремонтен персонал, а мониторингът и контролът върху дейността на фирмата за поддръжка ще се осъществява от началника на технически отдел в дружеството и/или от ръководител „Експлоатационен екип”. Дейностите, извършвани от дружеството са контрол на експлоатационната дейност, сервизна дейност, отчитане и метрология.

Дейностите, включени в абонаментния план за поддръжка на ГРМ са по газопроводите от ГРМ и по съоръженията и инсталациите. Дейността по експлоатация и сервиз на ГРМ и съоръженията към нея ще е обезпечена с договор за поддръжка, аварийна готовност и ремонтно-възстановителна дейност. Оперативното управление и наблюдение на ГРМ се осъществява чрез внедряване и развитие на диспечерска система, поддръжка на диспечерската система и оперативна работа.

4. 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 лицензионните дейности за периода на бизнес плана са прогнозирани въз основа на отчетните стойности за 2023 г. и отчетно-прогнозните стойности за 2024 г. Влияние върху стойността на разходите оказват: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи клиенти; отчетна и балансова стойност на ГРМ и други дълготрайни активи, необходими за извършването на лицензионните дейности; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и съоръженията и за обслужване на клиентите.

4.1 Разходи за дейността „разпределение на природен газ“:

Представяват 85,83% 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 № 5:

Таблица № 5

Разходи по елементи (хил. лв.)	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	2029 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	154	193	209	225	239
Разходи за материали	4	5	5	6	7
Разходи за външни услуги	45	47	50	52	55
Разходи за амортизации	53	57	60	63	64
Разходи за заплати и възнаграждения	39	62	69	77	84
Разходи за социални осигуровки	8	12	14	15	16
Социални разходи	3	6	6	7	7
Други разходи	4	4	5	5	6
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ – ПР	3	3	3	3	3
Общо разходи за разпределение:	157	196	212	228	242

В структурата на прогнозните разходи за дейността „разпределение на природен газ“, най-голям дял имат разходите за заплати и възнаграждения – 31,93%, следвани от разходи за амортизации – 28,60% и разходи за външни услуги – 24,04%.

Условно-постоянните разходи включват:

Разходи за материали включват: разходи за резервни части за ремонт на линейната част, планирани на база дължината на мрежата и резервни части за ремонт на съоръженията, прогнозиран на база брой монтирани съоръжения; разходи за работно облекло, планирани в зависимост от броя персонал, зает с тази дейност, включват разходи за оборудване на персонала с подходящо работно облекло с оглед безопасност на условията на труд; разходи за гориво за автотранспорт - предвидени са на база на необходим среден пробег на транспортното средство за обслужване на дейността на дружеството, като са обвързани с прогнозната дължина на ГРМ за периода на бизнес плана за тази дейност поради планираното закупуване през 2025 г. на автомобил на дружеството, обслужващ и двете лицензионни дейности; разходи за канцеларски материали, планирани съгласно достигнатите през 2024 г. разходи.

Разходи за външни услуги включват: разходи за застраховки на ГРМ, имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, на база отчетната стойност на линейната част и съоръженията, и застраховката на персонал за съответната дейност, които са прогнозиран на база извършени разходи за 2024 г., разходи за лицензионни такси, планирани в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката; разходи за телефони и абонаменти, планирани на база извършени към момента разходи. Те включват разходи за куриерски услуги, включително за пратки на разходомери за проверка, писма на клиенти с просрочени задължения, разходи за телефони и разходи за трафик на данни при дистанционно отчитане на абонатите; разходи за абонаментно и техническо 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.

През периода на бизнес плана комплексното сервизно обслужване и аварийната готовност на газопроводите и съоръженията ще се извършва от външна за дружеството фирма, с цел спазване законовите изисквания за превантивни мерки, тъй като дружеството не разполага с квалифициран и необходим по численост персонал. Останалите разходи включват технически надзор и текуща поддръжка на ГРМ и съоръжения; разходи за проверка на уреди, които са прогнозиран 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 подлежат на проверка на всеки 4 години, а механичните разходомери и електронните коректори се проверяват през 2 години. Планираните разходи 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 2024 г. за съответната дейност и сключени договори, включително за счетоводно обслужване и одиторска заверка; разходи за вода, отопление и осветление, планирани в зависимост от средния годишен разход за предходната година и очакван годишен разход за следващите години и параметрите на настоящият бизнес план.

Разходи за амортизации, които са изчислени по линеен метод на амортизация съгласно НРЦПГ.

Разходи за заплати и възнаграждения, те са съгласно нива на изплащаните в дружеството възнаграждения от 2024 г., като разликата в общата сума спрямо текущата 2024 г. е от това, че се предвижда в началото на 2026 г. назначаване на още един служител, чиято дейност и респективно възнаграждението му ще са разделени в съотношение 85%/15% съответно за дейностите разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ.

Разходи за социални осигуровки, включват съответните начислени суми за социални и здравни осигуровки, и други обезщетения, полагащи се на работниците и служителите по Кодекса на труда за извънреден и допълнителен труд, както и за работа при вредни за здравето условия. Сумата е обвързана с прогнозираните разходи за заплати и дължимия процент осигуровки.

Социални разходи, включват разходи за храна на персонала.

Други разходи, включват *разходите за маркетинг и реклама*, свързани с консултирането на клиентите по процедурата за присъединяване, подписване на договор за присъединяване и изпълнение до присъединяването на клиента. Разходът е необходим, за да бъдат привлечени нови потребители или да бъдат активирани вече отказали се потребители да ползват газ; *разходи за охрана на труда (трудова медицина)* са прогнозирани като функция от броя на персонала, зает в съответната дейност; разходи за командировки са прогнозирани в зависимост от средния годишен разход на човек за тази дейност през предходни години и *разходи за публикации*, които са прогнозирани на база четири публикации годишно.

Разходи, пряко зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ

Стойността на променливите разходи е функция на прогнозните количества пренесен природен газ и разходните норми на предприятието. Основният материал, който се използва във връзка с дейността на дружеството и пряко зависи от количествата, е одорантът. Те са прогнозирани в съответствие с разходната норма от 26 mg/1000 м³, прогнозните количества за реализация и цената на одоранта.

4.2 Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ представляват 14,17% от общите планирани разходи на дружеството през периода на бизнес плана.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са посочени в Таблица № 6:

Таблица № 6

Разходи по елементи (хил. лв.)	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	2029 г.
Условно-постоянни разходи за снабдяване					

Разходи за материали	1	1	1	2	2
Разходи за външни услуги	8	9	9	10	10
Разходи за амортизации	2	2	2	2	0
Разходи за заплати и възнаграждения	9	14	16	17	19
Разходи за социални осигуровки	2	3	3	3	4
социални разходи	1	1	1	1	2
Други разходи	2	2	3	3	3
Общо разходи за снабдяване:	25	32	35	38	40

В структурата на прогнозните разходи за дейността „снабдяване с природен газ“, най-голям дял имат разходи за заплати и възнаграждения – 43,95%, следвани от разходи за външни услуги – 27,24% и разходите за социални осигуровки – 8,7%.

Разходи за материали, които включват: разходи за работно облекло, планирани в зависимост от броя персонал; разходи за горива за автотранспорт – прогнозиран в съответствие с планирано закупуване в началото на 2025 г. на автомобил на дружеството, който според дружеството ще се ползва и за двете лицензионни дейности, като разходът е разделен в съотношение 85/15 между дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ и разходи за канцеларски материали, планирани съгласно достигнатите през 2024 г. разходи;

Разходи за външни услуги, които включват: разходи за застраховки на компютърна техника, с която се осъществява поддържане на базата данни след инкасиране и измерване на доставеното количество природен газ на клиентите на дружеството, пощенски разходи и разходи за телефони, експертни и одиторски разходи, които са прогнозиран на база годишен разход за 2024 г. и сключени договори, включително за счетоводно обслужване и одиторска заверка, разходи за данъци и лицензионна такса, в размер прогнозиран на основание Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката.

Разходи за заплати и възнаграждения – включват разходите за заплати на персонала по снабдяване. Прогнозиран са за непълен работен ден и брой на персонал – 1 човек;

Разходи за социални осигуровки и надбавки – планирани в съответствие с нормативните изисквания.

Други разходи, те включват разходи за реклама и маркетинг дейност, разходи за охрана на труда, прогнозиран като функция от броя на персонала, зает в съответната дейност и средния годишен разход през базовата година като са планирани по четири публикации за всяка от годините на бизнес плана.

За дейността снабдяване с природен газ не са прогнозиран променливи разходи;

5. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране

За периода на бизнес плана дружеството планира капиталовата структура да е със 100% дял на собствения капитал. Като източници на финансиране на инвестиционната програма за периода на бизнес плана дружеството предвижда да използва собствени средства, респективно реинвестиране на печалбата и амортизационните отчисления за всяка една година от периода. През разглеждания период собственият капитал нараства от 1061 хил. лв. през 2025 г. и достига 1135 хил. лв. през 2029 г.

6. Очаквано финансово-икономическо състояние на „Неврокоп-газ“ АД за периода 2025 – 2029 г.:

„Неврокоп-газ“ АД е представило прогнозни счетоводни баланси, отчет за приходи и разходи и прогнозен паричен поток за периода 2025 – 2029 г. За целия период на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалби в размер на: 43 хил. лв. за 2025 г.; 22 хил. лв. за 2026 г.; 31 хил. лв. за 2027 г.; 19 хил. лв. за 2028 г. и 2 хил. лв. за 2029 г.

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 690 хил. лв. за 2025 г. на 862 хил. лв. през 2029 г. Общите разходи да се увеличават от 642 хил. лв. за 2025 г. на 860 хил. лв. за 2029 г. Нетекущите активи намаляват от 956 хил. лв. за 2025 г. на 953 хил. лв. за 2029 г. Текущите активи на дружеството се увеличават от 200 хил. лв. за 2025 г. на 277 хил. лв. за 2029 г. За разглеждания период записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 50 хил. лв. Дружеството прогнозира увеличение на собствения капитал от 1061 хил. лв. за 2025 г. на 1135 хил. лв. за 2029 г. За периода на бизнес плана „Неврокоп-газ” АД не предвижда дългосрочни задължения. Краткосрочните задължения се увеличават от 95 хил. лв. за 2025 г. на 96 хил. лв. за 2029 г.

От прогнозните парични потоци за периода 2025 – 2029 г. е видно, че в края на всяка една година прогнозираните парични наличности са с положителни стойности.

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

Таблица № 7

Показатели	Прогноза				
	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	2029 г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	690	756	836	864	862
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	642	732	802	843	860
Счетоводна печалба (хил. лв.)	48	24	34	21	2
Финансов резултат (хил. лв.)	43	22	31	19	2
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,11	1,12	1,16	1,17	1,19
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	2,11	2,30	2,55	2,85	2,89
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	11,17	11,90	11,47	12,59	11,82

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Неврокоп-газ” АД за периода 2025 – 2029 г.: Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал от 1,11 за 2025 г. се увеличава на 1,19 за 2029 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 2,11 през 2025 г. на 2,89 през 2029 г., което е индикатор, че дружеството ще разполага със свободни оборотни средства да обслужва текущите си задължения. Коефициентът на финансова автономност, показващ степента на независимост от използване на привлечени средства е 11,17 за 2025 г. и се изменя на 11,82 за 2029 г., това означава, че дружеството ще притежава достатъчно собствени средства за покриване на задълженията си.

7. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Прогнозните цени за пренос на природен газ по газоразпределителните мрежи и за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи клиенти са образувани съгласно НРЦПГ при метод на регулиране „горна граница на цени”. Прогнозните цени са образувани на базата на инвестиционната и производствената програма, както и въз основата на прогнозните разходи за дейността за петгодишен регулаторен период, обхващащ годините 2025 – 2029 г.

Предложените за утвърждаване цени от „Неврокоп-газ” АД със заявление с вх. № Е-15-49-8 от 24.10.2024 г. за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител на територията на община Гоце Делчев по групи клиенти за регулаторния период 2025 – 2029 г., са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

Групи клиенти	Цени за пренос (лв./MWh)	Цени за снабдяване (лв./MWh)
Промислени до 2500 MWh вкл.	30,41	1,25

над 2500 MWh	19,33	1,25
Обществено-административни и търговски		
до 2500 MWh вкл.	38,45	3,05
над 2500 MWh	33,91	3,05
Битови	39,94	5,98

„Неврокоп-газ” АД снабдява със съгъстен природен газ (СПГ) по метода „виртуален газопровод“ клиенти от община Гоце Делчев, поради липса на връзка с газопреносната система. Предложената от дружеството компонента за снабдяване със СПГ за всички групи клиенти е в размер на 34,82 лв./MWh.

Предложените цени за присъединяване на клиент към ГРМ на дружеството на територията на община Гоце Делчев са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени (лв./клиент)
Промислени	4175
Обществено-административни и търговски	2968
Битови	594

Заявление с вх. № Е-15-49-8 от 24.10.2024 г., подадено от „Неврокоп-газ” АД, 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 газоразпределителната мрежа на територията на община Гоце Делчев е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Съгласно НРЦПГ образуватите от дружеството и утвърдени от КЕВР цени за лицензионните дейности са пределни, но дружеството може да договаря, предлага и прилага по-ниски от утвърдените от комисията цени, при условие че това не води до кръстосано субсидиране. Ценовата стратегия на дружеството ще бъде насочена към следните направления: поддържане на конкурентоспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; поддържане на устойчиво ценово равнище за по-продължителен период от време; осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на дейността.

9. Определяне на области за повишаване на ефективността

Дружеството предвижда повишаване на ефективността в строителството, производството и в маркетинга на услугата, а именно: прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; осигуряване на качество в строителството съгласно международните стандарти посредством използване на високоефективна строителна техника и специализиран инструментариум за оптималното и използване, създаване на повишаване на безопасността чрез подобряване на техниката и технологиите; рационализиране на снабдителния процес; монтиране на електронни разходомери; изграждане на Billing System, изграждане на център за работа с клиентите, консултации от квалифициран персонал, договор с ePay и EasyPay за разплащания на сметки за повишаване на събираемостта на вземанията и улеснение на клиентите; внедряване на система за управление на качеството и атрактивни рекламни кампании.

Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложените от „Неврокоп-газ” АД в бизнес плана за периода 2025 – 2029 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 Гоце Делчев.

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 „Неврокоп-газ“ АД, за територията на община Гоце Делчев, за периода 2025 – 2029 г.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд – София град в 14 (четиринадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА