



РЕШЕНИЕ

№ БП-11
от 27.03.2024 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 27.03.2024 г., като разгледа подаденото от „Комекес“ АД заявление с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Самоков, за периода 2024 – 2026 г. и доклад с вх. № Е-ДК-341 от 21.03.2024 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-29-13 от 13.12.2023 г. от „Комекес“ АД за одобряване на бизнес план за територията на община Самоков за периода 2024 – 2026 г.

Със Заповед № З-Е-382 от 19.12.2023 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на подадения със заявление с вх. № Е-15-29-13 от 13.12.2023 г. от „Комекес“ АД бизнес план за периода 2024 – 2026 г. за територията на община Самоков от техническа, финансово-икономическа и правна страна, като разглежда същия при отчитане на данните от заявление с вх. № Е-15-29-12 от 13.12.2023 г. за утвърждаване на цени за пренос на природен газ, цени за снабдяване с природен газ, цени за присъединяване към газоразпределителните мрежи за периода 2024 – 2026 г.

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-15-29-13 от 19.12.2023 г., от дружеството са изискани следните данни и документи: подробна обосновка на изпълнението на бизнес плана на дружеството за територията на община Самоков за периода 2019 – 2023 г.; сравнение на прогнозните данни, заложиени 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 се посочи дали представените документи и информация, част от административната преписка, съдържат търговска тайна и ако съдържат такава да се 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-15-29-13 от 18.12.2023 г. и писмо с вх. № Е-15-29-13 от 23.02.2024 г. „Комекес“ АД е предоставило исканата допълнителна информация.

Въз основа на предоставените данни и документи от заявителя и извършеното проучване по преписката Комисията приема за установено следното:

„Комекес“ АД е акционерно дружество, регистрирано по Търговския закон, вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията, с ЕИК 030400185, със седалище и адрес на управление: Република България, област София, община Самоков, ул. „Авксентий Велешки“ № 6. Предметът на дейност на „Комекес“ АД е: разпределение на природен газ на територията на община Самоков.

Капиталът на дружеството е 8 097 480 (осем милиона, деветдесет и седем хиляди четиристотин и осемдесет) лева и е разпределен на 1 619 496 (един милиона, шестстотин и деветнадесет хиляди четиристотин деветдесет и шест) поименни акции, всяка с номинална

стойност 5 (пет) лева. Внесенят капитал е 2 632 612,5 (два милиона, шестстотин тридесет и две хиляди шестстотин и дванадесет) лева.

Дружеството има едностепенна система на управление, като управителният орган е Съвет на директорите в състав: Петър Николов Георгиев, гражданин на Р България, Борислав Бойков Чилингиров, гражданин на Р България и Стоян Ангелов Пашов, гражданин на Р България. Дружеството се представлява от Петър Николов Георгиев – изпълнителен директор.

„Комекес“ АД е титуляр на лицензия № Л-174-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-174-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Самоков, издадени за срок до 17.12.2039 г.

С Решение № БП-2 от 11.02.2019 г. на Комисията е одобрен бизнес план на „Комекес“ АД за територията на община Самоков за периода от 2019 г. до 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 „Комекес“ АД за територията на община Самоков за периода 2024 – 2026 г.

Бизнес планът на „Комекес“ АД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ. Въз основа на съдържащата се в бизнес плана информация, са анализирани основните технически и икономически аспекти, както и очакваното финансово състояние на дружеството и очакваното развитие на дейността за периода 2024 – 2026 г.

1. Инвестиционна програма

Бизнес планът на „Комекес“ АД за газификация на община Самоков в периода 2024 – 2026 г. е изготвен на база поетапно изграждане на газоразпределителната мрежа и възвращаемост на инвестициите.

Представеният от дружеството график за развитие на ГРМ на територията на община Самоков предвижда, както следва:

- 2024 г. – доизграждане на ГРМ на територията на гр. Самоков, к.к. Боровец, с. Продановци; инвестиране в съоръжения за децентрализирано снабдяване за обекти на територията на община Самоков; инвестиране в съоръженията – добавяне на модули за дистанционно отчитане на разходомерите;

- 2025 г. – доизграждане на ГРМ на територията на гр. Самоков и к.к. Боровец, включително и инвестиране в съоръжения за децентрализирано снабдяване; инвестиране в съоръженията – добавяне на модули за дистанционно отчитане на разходомерите;

- 2026 г. – доизграждане на ГРМ на територията на гр. Самоков, к.к. Боровец и ГРМ в с. Продановци, включително и инвестиране в съоръжения за децентрализирано снабдяване; инвестиране в съоръженията – добавяне на модули за дистанционно отчитане на разходомерите.

През периода 2024 – 2026 г. „Комекес“ АД предвижда основно разширяване и уплътняване на ГРМ в зоните на гр. Самоков – Юг, Североизток и Запад, както и уплътняване на ГРМ в к.к. „Боровец“ с включване на нови клиенти. Към края на периода на бизнес плана се предвижда мрежата да обхване над 98% от територията на гр. Самоков и к.к. „Боровец“.

Инвестиционната програма на „Комекес“ АД за газификация на община Самоков за периода 2024 – 2026 г. предвижда изграждането на 5900 м ГРМ, от която 1800 м разпределителни газопроводи и 4100 м отклонения и прилежащи съоръжения, на обща стойност 1016 хил. лева.

Прогнозните инвестиции и дължината на предвидената за изграждане ГРМ и броя съоръжения по години на територията на община Самоков са посочени в таблица № 1:

Таблица № 1

Параметър	Мярка	2024 г.	2025г.	2026 г.	Общо:
Инвестиции в ГРМ - разпределителни газопроводи и отклонения	хил. лв.	259	307	393	958
	м	1600	1900	2 400	5900
Инвестиции в съоръжения	хил. лв.	17	18	23	57
	бр.	102	103	142	347
Общо:	хил. лв.	276	324	416	1016

Според заявителя изградените мрежи за периода 2024 – 2026 г. ще осигурят присъединяването на нови: 5 промишлени клиенти, 60 обществено-административни и търговски клиенти и 340 битови клиенти.

2. Производствена програма

Според „Комекес“ АД производствената програма за лицензираната територия се основава на средносрочна прогноза, съобразена с тенденциите на пазара. Като основни фактори, определящи пазара, се посочват: нуждите на крайните клиенти, равнището на доходите на потенциалните клиенти, влиянието на общите икономически тенденции и прогнозите за икономическото развитие на община Самоков. Дружеството е определило очакваната консумация на база на маркетингови проучвания, в които е отразен потенциалният пазар на природен газ за лицензионната територия.

Видно от представената производствена програма, в края на тригодишния период се очаква годишната консумация на природен газ в община Самоков да достигне 142 197 MWh, реализирана от 3539 бр. клиенти, като постепенно се увеличава дялът на консумацията на промишлените и битовите клиенти.

Консумацията на природен газ по групи клиенти за периода на бизнес плана е посочена в таблица № 2:

Таблица № 2

Групи клиенти	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Промислени	MWh/г.	41 295	43 405	45 515
<i>до 1055 MWh/год.</i>	MWh/г.	4 078	4 078	4 078
<i>от 1055 до 10 546MWh/год.</i>	MWh/г.	15 825	17 935	20 045
<i>над 10 546MWh/год.</i>	MWh/г.	21 392	21 392	21 392
ОА и Т	MWh/г.	40 129	45 109	50 088
<i>до 1055 MWh/год.</i>	MWh/г.	21 369	23 304	25 239
<i>от 1055 до 2109 MWh /год.</i>	MWh/г.	9 627	9 627	9 627
<i>над 2109 MWh/год.</i>	MWh/г.	9 133	12 178	15 222
Битови	MWh/г.	43 100	44 556	46 594
Общо:	MWh/г.	124 524	133 070	142 197

Броят на клиентите по групи с натрупване за периода на бизнес плана е посочен в таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Промислени	брой	24	26	28
ОА и Т	брой	263	287	311
Битови	брой	2960	3060	3200
Общо:	брой	3247	3373	3539

3. Ремонтна (експлоатационна програма):

Бизнес плана на „Комекес“ АД предвижда експлоатационната дейност да осигури непрекъснатост, безопасност и безаварийно функциониране на газоразпределителните мрежи, с цел надеждно снабдяване на клиентите с природен газ при спазване на изискванията за качество, за опазване на околната среда и съхраняване на здравето, живота и собствеността на гражданите.

Дейностите, извършвани от газоразпределителното дружество (ГРД) по отношение на газопроводите от ГРМ, включват: обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник; проверка за загазяване на шахти, колектори, сутерени и др.; съгласуване и контрол на строително-монтажни работи; изпускане и загазяване на действащи и нови газопроводи при планови работи по разширение на ГРМ; текуща поддръжка на кранови възли; боядисване, противопожарни мерки около площадките, гърнета и др.; извършване на основни ремонти; поддържане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения и контролно-измервателни прибори и автоматика; анализ на качеството на природния газ; планов ремонт и обследване на ГРМ, съоръжения, контролно-измервателни прибори и автоматика; извънпланови (аварийни) ремонти; извършване на обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране на пропуски на природен газ; съставяне на досиета, картографски материал и база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията в мрежата.

Дейностите, извършвани от ГРД по отношение на системата за катодна защита, включват: измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията; анализ и мерки; поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации, включително настройващи работи; поддръжка и обслужване на въздушни преходи; извършване на ремонти по системата; участие и/или контрол при извършване на електрометрично обследване на подземните газопроводи и ремонт на изолационното покритие в случай на констатирани при обследването места с нарушено такова.

Дейностите, извършвани от ГРД по отношение на съоръженията и инсталациите, включват: обслужване на оборудването от експлоатационния персонал с извършване на проверка и настройка; извършване на основни ремонти и преустройства; проверка и обслужване на одориращата станция, в т.ч. функциониране, дозировка на одорант, обезгазявания и поддържане на база данни за концентрацията на одорант в ГРМ; съставяне на досиета и на база данни за съоръженията; проверка и подаване на природен газ на нови промишлени, обществено-административни и битови клиенти, инструктаж; текуща поддръжка на съоръженията.

Дейностите, извършвани от ГРД по отношение на разходомерните системи, включват: измерване и отчитане на количествата природен газ; обслужване на разходомерите; изготвяне на годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване; съставяне и поддържане на база данни за всички елементи на разходомерните системи.

Дейностите за аварийна готовност и газова безопасност включват: организиране и провеждане на аварийни тренировки; проверка на степента на одориране на газа по камерен метод; проверка на концентрацията на одорант в газа по приборен метод; поддръжка на аварийния автомобил и оборудването.

Дейностите за работа с клиентите включват: следене и регулиране на работните и аварийни режими на ГРМ в съответствие с договорите за доставка; ръководство при пускането и спирането на газ към клиенти; издаване на оперативни разпореждания на експлоатационния персонал; експлоатация и поддръжка на автоматизираните средства за диспечерско управление; приемане на заявки от клиенти и упълномощени лица и подаване на заявки към висшестоящ диспечер; 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. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ). Разходите за дейността са формирани 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 ГРМ; брой персонал, необходим за управление, експлоатация на ГРМ и съоръженията и обслужване на клиентите.

Разходите за експлоатация и поддръжка на ГРМ и снабдяване включват разходи за: материали, външни услуги, амортизации, заплати и възнаграждения, социални осигуровки и други разходи.

Разходите, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ, включват разходи за материали, зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ.

4.1. Разходи за дейността „разпределение на 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.)	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	2006	2026	1696
Разходи за материали	37	38	39
Разходи за външни услуги	223	226	230
Разходи за амортизации	1051	1066	731
Разходи за заплати и възнаграждения	608	608	608
Разходи за социални осигуровки	86	86	86
Други разходи	1	1	1
Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР	12	13	14
Общо разходи за разпределение:	2019	2039	1710

В структурата на прогнозните разходи за дейността „разпределение на природен газ“, най-голям дял имат разходите за амортизация – 49,37%, следвани от разходи за заплати – 31,65% и разходи за външни услуги – 11,77%.

Разходи за дейността „разпределение на природен газ“ включват условно-постоянни разходи (УПР), свързани с експлоатацията на ГРМ, и променливи разходи, зависещи от количествата пренесен природен газ.

Условно-постоянни разходи за дейността „разпределение на природен газ“:

Разходи за материали, включващи: горива за автотранспорт, прогнозиран на база среден разход на километър, изградена газоразпределителна мрежа и стойността на горивата към настоящия момент; канцеларски материали, прогнозиран на база персонал; материали за текущо поддръжане, свързани със закупуване на резервни части и материали, необходими за ремонти по ГРМ. Прогнозиран са като процент от стойността на вече изградените линейни участъци, като е отчетено и въвеждането на новите линейни участъци.

Разходи за външни услуги, включващи: разходи за застраховки, в това число имуществена застраховка и гражданска застраховка юридически лица, като са прозирани да се запазят на нивата от 2023 г.; данъци и такси – прогнозиран 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; пощенски разходи, телефони и абонаменти; абонаментно поддръжане – включват разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи, съоръженията и одориращите инсталации и разходите за поддръжане на аварийна готовност, като са прогнозиран в зависимост от дължината на обслужваната мрежа при разход за километър и поддръжка на брой съоръжение; въоръжена и противопожарна охрана (включват разходи по договор със СОТ и ППО); наеми, включват наема на офиса на дружеството, като са прогнозиран на база площ на офис и среден размер за наем в региона; проверка на уреди, определени за всяко едно въведено в експлоатация съоръжение, обслужващо стопански потребители и за всяко едно въведено в експлоатация битово съоръжение при съответната периодичност на проверките; съдебни разходи, определени като постоянна годишна сума на базата на отчетна информация от предходни години, съдебните разходи, представляващи държавните такси, свързани с образуване на дела за събиране на вземания, съгласно чл. 10, ал. 4, т. 11 от НРЦПГ; експертни

и одиторски разходи и други разходи, които включват разходи за е-фактури, Изипей, Ипей, Борика и др.

Разходи за амортизации, които са определени съгласно НРЦПГ по линеен метод на амортизация, при регулиране на ГРД чрез метода „горна граница на цени”.

Разходи за заплати и възнаграждения, включващи разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата. В дейността „разпределение на природен газ“ е предвиден персонал от 18 човека.

Разходи за социални осигуровки, включващи начислените суми за социални и здравни осигуровки, социални надбавки 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. Размерът на разходите е обвързан с прогнозираните разходи за заплати и дължимия процент осигуровки.

Други разходи, включващи разходите за обучения на персонала.

Разходи, пряко зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ (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 одорантът. Тези разходи са прогнозирани в съответствие с разходната норма от 2,4 mg/MWh, прогнозните количества за реализация и цената на одоранта.

4.2. Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител”:

Те включват само УПР, като няма планирани променливи разходи, пряко зависещи от количествата пренесен природен газ.

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 (лв.)	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Условно-постоянни разходи за снабдяване	377	377	3774
Разходи за материали	15	15	15
Разходи за външни услуги	40	40	40
Разходи за амортизации	12	12	12
Разходи за заплати и възнаграждения	270	270	270
Разходи за социални осигуровки	38	38	38
Други разходи	1	1	1
Общо разходи за снабдяване:	377	377	377

В структурата на прогнозните разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител”, най-голям дял имат разходи за заплати – 71,75%, следвани от разходи за външни услуги – 10,48% и разходи за социални осигуровки – 10,19%.

Условно-постоянните разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител”:

Разходи за материали, включващи: разходи за гориво за транспорт; разходи за работно облекло; разходи за канцеларски материали.

Разходи за външни услуги, включващи пощенски разходи, телефони, абонаменти; наеми; проверка на уреди; експертни и одиторски разходи; вода, отопление и осветление.

Разходи за амортизации, които включват само дълготрайни нематериални активи – програмни продукти.

Разходи за заплати и възнаграждения, които включват разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по снабдяване на мрежата. Прогнозирани са въз основа на средна работна заплата на човек и броя на персонала, като за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е предвиден персонал от 8 човека.

Разходи за социални осигуровки, които включат съответните начислени суми за социални и здравни осигуровки, социални надбавки 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. Размерът на разходите е обвързан с прогнозираните разходи за заплати и дължимия процент осигуровки.

Други разходи – разходите за охрана на труда и за обучение на персонала, които са определени в зависимост от броя на персонала и разхода на човек за отчетния период.

5. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране на „Комекес“ АД за периода 2024 – 2026 г.

„Комекес“ АД има основен капитал в размер на 8097 хил. лв., който е инвестиран в газопроводни мрежи и други дълготрайни активи, свързани с дейността на дружеството. Дружеството възнамерява да финансира инвестиционната си програма, заложена в настоящия бизнес план, със собствени средства. В структурата на капитала за периода 2024 – 2026 г. дялът на собствения капитал е 100%.

Инвестиции в други дълготрайни активи и нематериални активи през новия регулаторен период не са планирани.

6. Финансово-икономическо състояние на „Комекес“ АД за периода 2024 – 2026 г.

„Комекес“ АД е представило прогнозен баланс, отчет за приходи и разходи и отчет за паричните потоци. Дружеството прогнозира за периода на бизнес плана да реализира печалби, както следва: 427 хил. лв. за 2024 г., 590 хил. лв. за 2025 г и 1084 хил. лв. за 2026 г.

Общите приходи се увеличават от 13 862 хил. лв. за 2024 г. на 15 890 хил. лв. през 2026 г., което се дължи основно на нарастващите приходи от продажби на природен газ. Структурата на общите приходи включва и приходи от продажба на услуги.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 13 388 хил. лв. за 2024 г. на 14 686 хил. лв. за 2026 г. Основен дял в общите разходи за дейността имат разходите за покупка на природен газ, като тези разходи са прогнозирани да се увеличат от 10 896 хил. лв. за 2024 г. до 12 442 хил. лв. през 2026 г. Дружеството планира разходите за материали да се увеличат от 65 хил. лв. през 2024 г. до 68 хил. лв. през 2026 г. Разходите за външни услуги са прогнозирани да нарастват от 262 хил. лв. за 2024 г. на 270 хил. лв. за 2026 г. Разходите за амортизации намаляват от 1063 хил. лв. през 2024 г. на 743 хил. лв. през 2026 г. Планирани са разходи за персонал по 1004 хил. лв. за всяка от годините през периода.

Общата сума на актива нараства от 14 287 хил. лв. за 2024 г. на 15 709 хил. лв. в края на периода, в резултат на увеличение на текущите активи. Нетекущите активи намаляват от 9402 хил. лв. за 2024 г. до 7885 хил. лв. за 2026 г. Текущите активи на дружеството се увеличават от 4885 хил. лв. за 2024 г. на 7824 хил. лв. през 2026 г.

За посочения период основния капитал остава с непроменена стойност от 8097 хил. лв. Дружеството прогнозира поэтапно увеличение на собствения капитал (включващ основен капитал, натрупана и текуща печалба) от 9454 хил. лв. за 2024 г. на 11 128 хил. лв. за 2026 г., в резултат на увеличение на неразпределената и текущата печалба. Дружеството не предвижда дългосрочни пасиви за периода на бизнес плана. Краткосрочните пасиви намаляват от 4833 хил. лв. за 2024 г. до 4581 хил. лв. през 2026 г.

От представените прогнозни парични потоци за периода е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството – приходи от продажба на природен газ и свързани с търговски контрагенти. Прогнозирани са плащания към търговски контрагенти, за трудови възнаграждения и данъци върху печалбата. По отношение на инвестиционната дейност на дружеството са предвидени плащания, свързани основно с дълготрайни активи. По отношение на финансовата дейност не се предвиждат плащания. От представените парични потоци за периода 2024 – 2026 г. е видно, че прогнозираните парични наличности са с положителни стойности в края на всяка една година от периода на бизнес плана.

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

Показатели	Прогноза		
	2024 г.	2025 г.	2026г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	13 862	14 849	15 890
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	13 388	14 194	14 686
Счетоводна печалба (хил. лв.)	474	656	1204
Финансов резултат (хил. лв.)	427	590	1084
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,01	1,22	1,41
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	1,01	1,40	1,71
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	1,96	2,22	2,43

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Комекес” АД за територията на община Самоков за периода 2024 – 2026 г.: Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода се увеличава от 1,01 за 2024 г. на 1,41 за 2026 г., което означава, че дружеството ще притежава достатъчно свободен собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи. Коефициентът на обща ликвидност се увеличава от 1,01 за 2024 г. на 1,71 за 2026 г., което означава, че дружеството няма да изпитва затруднения при погасяване на текущите си задължения със свободни оборотни средства. Коефициентът на финансова автономност показва степента на независимост от ползване на привлечени средства. Коефициентът на финансова автономност се увеличава от 1,96 за 2024 г. на 2,43 за 2026 г., което означава, че дружеството ще притежава достатъчно собствени средства за покриването на задълженията си през периода на бизнес плана. Предвид стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура, финансово-икономическото състояние на „Комекес” АД за територията на община Самоков за периода 2024 – 2026 г. може да се определи като *много добро*.

7. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Прогнозните цени за пренос на природен газ по ГРМ, за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи и подгрупи клиенти и цените за присъединяване към ГРМ са образувани съгласно НРЦПГ при метод на регулиране „горна граница на цени”.

„Комекес” АД е предложило тарифна структура, която е диференцирана в зависимост от сходни характеристики на потребление. Основните потребителски групи са: промишлени клиенти; обществено-административни и търговски клиенти и битови клиенти. През новия период в резултат на опита от дейността „Комекес“ АД предвижда промени в тарифната структура, като от съществуващите пет подгрупи на групата на обществено-административните и търговски клиенти първите три подгрупи се обединяват в една с годишно потребление до 1055 MWh/год.

Прогнозните цени за пренос на природен газ по ГРМ и за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране на „горна граница на цени”. Прогнозните цени са образувани на базата на инвестиционната и производствената програма, както и въз основата на прогнозните разходи за дейността за периода 2024 – 2026 г.

Предложените за утвърждаване от „Комекес“ АД цени за пренос през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Самоков, са посочени в таблица № 7:

Таблица № 7

Клиентски групи и подгрупи	Цени за пренос (лв./MWh)	Цени за снабдяване (лв./MWh)
Промишлени:		
до 1055 MWh	14,50	3,34
от 1055 до 10 546 MWh	8,28	3,34
над 10 546 MWh	5,77	3,34

ОА и търговски:		
до 1055 MWh	25,13	4,50
от 1055 до 2109 MWh	21,02	4,50
над 2109 MWh	20,26	4,50
Битови	27,12	3,36

Цените за присъединяване на клиенти към ГРМ, са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

Клиентски групи и подгрупи	Цени (лв./клиент)
Промишлени:	
до 1055 MWh	3276
от 1055 до 10 546 MWh	3748
над 10 546 MWh	3748
ОА и търговски:	
до 1055 MWh	2833
от 1055 до 2109 MWh	2833
над 2109 MWh	2833
Битови	583

Заявление с вх. № Е-15-29-12 от 13.12.2023 г. за утвърждаване на цени за пренос на природен газ по ГРМ, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Самоков за регулаторен период 2024 – 2026 г., подадено от „Комекес” АД, е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

8. 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.

„Комекес” АД заявява, че 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; избягване на чести и значителни изменения в цените чрез поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време; осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на дружеството.

9. Определяне на области за повишаване на ефективността

Основните стратегически приоритети, области и мерки за повишаване на ефективността на „Комекес” АД са, както следва:

Строителство: 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.

Производство: повишаване производителността на труда – квалификация и мотивация на персонала; рационализиране на снабдителния процес; подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонал, техника и технологии; ефективна организация на сервизната дейност; годишно, сезонно и дневно планиране и ръководство на експлоатационния процес.

Маркетинг на услугата: ефективна организация на сервизната дейност; използване на SCADA (System Control and Data Acquisition); монтиране на електронни разходомери с дистанционно отчитане; квалифициран персонал; атрактивни рекламни кампании.

Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложиени от „Комекес“ АД в бизнес плана за периода 2024 – 2026 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 Самоков.

10. Защитена по закон информация, съдържаща се в подаденото от „Комекес“ АД заявление, която не следва да бъде разгласявана:

С писмо с вх. № Е-15-29-13 от 23.02.2024 г. „Комекес“ АД е посочило, че в приложените документи и информация към заявлението не се съдържа защитена по закон информация, която да не бъде разгласявана. В тази връзка, при публикуването на документите, попадащи в обхвата на чл. 15, ал. 2 от ЗЕ на интернет страницата на КЕВР не следва да бъде заличавана информация.

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 „Комекес“ АД, за територията на община Самоков, за периода 2024 – 2026 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