

**ДО**  
**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**  
**ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КОМИСИЯТА**  
**ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

**ДОКЛАД**

**от**

**дирекция „Ценово регулиране, лицензии и пазари” и**  
**дирекция „Правна”**

**Относно:** Заявление с вх. № Е-15-39-19 от 15.01.2014 г., допълнено със заявление с вх. № Е-15-39-19#13 от 26.03.2015 г. от „Рила газ” ЕАД за одобряване на бизнес план за обособена територия „Запад” за периода 2014 – 2018 г.

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,**

Административното производство е образувано по заявление с вх. № Е-15-39-19 от 15.01.2014 г., подадено от „Рила газ” ЕАД за одобряване на бизнес план за обособена територия „Запад” за периода 2014 – 2018 г.

Със Заповед № З-Е-53 от 06.02.2014 г. на Председателя на ДКЕВР е сформирана работна група, която да извърши проверка на подаденото заявление и приложените към него документи за съответствие с изискванията на Закона за енергетиката и Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ).

В резултат на извършена проверка на подаденото заявление по реда на чл. 4 от НЛДЕ са установени нередовности. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-39-19 от 29.01.2014 г. на ДКЕВР от дружеството е изискано в 14-дневен срок от получаването му, да представи следните допълнителни данни и документи: преработен бизнес план за периода 2014 - 2018 г. като данните следва да съвпадат напълно с финансовия модел на цените, с базова 2013 г.; решение на управителния орган за използването на собствения капитал като източник за финансиране на дейността на дружеството за периода на бизнес плана; преработени прогнозни финансови отчети за периода 2014 - 2018 г.; подробна информация с данни от инвестиционната и производствената програма на дружеството за всяка отделна община от лицензираната територия; обосновка на изпълнението на бизнес плана за периода 2009 - 2013 г., одобрен с Решение №БП-006 от 28.05.2009 г. на ДКЕВР и информация в табличен вид с прогнозни данни, заложен в инвестиционната програма на одобрения бизнес план за периода 2009 - 2013 г. и отчетни данни за същия период относно изградената газоразпределителна мрежа (ГРМ), извършени инвестиции в ГРМ, брой изградени съоръжения и инвестиции в тези съоръжения.

С писмо вх. № Е-15-39-19 от 14.02.2014 г. „Рила газ” ЕАД е поискало дадения с горесцитираното писмо срок за представяне на изисканите данни и документи да бъде удължен до 06.03.2014 г.

С писмо вх. № Е-15-39-19 от 10.03.2014 г. дружеството е представило изисканите данни и документи.

Във връзка с установени неточности в представения бизнес план и електронния модел на цените, с писмо изх. № Е-15-39-19 от 23.02.2015 г. на Комисията от дружеството са изискани допълнителна информация и обосновки.

С писмо вх. № Е-15-39-19 от 27.02.2015 г. „Рила газ” ЕАД уведомява комисията, че възнамерява да актуализира и оптимизира параметрите на представения бизнес план за 2014 - 2018 г. с отчетни данни за базовата 2013 г. и за 2014 г., като е поискало дадения с

горещитираното писмо срок за представяне на изисканите данни и документи да бъде удължен.

Във връзка с горното, „Рила газ” ЕАД е подало актуализирано заявление с вх. № Е-15-39-19#13 от 26.03.2015 г. и актуализиран бизнес план за периода 2014 - 2018 г. за обособена територия „Запад”.

Във връзка с актуализираното заявление с вх. № Е-15-39-19#13 от 26.03.2015 г. от „Рила газ” ЕАД за одобряване на бизнес план е сформирана нова работна група със Заповед № 3-Е-73 от 31.03.2015 г. на председателя на КЕВР, която да извърши проучване на обстоятелствата, съдържащи се в подаденото от „Рила газ” ЕАД заявление и приложенията към него, за да установи основателността на искането за одобряване на бизнес план за периода 2014 - 2018 г., и да представи доклад по преписката.

**Въз основа на анализ на фактите и обстоятелствата, съдържащи се в документите по административната преписка, се установи следното:**

***Общи данни за дружеството:***

„Рила газ” ЕАД е титуляр на лицензия № Л-210-08 от 03.10.2006 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ” и лицензия № Л-210-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” за обособена територия на „Запад”, издадени за срок до 25.09.2041 г.

В обособена територия „Запад” са включени общините Благоевград, Дупница, Сандански, Перник, Враца, Радомир, Ихтиман, Роман, Симитли, Костенец, Долна Баня, Сапарева Баня, Етрополе, Бойчиновци, Струмяни, Бобошево, Невестино, Кочериново, Криводол, Горна Малина, Бобов Дол и Кресна.

С Решение № БП-006 от 28.05.2009 г. на ДКЕВР е одобрен бизнес план на „Рила газ” АД за обособена територия „Запад” за периода 2009 - 2013 г.

С Решение № Ц-27 от 03.08.2009 г. ДКЕВР е утвърдила на „Рила газ” АД цени за пренос през газоразпределителната мрежа, снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на територията на обособена територия „Запад”, при продължителност на регулаторния период до 2013 г. включително.

Видно от направена справка в Търговския регистър, на 11.11.2009 г. е вписана промяна на правната форма на дружеството, като „Рила газ” АД се е преобразувало в еднолично акционерно дружество („Рила газ” ЕАД).

„Рила газ” ЕАД е търговец по смисъла на Търговския закон и е вписано в Търговския регистър с ЕИК 175089163 като еднолично акционерно дружество, със седалище и адрес на управление: гр. София, област София, ул. „Алабин” № 36, ет. 2. Дружеството се управлява и представлява от изпълнителния директор Масимо Бонато.

„Рила газ” ЕАД е с предмет на дейност: „изграждане и управление на газоразпределителни мрежи, както и разпределение и снабдяване с природен газ, включително всички свързани с това дейности, присъединяване, развитие и поддръжка на мрежите и всякаква второстепенна производствена дейност и/или дейност, свързана с посочената, както и всяка друга сходна дейност незабранена от закона”.

Видно от извършената служебна справка в Търговския регистър, по партидата на дружеството е извършена промяна, като от 21.11.2014 г. като на едноличен собственик на капитала е вписано „АчегазАпсАмга” АД със седалище Република Италия.

Съгласно чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ, бизнес планът има точно определено съдържание и се съставя за срок до пет години според указанията на Комисията. Бизнес планът е неразделна част от издадената лицензия и периодично се актуализира, без това да се счита за изменение на лицензията (чл. 49, ал. 2, т. 3 и ал. 3 от НЛДЕ).

„Рила газ” ЕАД не е спазило срока по чл. 13, ал. 5 от НЛДЕ, съгласно който всеки следващ бизнес план лицензиантите представят за одобряване от комисията не по-късно от 3 месеца преди изтичането на срока на предходния бизнес план.

## **I. Изпълнение на бизнес плана на „Рила газ” ЕАД за периода 2009 - 2013 г.**

За периода 2009 - 2013 г. „Рила газ” ЕАД е планирало да изгради 583 328 м. газоразпределителна мрежа, т.ч. разпределителни газопроводи и отклонения към клиенти, а са изградени 282 128 м., което е 49,90% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството. Изпълнението на изградената мрежа за изминалите години е следното: 2009 г. – 81%, 2010 г. – 44%, 2011 г. – 84%, 2012 г. – 40%, отчет за 2013 г. – 0,5%.

Планираните инвестиции за периода 2009 - 2013 г. са в размер на 178 535 хил. лв., а извършените инвестиции са 80 009 хил. лв., което е 44,08% от предвиденото в одобрения бизнес план на дружеството. Изпълнението на инвестициите в ГРМ и съоръжения за изминалите години е следното: 2009 г. е 47%, за 2010 г. – 38%, 2011 г. – 98%, 2012 г. – 38%, отчет за 2013 г. – 0,40%.

***Сравнение на данните за изградена ГРМ и инвестиции за периода на бизнес план 2009 – 2013 г. и отчетните данни за същия период е посочено в таблица №1:***

таблица №1

Параметър	Мярка	БП 2009г.	Отчет	Изпълнение	БП 2010г.	Отчет	Изпълнение	БП 2011г.	Отчет	Изпълнение	БП 2012г.	Отчет	Изпълнение	БП 2013г.	Отчет	Изпълнение
Изградена ГРМ	м.	91 354	74 057	81%	120 817	53 124	44%	122 615	102 471	84%	128 851	51 876	40%	119 691	600	0.50%
Инвестиции в ГРМ и съоръжения	хил.лв.	48 521	22 608	47%	38 954	14 740	38%	28 023	27 573	98%	39 966	14 988	38%	23 071	100	0.40%

Изградената ГРМ към края на 2013 г. по общини е следната: Благоевград – 76 013 м.; Враца – 60 160 м., Перник – 44 532 м.; Дупница – 42 857 м.; Сандански – 37 222 м. и Радомир – 20 192 м.

От гореизложеното е видно, че най-голям процент на изпълнение на инвестиционната програма е през 2011 г. През останалите години на бизнес плана „Рила газ” ЕАД не изпълнява инвестиционната си програма по отношение на изграждане на ГРМ и реализираните инвестиции в ГРМ и съоръжения.

***Сравнение на прогнозните данни за консумацията през годините на бизнес плана 2009 – 2013 г. и отчетни данни за същия период е посочено в таблица №2:***

таблица №2

Клиенти	Мярка	БП 2009г.	Отчет	Изпълнение	БП 2010г.	Отчет	Изпълнение	БП 2011г.	Отчет	Изпълнение	БП 2012г.	Отчет	Изпълнение	БП 2013г.	Отчет	Изпълнение
Промислени	хкм. <sup>3</sup> /г.	19 971	116	0.58%	62 265	1 383	2.22%	70 708	4 675	6.61%	77 805	5 438	6.99%	86 889	5 882	6.77%
ОА и Т	хкм. <sup>3</sup> /г.	4 903	0	0%	21 881	11.9	0.05%	25 837	65.3	0.25%	31 711	303	0.96%	35 703	1 023	2.87%
Битови	хкм. <sup>3</sup> /г.	8 506	0	0%	18 999	2.14	0.01%	55 702	22.1	0.04%	83 142	104.6	0.13%	105 734	360	0.34%

Планираната обща консумация за всички клиенти за периода 2009 - 2013 г. е в размер на 709 756 хил. м<sup>3</sup>, а реализираната е 19 386 хил. м<sup>3</sup>, което е 2,73% от предвиденото в бизнес плана на дружеството.

Планираната обща консумация на промишлените клиенти за периода 2009 - 2013 г. е в размер на 317 638 хил. м<sup>3</sup>, а реализираната консумация е 17 494 хил. м<sup>3</sup>, което е 5,51% от предвиденото в бизнес плана.

Планираната обща консумация на обществено-административните и търговски клиенти за периода 2009 - 2013 г. е в размер на 120 035 хил. м<sup>3</sup>, а реализираната консумация е 1 403 хил. м<sup>3</sup>, което е 1,17% от предвиденото в одобрения бизнес план.

Планираната обща консумация на битовите клиенти за периода 2009 - 2013 г. е в размер на 273 083 хил. м<sup>3</sup>, а реализираната консумация е 489 хил. м<sup>3</sup>, което е 0,18% от предвиденото в бизнес плана.

**Сравнение на прогнозните данни за броя клиенти в натрупване за периода на бизнес плана 2009 – 2013 г. и отчетни данни за същия период е посочено в таблица №3:**

**таблица №3**

Клиенти с натрупване	Мярка	БП 2009г.	Отчет	Изпълнение	БП 2010г.	Отчет	Изпълнение	БП 2011г.	Отчет	Изпълнение	БП 2012г.	Отчет	Изпълнение	БП 2013г.	Отчет	Изпълнение
Промислени	бр.	125	2	1.6%	406	3	0.74%	551	5	0.91%	619	9	1.45%	681	11	1.62%
ОА и Т	бр.	62	0	0%	530	1	0.19%	630	4	0.63%	827	40	4.84%	1 026	54	5.26%
Битови	бр.	7 733	0	0%	22 119	1	0%	50 639	18	0.04%	75 584	187	0.25%	96 122	374	0.39%

По отношение на присъединяването на промишлени клиенти, изпълнението на бизнес плана е 1,6% в началото и края на периода. Изпълнението на бизнес плана по отношение на присъединяването на обществено-административните и търговски клиенти нараства до 5,26% за 2013 г. По отношение на броя присъединени битови клиенти и консумацията на природен газ се наблюдава съществено неизпълнение на заложените стойности в бизнес плана.

В обосновката си за неизпълнение на бизнес плана „Рила газ” ЕАД посочва, че в действащата икономическа среда съществуват систематични и несистематични фактори (фактори, върху които дружеството не може да влияе и такива, върху които има влияние), оказващи непосредствено въздействие върху резултатите от дейността и съответно параметрите на бизнес плана. Като систематични фактори с които дружеството е принудено да се съобразява в своята оперативна дейност са посочени: жизнения стандарт на населението; значителен процент безработни в населените места от лицензираната територия; липса на нови инвеститори и големи консуматори на природен газ в населените места от лицензираната територия; влошаване икономическото състояние на стопанските субекти; промени в цената на суровината природен газ; наличието на пряко присъединени потребители на природен газ, спецификата на общините и населените места в състава на обособената територия. Потенциални потребители, които вече са имали подадени заявления за газификация не са се възползвали от отправените им покани от страна на дружеството за сключване на договори. Много от работещите стопански субекти са били принудени да преустановят дейност, да работят с ограничени мощности или да замразят своите инвестиционни проекти за преминаване към използване на природния газ като енергиен източник. „Рила газ” ЕАД заявява, че постоянно се стреми да преодолява негативното въздействие на горепосочените фактори и да увеличава броя на клиентите чрез организиране на рекламни кампании и промоции, отстъпки от цената за присъединяване. С изградената през годините мрежа е достигнато от 19% до 69% от потенциалните клиенти в зависимост от населените места, а са се присъединили едва 0,1% – 1,2%.

В допълнение дружеството посочва промените в климата и тенденцията на повишаване на температурите през зимния период, които оказват негативно въздействие върху очакваната консумация на природен газ. Много съществен фактор по отношение на дейността на дружеството, е липсата на големи стопански и промишлени потребители на природен газ, които при обявяването на конкурсите за издаване на лицензии са били посочени в конкурсната документация като потенциални потребители на дружеството. Дружеството е съставило своите инвестиционни стратегии и планове, вземайки предвид очакваната консумация на тези потребители в даден момент от срока на лицензиите.

Според „Рила газ” ЕАД при извършването на лицензионните дейности дружеството се стреми да осигури възможност на максимален брой клиенти да използват предлаганите услуги, да не се допуска необосновано отказване на присъединяване, но също да се наблюдават и контролират финансовите показатели и да не се допуска влошаване и дисбалансиране, което би било опасно за оцеляване на дружеството и е в директно противоречие с принципа за ефективност.

## II. Бизнес план на „Рила газ” ЕАД за периода 2014 - 2018 г.

Бизнес планът на „Рила газ” ЕАД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ.

Въз основа на предоставената информация, работната група разгледа и анализира 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 2014 - 2018 година.

### **1. Инвестиционна програма**

Инвестиционната програма на „Рила газ” ЕАД за обособена територия „Запад” обхваща общините Благоевград, Дупница, Перник, Радомир, Сандански и Враца.

В останалите общини Ихтиман, Роман, Симитли, Костенец, Долна Баня, Сапарева Баня, Етрополе, Бойчиновци, Струмяни, Бобошево, Невестино, Кочериново, Криводол, Горна Малина, Бобов Дол и Кресна все още не е започнало изграждане на газоразпределителна мрежа.

Според дружеството, инвестиционната програма е пряка функция от броя желаещи да се присъединят към газоразпределителната мрежа потенциални потребители на природен газ и тяхната прогнозна консумация. Процесът на изготвяне на инвестиционната програма е включвал период на събиране и обработване на постъпили заявления за присъединяване и проучване на възможностите за присъединяване. Този процес е съобразен с плановете на общините за реконструкция и модернизация на пътната инфраструктура и перспективите за развитие на определения район. В бизнес плана е посочено, че при наличието на доказана икономическа целесъобразност, икономически потенциал, спазвайки принципите за ефективност, балансиране и недопускане влошаването на финансово-икономическото състояние, дружеството е готово да присъедини всички потенциални потребители на териториите на общините със започнала газификация от обособена територия „Запад”, подали заявление за присъединяване.

Инвестиционната програма на „Рила газ” ЕАД за обособена територия „Запад” включваща общините Благоевград, Дупница, Перник, Радомир, Сандански и Враца за периода 2014 - 2018 г. включва:

#### 1.1. Изграждане на газоразпределителна мрежа – къси отклонения.

Дружеството прогнозира изграждане на отклонения от вече изградените газоразпределителни мрежи с диаметър основно 32 мм., които достигат до всеки клиент или до групи клиенти;

#### 1.2. Съоръжения към клиентите.

- газорегулаторни табла за редуциране на налягането на природния газ посредством монтиране на регулатори за привеждане на налягането към подходящо входно за инсталацията на даден обект;

- газоизмервателни табла за търговско измерване на консумацията на природен газ.

**Основните технически параметри на ГРМ за периода 2014 – 2018 г. на бизнес плана са посочени в таблица № 4:**

таблица №4

Година	Дължина на газопроводите по видове диаметри /м/									Общо
	32 PE	63 PE	90 PE	125 PE	180 PE	225 PE	65 ST	80 ST	150 ST	
2014	6 421	11 429	2 396	7 696	3 132	3 471	365	328	53	35 290
2015	15 330									15 330
2016	14 060									14 060
2017	10 980									10 980
2018	10 360									10 360
<b>Общо:</b>	<b>57 151</b>	<b>11 429</b>	<b>2 396</b>	<b>7 696</b>	<b>3 132</b>	<b>3 471</b>	<b>365</b>	<b>328</b>	<b>53</b>	<b>86 020</b>

Инвестиционната програма на „Рила газ“ ЕАД за обособена територия „Запад“ включваща общините Благоевград, Дупница, Перник, Радомир Сандански и Враца за периода 2014 - 2018 г. предвижда изграждането на 86 020 л. м. газоразпределителни мрежи – отклонения към битови клиенти и 6 119 бр. съоръжения за присъединяване на всички групи клиенти, на обща стойност в размер на 16 161 хил. лв.

*Дължината на предвидената за изграждане газоразпределителна мрежа и брой съоръжения по години за периода на бизнес плана са посочени в таблица № 5:*

таблица №5

Параметър	Мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Общо:
Газопроводи - линейна част и отклонения	метър	35 290	15 330	14 060	10 980	10 360	86 020
Системни съоръжения	брой	1	0	0	0	0	1
Крайни съоръжения към клиенти, в т.ч.	брой	171	1 544	1 519	1 447	1 437	6 118
Промислени съоръжения	брой	7	69	56	33	25	190
ОА и Т съоръжения	брой	29	125	113	64	62	393
Битови съоръжения	брой	135	1 350	1 350	1 350	1 350	5 535

В община Благоевград се прогнозира за периода на бизнес плана да се построят 20 663 м. газопроводи и 2 876 бр. крайни съоръжения към клиенти.

В община Дупница се прогнозира за периода на бизнес плана да се построят 15 320 м. газопроводи и 821 бр. крайни съоръжения към клиенти.

В община Перник се прогнозира за периода на бизнес плана да се построят 6 732 м. газопроводи и 450 бр. крайни съоръжения към клиенти.

В община Радомир се прогнозира за периода на бизнес плана да се построят 4 657 м. газопроводи и 106 бр. крайни съоръжения към клиенти.

В община Сандански се прогнозира за периода на бизнес плана да се построят 14 788 м. газопроводи и 867 бр. крайни съоръжения към клиенти.

В община Враца се прогнозира за периода на бизнес плана да се построят 23 860 м. газопроводи и 998 бр. крайни съоръжения към клиенти.

*Разпределението на стойността на инвестициите по години за периода на бизнес плана е посочено в таблица № 6:*

таблица №6

Инвестиции	Мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Общо за периода
Газопроводи - линейна част и отклонения	хил. лв.	9 625	1 158	1 062	829	783	13 457
Системни и небитови съоръжения	хил. лв.	144	370	315	182	156	1 167
Битови съоръжения	хил. лв.	25	378	378	378	378	1 537
<b>Общо инвестиции:</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>9 795</b>	<b>1 906</b>	<b>1 755</b>	<b>1 390</b>	<b>1 316</b>	<b>16 161</b>

### Структура на инвестиционните разходи

Основно разходите за инвестиции са разходи за материали, строително-монтажни работи (СМР) за външни услуги в т.ч. разходи за проектиране, заплати, осигуровки и социални плащания, както и други разходи съпътстващи реализацията на проекта за газификация.

*Разходите за материали* включват разходи за покупка на тръби, арматура, оборудване, помощни материали и други, необходими елементи за изграждане на ГРМ.

*Разходите за СМР* – извършване на гамаконтрол, изпитания за якост и плътност, изкопи, възстановяване на настилките, полагане на тръбопроводи, монтаж, транспорт и други, присъщи за дейността разходи.

*Други разходи* – включват всички държавни и общински такси, както и разходи възникнали в процеса на изграждане на ГРМ, които не могат да бъдат отнесени към останалите видове разходи.

## **2. Производствена програма**

Разработването на производствената програма за лицензираната територия се основава на маркетинговото проучване за установяване на прогнозния потенциал на потреблението на природен газ по групи клиенти, както и нагласата и интереса на населението към природния газ като ефективно гориво. В резултат на анализ на характеристиките на потреблението дружеството предлага тарифна структура от три основни групи клиенти – промишлени, обществено-административни и битови.

Дейността на „Рила газ“ ЕАД по отношение на промишлените клиенти ще се състои в изграждане на газоразпределителната мрежа до границите на имотите им, където ще се разполагат газорегулаторни и/или газорегулаторни и измервателни табла. За групата на обществено-административните клиенти, газификацията ще се осъществява по различни схеми в зависимост от това дали обществените сгради са с изградено собствено централно отопление или са без собствено централно отопление. Газификацията на битовите клиенти ще се осъществява в зависимост от съществуващите инсталации и начина на захранване, както и изграждане на инсталации за директно използване на природния газ.

За стимулиране на преминаването към използване на природен газ като енергиен източник от всички групи клиенти, „Рила газ“ ЕАД предвижда изгодни оферти за изграждане на вътрешни инсталации, закупуване на уреди и съоръжения, съдействие при оформяне на необходимите документи за присъединяване и организиране на атрактивни промоционални кампании.

В представената производствена програма на дружеството се предвижда в края на петгодишния период очакваната годишна консумация на природен газ за обособена територия „Запад“ да достигне 96 434 хм<sup>3</sup>, реализирана от 6 617 бр. клиенти.

*Консумацията на природен газ по групи клиенти през годините на бизнес плана са посочени в таблица №7:*

таблица №7

Групи клиенти	Мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
<b>Промислени</b>	хил. м <sup>3</sup> /г.	<b>7 538</b>	<b>26 687</b>	<b>42 639</b>	<b>51 577</b>	<b>59 025</b>
<b>ОА и Т</b>	хил. м <sup>3</sup> /г.	<b>1 669</b>	<b>10 476</b>	<b>17 491</b>	<b>21 576</b>	<b>25 511</b>
<b>Битови</b>	хил. м <sup>3</sup> /г.	<b>511</b>	<b>3 798</b>	<b>6 498</b>	<b>9 198</b>	<b>11 898</b>
<b>ОБЩО:</b>	хил. м <sup>3</sup> /г.	<b>9 718</b>	<b>40 961</b>	<b>66 628</b>	<b>82 351</b>	<b>96 434</b>

В община Благоевград в края на периода на бизнес плана очакваната годишна консумация на природен газ за промишлени потребители е 27 490 хил. м<sup>3</sup>; за обществено-административни и търговски е 9 917 хил. м<sup>3</sup>; за битови потребители е 5 872 хил. м<sup>3</sup>.

В община Дупница в края на периода на бизнес плана очакваната годишна консумация на природен газ за промишлени потребители е 12 098 хил. м<sup>3</sup>; за обществено-административни и търговски е 3 840 хил. м<sup>3</sup>; за битови потребители е 1 532 хил. м<sup>3</sup>.

В община Перник в края на периода на бизнес плана очакваната годишна консумация на природен газ за промишлени потребители е 1 640 хил. м<sup>3</sup>; за обществено-административни и търговски е 3 540 хил. м<sup>3</sup>; за битови потребители е 812 хил. м<sup>3</sup>.

В община Радомир в края на периода на бизнес плана очакваната годишна консумация на природен газ за промишлени потребители е 1 872 хил. м<sup>3</sup>; за обществено-административни и търговски е 724 хил. м<sup>3</sup>; за битови потребители е 176 хил. м<sup>3</sup>.

В община Сандански в края на периода на бизнес плана очакваната годишна консумация на природен газ за промишлени потребители е 7 239 хил. м<sup>3</sup>; за обществено-административни и търговски е 2 941 хил. м<sup>3</sup>; за битови потребители е 1 564 хил. м<sup>3</sup>.

В община Враца в края на периода на бизнес плана очакваната годишна консумация на природен газ за промишлени потребители е 8 686 хил. м<sup>3</sup>; за обществено-административни и търговски е 4 549 хил. м<sup>3</sup>; за битови потребители е 1 942 хил. м<sup>3</sup>.

*Броят на потенциалните клиенти по групи клиенти в натрупване за периода на бизнес плана са посочени в таблица №8:*

таблица №8

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
Промислени	брой	19	88	144	177	202
ОА и Т	брой	102	227	340	404	466
Битови	брой	549	1 899	3 249	4 599	5 949
<b>ОБЩО:</b>	<b>брой</b>	<b>670</b>	<b>2 214</b>	<b>3 733</b>	<b>5 180</b>	<b>6 617</b>

В община Благоевград се прогнозира през 2018 г. в края на периода на бизнес плана броят на потенциалните промишлени клиенти с натрупване да е 65; броят на обществено-административните и търговски клиенти с натрупване да е 153 и броят на битовите клиенти с натрупване да е 2 936.

В община Дупница се прогнозира през 2018 г. в края на бизнес плана броят на потенциалните промишлени клиенти с натрупване да е 32; броят на обществено-административните и търговски клиенти с натрупване да е 58 и броят на битовите клиенти с натрупване да е 766.

В община Перник се прогнозира през 2018 г. в края на бизнес плана броят на потенциалните промишлени клиенти с натрупване да е 11; броят на обществено-административните и търговски клиенти с натрупване да е 73 и броят на битовите клиенти с натрупване да е 406.

В община Радомир се прогнозира през 2018 г. в края на бизнес плана броят на потенциалните промишлени клиенти с натрупване да е 12; броят на обществено-административните и търговски клиенти с натрупване да е 16 и броят на битовите клиенти с натрупване да е 88.

В община Сандански се прогнозира през 2018 г. в края на бизнес плана броят на потенциалните промишлени клиенти с натрупване да е 28; броят на обществено-административните и търговски клиенти с натрупване да е 62 и броят на битовите клиенти с натрупване да е 782.

В община Враца се прогнозира в края на бизнес плана броят на потенциалните промишлени клиенти с натрупване да е 54; броят на обществено-административните и търговски клиенти с натрупване да е 104 и броят на битовите клиенти с натрупване да е 971.

### **3. Ремонтна (експлоатационна програма).**

Ремонтната програма е насочена към осигуряване на непрекъснато, безопасно и безаварийно функциониране на газоразпределителната мрежа, 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 населението.

Ремонтната програма обхваща дейности по отношение на газопроводите от ГРМ, обхождане на трасетата и водене на експлоатационен дневник, проверка за загазяване на шахти,

колектори, сутерени и др., съгласуване и контрол на строително-монтажни работи, дегазиране и загазяване на действащи и нови газопроводи при планови дейности по разширение, текуща поддръжка на кранови възли, извършване на основни ремонти, поддържане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения и КИП и А, извършване на обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране на утечки на природен газ, съставяне на досиета, картографичен материал и „База данни” за разпределителните газопроводи, кранови възли и отклоненията в мрежата.

По отношение на системата за катодна защита се извършват следните дейности: измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията, поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации, извършване на ремонти по системата.

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 „База данни” за съоръженията.

За разходомерните системи се изготвят годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване и се съставят „База данни” за всички елементи на разходомерните системи.

Аварийна готовност и газова безопасност включва 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 транспортните средства и оборудването.

Работа с клиентите включва следене и регулиране на работните и аварийни режими на газоразпределителната мрежа, ръководство на клиентите за работа с природен газ, оперативни разпореждания към експлоатационния персонал, събиране и обработка на оперативни данни за газоразпределителните мрежи и водене на оперативна документация.

#### ***4. Социална програма***

„Рила газ” ЕАД предвижда да развива активна социална програма, насочена към служителите на дружеството, която включва осигуряване на социално-битовите и културни потребности съгласно чл. 294 от Кодекса на труда, в т.ч. предоставяне на средства за храна и работно облекло, медицинско обслужване на служителите; подпомагане на персонала при скъпоструващо лечение; допълнително доброволно пенсионно осигуряване и застраховане.

Социалната програма на дружеството има за цели: повишаване заинтересоваността на персонала от ефективно реализиране на бизнеса; създаване на предпоставки за поддържане на добър жизнен стандарт на работниците и служителите; повишаване на социалния статус на компанията, имиджа и репутацията на дружеството; удовлетворяване на социално-битови и културни потребности и интереси на персонала и привличане на висококвалифицирани служители.

„Рила газ” ЕАД предвижда газификацията и развитието на дейността на дружеството да има социално-икономическо влияние върху населението на обособена територия „Запад”, изразяващи се в следните аспекти: обучение и квалификация на местни трудови ресурси чрез организиране на курсове и обучение; възможности за преструктуриране на общинския бюджет, в резултата на реализирани икономии при използването на природен газ, както и комплексно задоволяване на енергийните нужди; нарастване на инвестиционната стойност и привлекателност на региона, създаване на условия за развитие на туризма, привличане на чуждестранни инвеститори; висок икономически ефект за промишлените предприятия, чрез създаване на възможности за намаляване на разходите за производство и пренасочване на освободените парични средства към обновяване на машините и оборудването, въвеждане на нови технологии, изграждане на нови мощности и др.; екологичен – подобряване на качеството на атмосферния въздух, подобряване на санитарно-хигиенните условия и намален здравен риск към заболявания.

### 5. Прогнозна структура и обем на разходите

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ).

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: консумация на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи; отчетна и балансова стойност на газоразпределителната мрежа; брой персонал, необходим за управление, експлоатация на газоразпределителната мрежа и съоръженията и обслужване на клиентите; брой офиси, складови площи и транспортни средства; дължина на ГРМ и брой на съоръженията, монтирани при клиентите.

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

Разходите, пряко зависещи от пренесените количества природен газ включват следните основни елементи: разходи за одорант, материали, загуби на природен газ по мрежата и други разходи.

В следващите таблици са показани видовете разходи за дейностите разпределение и за снабдяване за периода 2014 - 2018 г. на бизнес плана за лицензираната територия на „Рила газ“ ЕАД.

*Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ е посочена в таблица №9*

таблица №9

Разходи по елементи (лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Общо
<b>Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:</b>	<b>4 518 997</b>	<b>5 542 814</b>	<b>5 564 260</b>	<b>5 690 257</b>	<b>5 851 797</b>	<b>27 168 125</b>
Разходи за материали	55 581	75 436	80 288	81 402	81 954	374 661
Разходи за външни услуги	413 622	255 720	275 019	267 172	306 566	1 518 099
Разходи за амортизации	3 538 881	4 766 243	4 759 230	4 889 230	5 008 330	22 961 914
Разходи за заплати	401 952	319 542	319 542	319 542	319 542	1 680 120
Разходи за соц.осигуровки	60 933	55 600	55 600	55 600	55 600	283 333
Социални разходи	15 714	47 931	47 931	47 931	47 931	207 438
Други разходи	32 314	22 342	26 650	29 380	31 874	142 560
<b>Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ -ПР</b>	<b>1 807</b>	<b>49 153</b>	<b>79 954</b>	<b>98 821</b>	<b>115 720</b>	<b>345 455</b>
<b>Общо разходи за разпределение:</b>	<b>4 520 804</b>	<b>5 591 967</b>	<b>5 644 214</b>	<b>5 789 078</b>	<b>5 967 517</b>	<b>27 513 580</b>

В структурата на прогнозните разходи, посочени в бизнес плана за периода 2014 - 2018 г. за дейност разпределение, най-голям дял имат разходите за амортизация – 83,46%, следвани от разходи за заплати – 6,11% и разходи за външни услуги – 5,52%.

*Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е посочена в таблица №10*

таблица №10

Разходи по елементи (лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Общо
<b>Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:</b>	<b>380 156</b>	<b>128 280</b>	<b>118 780</b>	<b>116 138</b>	<b>121 063</b>	<b>864 417</b>
Разходи за материали	3 880	3 204	3 204	3 204	3 204	16 696
Разходи за външни услуги	303 213	44 197	52 667	57 856	62 503	520 436
Разходи за амортизации	16 296	28 988	10 539	2 405	2 405	60 633
Разходи за заплати	44 661	35 505	35 505	35 505	35 505	186 681
Разходи за соц.осигуровки	6 770	6 178	6 178	6 178	6 178	31 482
Други разходи	1 746	5 326	5 326	5 326	5 326	23 050

Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ	0	0	0	0	0	0
<b>Общо разходи за снабдяване:</b>	<b>380 156</b>	<b>128 280</b>	<b>118 780</b>	<b>116 138</b>	<b>121 063</b>	<b>864 417</b>

При прогнозните разходи за дейност снабдяване за периода на бизнес плана 2014 - 2018 г. разходите за външни услуги са 60,21%, разходи за заплати – 21,6% и разходи за амортизации – 7,01%.

Разходите за присъединяване на потребителите към газоразпределителната мрежа са формирани в съответствие с НРЦПГ.

За нуждите на ценообразуването разходите за дейността са разделени, както следва:

### **5.1.Условно -постоянни разходи:**

*5.1.1. Разходите за материали* включват: горива за автотранспорт, прогнозиран на база прогнозна стойност на параметри като километри пробег, брой автомобили, среден разход на 100 км., средна цена на горивото; работно облекло, прогнозирано на база на персонал по експлоатация и поддръжка на газоразпределителната мрежа в размер на 500 лв./годишно за всеки зает; канцеларски материали, прогнозиран в размер на 600 лв./годишно за всеки офис; материали за текущо поддържане, прогнозиран в зависимост от стойността на ГРМ и съоръженията в размер на 0.05% от стойността на ГРМ и 0.03% от стойността на съоръженията.

*5.1.2. Разходите за външни услуги* включват:

- застраховки, прогнозиран в размер на 0.068% от отчетната стойност на ДМА;
- данъци и такси, които включват лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от ДКЕВР по ЗЕ;
- пощенски разходи, телефони и абонаменти, като са прогнозиран в размер на 1300 лв./годишно за всеки офис;
- абонаментно поддържане на ГРМ и съоръженията и аварийна готовност, които са прогнозиран като твърда стойност в размер на 21 000 лв./м.;
- въоръжена и противопожарна охрана, които включват разходи по договор със СОТ и ППО, като са прогнозиран като твърда стойност в размер на 852 лв./м.;
- наеми на офиси и складови площи, като са прогнозиран в размер на 3 000 лв./м.;
- проверка на уреди, които са прогнозиран в зависимост от броя на съоръженията за проверка и ценоразписа на специализираните лаборатории;
- съдебни разходи, които са прогнозиран като твърда годишна стойност в размер на 3 000 лв.;
- експертни и одиторски разходи са прогнозиран като твърда годишна стойност в размер на 30 000 лв.;
- вода, отопление и осветление прогнозиран в зависимост от броя на офисите в размер на 1 000 лв./годишно за всеки офис.

*5.1.3. Разходи за амортизация* – изчислени са по линеен метод при спазване амортизационния срок на активите, определен от комисията;

*5.1.4. Разходи за заплати и възнаграждения на служителите* в отдели административен, маркетинг, работа с потребители и експлоатация и поддръжка на ГРМ, със единична стойност 1 200 лв. на всеки зает;

*5.1.5. Социални осигуровки* – включват разходите за социални осигуровки, начисляване върху работната заплата и възнагражденията.

*5.1.6. Социални разходи* – включват допълнителни разходи за персонала със социална насоченост в размер на 15% от разходите за заплати и възнаграждения;

*5.1.7. Другите разходи* включват:

- охрана на труда, като са прогнозиран в зависимост от броя на служителите при единична стойност 200 лв./служител;

- командировки и обучение на персонала, като прогнозирани в зависимост от броя на персонала в размер на 500 лв./годишно за всеки зает;
- маркетинг и реклама, като са прогнозирани в размер на 0.1% от реализираните продажби на природен газ с приспаднати разходи за закупуване на природен газ от обществения доставчик.

## **5.2.Разходи, пряко зависещи от количествата пренесен/доставен природен газ:**

5.2.1. *Разходи за одорант* – прогнозирани в размер на 0.6 лв./1000 куб.м. природен газ;

5.2.2. *Разходи за загуби на природен газ* – прогнозирани в размер на 0.1% от закупения природен газ от обществения доставчик.

Разходите за дейността на дружеството се разделят:

- в съотношение 90/10 между дейностите „разпределение на природен газ” и „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са разпределени разходите за горива, работно облекло, канцеларски материали, пощенски и телефонни разходи, наеми, съдебни разходи, вода, отопление и осветление, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, командировки и обучение на персонала, охрана на труда, реклама;

- в съотношение 30/70 между дейностите „разпределение на природен газ” и „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са разпределени разходите за публикации, експертни и одиторски разходи;

- на 100% към дейността „разпределение на природен газ” са отнесени разходите за: материали за текущо поддържане, застраховки, данъци и такси за тази дейност, абонаментно поддържане, въоръжена и противопожарна охрана, проверка на уреди, одорант, загуби на газ по мрежата;

- на 100% към дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са отнесени разходите за данъци и такси за тази дейност.

### ***6. Финансово-икономическо състояние за периода 2011 - 2013 г. на „Рила газ” ЕАД***

От одитираните годишни финансови отчети на „Рила газ” ЕАД е видно, че дружеството реализира следните финансови резултати за периода: загуба в размер на 2 156 хил. лв. за 2011 г., загуба от 3 944 хил. лв. за 2012 г. и загуба в размер на 8 844 хил. лв. за 2013 г.

Общите приходи от дейността на дружеството се увеличават от 3 301 хил. лв. през 2011 г. и достигат до 5 605 хил. лв. за 2013 г. Дружеството отчита повишаване на приходите с 2 304 хил. лв. С най-голям дял от реализираните приходи са приходите от продажба на природен газ, които са нараснали от 3 091 хил. лв. през 2011 г. на 5 432 хил. лв. за 2013 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от продажба на услуги и други приходи.

Общите разходи на дружеството през разглеждания период се увеличават от 5 455 хил. лв. за 2011 г. и достигат до 14 438 хил. лв. за 2013 г. Разходите за материали (основни суровини и материали, горива и енергия, канцеларски материали, резервни части, консумативи и др.) нарастват от 113 хил. лв. за 2011 г. и достигнат до 161 хил. лв. за 2013 г. Разходите за външни услуги се увеличават от 751 хил. лв. през 2011 г. на 889 хил. лв. за 2013 г. Разходите за амортизации нарастват от 501 хил. лв. през 2011 г. на 3 296 хил. лв. през 2013 г., като относителният им дял в общите разходи за дейността в периода 2011 - 2013 г. се е увеличил от 9.18% през 2011 г. на 22.83% за 2013 г. Разходи за възнаграждения и осигуровки намаляват от 787 хил. лв. през 2011 г. на 648 хил. лв. за 2013 г. Финансовите разходи за лихви се увеличават от 480 хил. лв. за 2011 г. на 4 317 хил. лв. за 2013 г., като относителният им дял се променя от 9% на 30% в общите разходи за дейността.

Сумата на актива на дружеството нараства от 79 930 хил. лв. за 2011 г. и достига 103 539 хил. лв. за 2013 г. Нетекущите активи нарастват от 77 096 хил. лв. за 2011 г. на 100 255

хил. лв. за 2013 г. Текущите активи на дружеството се увеличават от 2 815 хил. лв. през 2011 г. на 3 253 хил. лв. през 2013 г.

За разглеждания период, основният капитал се увеличава от 17 690 хил. лв. през 2011 г. на 33 337 хил. лв. през 2013 г. Собственият капитал от 10 468 хил. лв. за 2011 г. достига 13 333 хил. лв. за 2013 г. Дългосрочните задължения се увеличават от 0 хил. лв. за 2011 г. на 71 948 хил. лв. за 2013 г. в резултат на увеличаване на задълженията по дългосрочния заем. Краткосрочните задължения намаляват от 69 447 хил. лв. за 2011 г. на 18 258 хил. лв. за 2013 г., вследствие на намаление на задълженията към финансови предприятия, към доставчици и клиенти.

*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 №11:*

таблица №11

Показатели	Отчет			Прогноза				
	2011г.	2012г.	2013г.	2014г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	3 301	4 821	5 605	7 221	33 195	53 317	65 626	76 815
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	5 455	8 749	14 438	16 771	31 664	48 473	58 048	66 682
Счетоводна печалба/загуба (хил. лв.)	-2 154	-3 928	- 8 833	- 9 550	1 531	4 844	7 578	10 133
Финансов резултат(хил. лв.)	-2 156	-3 944	-8 844	-9 550	1 378	4 360	6 820	9 120
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	0.14	0.22	0.13	0.22	0.24	0.29	0.37	0.48
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	0.04	0.71	0.18	0.03	2.13	2.67	3.42	4.18
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	0.15	0.23	0.15	0.27	0.28	0.32	0.38	0.47

***Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Рила газ” ЕАД за периода 2011 - 2013 г.***

*Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода 2011 - 2013 г. от 0,14 за 2011 г. се увеличава до 0,22 за 2012 г. и отново намалява до 0,13 за 2013 г., т. е. доста под единица през периода, което означава, че дружеството не е разполагало със свободен собствен капитал за инвестиции в нови дълготрайни активи.*

*Коефициентът на обща ликвидност се увеличава от 0,04 за 2011 г. на 0,18 за 2013 г., т. е. доста под единица през периода, което означава, че дружеството не е имало достатъчно свободни оборотни средства и може да е имало затруднения при погасяване на текущите си задължения.*

*Коефициентът на финансова автономност показва степента на независимост от ползване на привлечени средства. Стойностите на коефициента са под 1 за периода 2011 - 2013 г. и показва, че дружеството е било с висока задлъжнялост и може да е имало затруднения при покриването на дългосрочните и краткосрочните си задължения.*

Стойностите на горепосочените показатели за периода 2011 - 2013 г. определят общото финансово-икономическо състояние на „Рила газ” ЕАД като *лошо*. Това се дължи на високата задлъжнялост на дружеството към банкови институции, към свързани предприятия, към доставчици и др.

***7. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране и очаквано финансово-икономическо състояние на “Рила газ” ЕАД за периода на бизнес плана.***

*Прогнозната структура, обема на капитала и нормата на възвръщаемост са отразени в таблица №12.*

таблица №12

Описание	Единица мярка	Стойности				
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
Собствен капитал	лева	23 342 000	24 720 397	29 079 985	35 899 708	45 019 321
Привлечен капитал в т.ч.	лева	81 552 000	84 100 690	84 100 690	84 100 690	84 100 690
Среднопретеглена норма на възвръщаемост	%	6.80%	4,53%	4,70%	4,94%	5,22%

През новия регулаторен период, „Рила газ” ЕАД предвижда да финансира инвестиционната си програма със собствени средства, акумулирани от дейността на дружеството и с дългосрочен заем, предоставен от едноличния собственик на капитала.

Приложен е протокол от заседание на Съвета на директорите на „Рила газ” ЕАД, проведено на 03.02.2014 г., на което е взето решение по т. 1, че реализирането на бизнес плана да бъде финансирано с капитал на дружеството. Предвидените парични средства за реинвестиране за всяка година представляват сума от получената нетна печалба от текущия период и разходите за амортизации за същия период, като са прогнозирани в размер на 1 906 хил. лв. за 2015 г., 1 755 хил. лв за 2016 г., 1 390 хил. лв за 2017 г. и 1 316 хил. лв. за 2018 г.

Дългосрочният заем от едноличния собственик ще бъде получен през 2015 г. и с тези средства ще бъдат рефинансирани изцяло старите заеми и задължения на дружеството към момента на получаването му. Приложена е извадка от Протокол № 2 от 12.03.2015 г. от заседание на управителния съвет на AcegasApsAmga S.p.A за финансиране на „Рила газ” ЕАД на стойност 43 млн. евро при лихвен процент 3,25%.

*Обслужването на дългосрочния заем е посочено в таблица №13*

таблица №13

Година	Начално салдо (хил. лв.)	Издължени (хил. лв.)		Общо плащания (хил. лв.)	Остатък по главница (хил. лв.)
		Остатъчна главница	лихва		
2014	84 101	0	4 423	4 423	81 552
2015	84 101	0	1 367	1 367	84 102
2016	84 101	0	2 733	2 733	84 102
2017	84 101	0	2 733	2 733	84 102
2018	84 101	0	2 733	2 733	84 102
2019	84 101	0	2 733	2 733	84 102
2020	84 101	8 410	2 733	11 143	75 691
2021	75 691	8 410	2 460	10 870	67 281
2022	67 281	8 410	2 187	10 597	58 870
2023	58 870	8 410	1 913	10 323	50 460
2024	50 460	8 410	1 640	10 050	42 050
2025	42 050	8 410	1 367	9 777	33 640
2026	33 640	8 410		8 410	25 230
2027	25 230	8 410		8 410	16 820
2028	16 820	8 410		8 410	8 410
2029	8 410	8 410		8 410	0
ОБЩО:		84 101	29 022	113 123	

**Очаквано финансово-икономическо състояние на „Рила газ” ЕАД за периода на бизнес плана 2014 – 2018 г.**

„Рила газ” ЕАД е представило прогнозни счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите и прогнозен паричен поток за периода. Дружеството прогнозира финансовата загуба от 9 550 хил. лв. за 2014 г. Прогнозата за следващите години е реализиране на печалба, като от 1 378 хил. лв. за 2015 г. ще достигне до 9 120 хил. лв. през 2018 г.

Структурата на приходите за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ на клиенти и приходи от услуги. Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 7 221 хил. лв. за 2014 г. на 76 815 хил. лв. през 2018 г., основно от увеличение на приходите от продажби на природен газ. Ефективността на приходите от продажба на 100 лв. разходи на „Рила газ” ЕАД, се повишава като в края на периода достига 113.47 лева приход на 100 лева разходи.

Дружеството е прогнозирано общите разходи да се увеличат от 16 771 хил. лв. за 2014 г. на 66 682 хил. лв. за 2018 г., вследствие на нарастване на разходите за покупка на природен газ. Разходите за покупка на природен газ се прогнозира от 6 031 хил. лв. за 2014 г. да нарастнат до 57 860 хил. лв., като делът им в общите разходи за дейността се увеличава от 36% за 2014 г. и достига до 87% за 2018 г. Дружеството прогнозира за периода 2014 – 2018 г. разходи за материали, за външни услуги, за персонал, за амортизации и други разходи. Разходите за материали се прогнозира от 69 хил. лв. през 2014 г. да се увеличат до 85 хил. лв. за 2018 г. Разходите за външни услуги се прогнозира да намаляват от 815 хил. лв. за 2014 г. на 369 хил. лв. за 2018 г. Разходите за амортизации са прогнозирани да нарастват от 3 566 хил. лв. през 2014 г. на 5 011 хил. лв. през 2018 г. или ръст от 40%. Прогнозираните разходи за възнаграждения и осигуровки намаляват от 545 хил. лв. за 2014 г. на 470 хил. лв. за 2018 г. Финансовите разходи намаляват от 5 509 хил. лв. за 2014 г. на 2 733 хил. лв. за 2018 г., като относителният им дял се променя от 33% на 4% в общите разходи за дейността.

Сумата на актива нараства от 109 330 хил. лв. за 2014 г. и достига 140 342 хил. лв. в края на периода, вследствие на увеличаване стойността на краткотрайните активи.

За разглежданият период основния капитал намалява от 32 891 хил. лв. на 23 342 хил. лв. за 2018 г. Дружеството прогнозира увеличение на собствения капитал от 23 342 хил. лв. за 2014 г. на 45 019 хил. лв. за 2018 г., вследствие на увеличение на стойността на неразпределената печалба след 2015 г. Собственият капитал се увеличава от 21% в общата стойност на пасива през 2014 г. и достига до 32% в края на периода. Средната рентабилност на собствения капитал на „Рила газ” ЕАД за периода на бизнес плана е 4,91%, а средната рентабилност на активите е 1,69%.

Общо задълженията на дружеството (до 1 година и над 1 година) се увеличават от 85 988 хил. лв. за 2014 г. до 95 323 хил. лв. през 2018 г. Дългосрочните задължения нарастват от 30 хил. лв. за 2014 г. до 84 101 хил. лв. за 2018 г., в резултат на нарастване задълженията към банкови институции. Краткосрочните задължения намаляват от 85 958 хил. лв. за 2014 г. на 11 222 хил. лв. през 2018 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 приходи от присъединявания на клиенти. При оперативната дейност са прогнозирани плащания, свързани с доставчици, плащания по трудови възнаграждения, осигуровки и данъци. Плащанията при инвестиционната дейност на дружеството са свързани основно с инвестиционни разходи за изграждане на газоразпределителната мрежа и съоръжения. По отношение на финансовата дейност са предвидени постъпления по получени заеми и плащания, свързани с получени заеми и дължими лихви.

От представените парични потоци за периода 2014 – 2018 г. е видно, че прогнозираните парични наличности са с положителни стойности в края на всяка една година от периода на бизнес плана.

*Показателите, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Рила газ” ЕАД за периода 2014 - 2018 г.*

*Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал през периода 2014 – 2018 г. е със стойности под 1, което е показател, че дружеството ще има затруднения при покриване със свободен собствен капитал на инвестиции в нови дълготрайни активи. Тенденцията показва подобряване на този показател, нараствайки от 0,22 през 2014 г. на 0,48 през 2018 г.*

Коефициентът на обща ликвидност е със стойности под единица единствено през 2014 г. и доста над 1 за останалия период на бизнес плана, което означава, че дружеството ще разполага със свободни оборотни средства да обслужва текущите си задължения. Стойността на този показател се увеличава и от 0,03 през 2014 г. достига 4,18 през 2018 г.

Коефициентът на финансова автономност показва степента на независимост от ползване на привлечени средства. Стойностите на коефициента са под 1 за периода 2014 - 2018 г. Дружеството прогнозира този показател да се увеличава като от 0,27 през 2014 г. да достигне 0,47 през 2018 г. и показва, че дружеството може да има затруднения при покриването със собствени средства на дългосрочните и краткосрочните си задължения.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура, показват тенденция към подобряване на финансовото състояние на „Рила газ” ЕАД.

#### **8. Прогноза за цените на предоставяните услуги**

С Решение № Ц-27 от 03.08.2009 г. на ДКЕВР, считано от 01.09.2009 г. са утвърдени цени на „Рила газ” АД, приложими на територията на регион Запад, при продължителност на регулаторния период до 2013 г. включително.

*Утвърдените цени за пренос през ГРМ и за снабдяване с природен газ са посочени в таблица № 14:*

таблица № 14

Клиентски групи	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./1000 н.м3)	Цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител (лв./1000 н.м <sup>3</sup> )	Цени за пренос на природен газ през ГРМ и снабдяване с природен газ от краен снабдител (лв./1000 н.м <sup>3</sup> )
Промислени	98.68	0.21	98.89
ОА и търговски	136.58	0.70	137.28
Битови	177.21	24.60	201.81

*Утвърдените цени за присъединяване по групи клиенти са посочени в таблица № 15:*

таблица № 15

Групи клиенти	Пределни цени (лв./клиент)
Промислени	3 145.00
ОА и търговски	1 488.00
Битови	398.00

*Предложените цени със заявление вх. № Е-15-39-19#12 от 26.03.2015 г. за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа и снабдяване с природен газ са посочени в таблица №16:*

таблица № 16

Клиентски групи	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./1000 н.м3)	Цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител (лв./1000 н.м <sup>3</sup> )	Цени за пренос на природен газ през ГРМ и снабдяване с природен газ от краен снабдител (лв./1000 н.м <sup>3</sup> )
Промислени	148.51	4.49	153
ОА и търговски	225.81	6.36	232.17
Битови	242.48	23.25	265.73

Предложените цени за присъединяване са посочени в таблица № 17 :

Таблица №17

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени (лв. /клиент)
<b>Промислени клиенти</b>	
до 400 м <sup>3</sup> /час	2 860
до 2 000 м <sup>3</sup> /час	3 780
над 2000 м <sup>3</sup> /час	4 120
<b>ОА и Т клиенти</b>	
до 70 м <sup>3</sup> /час	1 350
до 400 м <sup>3</sup> /час	1 600
над 400 м <sup>3</sup> /час	1 650
<b>Битови клиенти</b>	485

Заявление с вх. № *E-15-39-19#12 от 26.03.2015 г.* от „Рила газ“ ЕАД за утвърждаване на цени за пренос по газоразпределителната мрежа на природен газ, снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителните мрежи на обособена територия „Запад“ е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

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

Прогнозните цени за разпределение на природен газ по газоразпределителните мрежи и за снабдяване с природен газ по групи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране на „Горна граница на цени“. Цените за разпределение на природния газ по газоразпределителната мрежа и за снабдяване с природен газ от краен снабдител са единни за територията на лицензията на „Рила газ“ ЕАД. Прогнозните цени са образувани на базата на инвестиционната и производствената програма, както и въз основа на прогнозните разходи за петгодишен регулаторен период, обхващащ 2014 – 2018 г.

Цените за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа са определени на база определени видове признати разходи от КЕВР по групи потребители. Те са еднакви за целия петгодишен период.

Съгласно чл. 6 от НРЦПГ, образуваните цени са пределни. Газоразпределителното предприятие може да договаря, предлага и прилага по-ниски от утвърдените от комисията цени при условие, че това не води до кръстосано субсидиране.

На тази регулаторна база и отчитайки конюнктурата на пазара на енергоносителите, „Рила газ“ ЕАД заявява, че може да изгражда и прилага ефективна ценова стратегия, най-същественото в която е:

- поддържане на социално поносими цени на природния газ, съобразени със социално – икономическата обстановка и фактори и имащи балансиран характер;
- избягване на стресирането на пазара с чести и значителни изменения в цените чрез поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време;
- грижа за клиентите и стремеж за комплексно удовлетворяване на техните потребности чрез достъпни за максимален брой клиенти пределни цени.

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

В бизнес плана на дружеството са посочени следните области за повишаване на ефективността:

**В проектните и проучвателни дейности:** прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; оптимизиране извършването на

всеобхватни и комплексни предварителни проучвания; осъвременяване на техническата база данни; ефективен подбор на кадри и поддържане на квалификацията на персонала.

**В строително – монтажните работи:** използване на високоефективна строителна техника и оборудване и съблюдаване на всички национални и международни стандарти за строителство.

**В експлоатационната дейност:** ефективна организация на сервизната дейност и процесите, свързани с обследване на газоразпределителните мрежи и съоръжения; планиране и ръководство на експлоатационните процеси; осъвременяване на базите данни за ГРМ.

**В маркетинга на услугата:** внедряване и поддържане на SCADA (System Control and Data Acquisition) система; монтиране на съвременни интелигентни разходомери; осигуряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите; внедряване и поддържане на Billing System; изграждане на центрове за работа с потребителите; квалифициран персонал; атрактивни рекламни кампании.

Въз основа на всичко гореизложено е видно, че „Рила газ” ЕАД ще разполага с материални и финансови възможности за осъществяване на дейностите „разпределение на природен газ” и „снабдяване с природен газ от краен снабдител” при спазване на заложените в бизнес плана параметри за територията на обособена територия „Запад”. Ефективното управление на разполагаемите ресурси ще даде възможност на дружеството да развие и разшири дейността по лицензията, като едновременно с това постига добри финансови резултати

Предвид горното и на основание чл. 40, ал. 1 и ал. 2 от Устройствения правилник на ДКЕВР и на нейната администрация във връзка с чл. 13, ал. 1 и ал. 5, чл. 49, ал. 2, т. 3 и ал. 3 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката предлагаме Комисията да вземе следните

#### Решения:

1. Да приеме доклада на работната група относно подаденото от „Рила газ” ЕАД заявление за одобряване на бизнес план за периода 2014 - 2018 г.;
2. Да насрочи открито заседание за разглеждане на подаденото заявление;
3. Да бъде поканен представител на заявителя за участие в откритото заседание;
4. Докладът, датата и часът на откритото заседание по т. 2 да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията.