



**Отчет за изпълнение на плана за оптимизиране на разходите на
„Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за 2023г.**

Настоящият отчет е изготвен в съответствие с разпоредбите на Наредба № Е-РД-04-4 от 14.07.2016г. за публично оповестяване и оптимизиране на разходите на търговските дружества с 50 и над 50 на сто държавно или общинско участие в капитала, извършващи дейности по Закона за енергетиката.

За целите на отчета е извършен преглед на дейността на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за 2023г., съпоставяйки резултатите с предходната 2022г.

Обща информация за Дружеството

„Газо-енергийно дружество Елин Пелин” ЕООД е регистрирано в съответствие с разпоредбите на Търговския закон, със седалище и адрес на управление Република България, област Софийска, община Елин Пелин, гр. Елин Пелин 2100, бул. „София“ №13, и едноличен собственик на капитала - община Елин Пелин.

Дружеството има основен предмет на дейност инвестиране, изграждане, експлоатация и ремонт на газоразпределителна мрежа и съоръжения, свързани с използването на природен газ, разпределение и снабдяване с природен газ на крайни потребители, в съответствие с притежаваните лицензии. На основание Решение № ТПрГ-7/17.09.2012 г. на ДКЕВР, „Газо-енергийно дружество Елин Пелин” ЕООД получава лицензия номер Л-393-08/17.09.2012г. за дейността «разпределение на природен газ» и лицензия номер Л-393-12/17.09.2012г. за дейността «снабдяване с природен газ от краен снабдител» и двете за обособената територия на Община Елин Пелин за срок от 35г.

Дружеството има сключен договор за доставка на природен газ с обществения доставчик Булгаргаз ЕАД.

Резултати от дейността на Дружеството за 2023г.

През 2023г. „Газо-енергийно дружество Елин Пелин” ЕООД осъществява дейността си, спазвайки нормативните разпоредби, решенията на едноличния собственик на капитала – община Елин Пелин и приетият с решение № БП-67/02.12.2022г. на КЕВР Бизнес план за газификация на община Елин Пелин за регулаторен период 2023г. – 2027г.

Резултатът от дейността на Дружеството е печалба в размер на 222 хил. лева (към 31.12.2022г. загуба: -165 хил. лева).

Важни събития настъпили през годината, отнасящи се пряко към дейността на Дружеството

Най-съществено влияние върху дейността на Дружеството през 2023г. продължава да оказва цената на природния газ, доставяна от обществения доставчик Булгаргаз ЕАД, като въпреки наблюдавания спад в равнището ѝ спрямо предходната година (2022г.), продължава и спада в отчетената консумация на природен газ от клиенти на



Дружеството, за които тези нива на цените остават все още високи и те се пренасочват към други енергийни източници, особено през отоплителния сезон.

Таблица 1

	Доставна цена на Булгаргаз (лв./MWh) 2022г.	Доставна цена на Булгаргаз (лв./MWh) 2023г.	Изменение (%)
Януари	133.41	179.33	34%
Февруари	109.88	124.34	13%
Март	113.73	106.74	-6%
Април	142.59	98.16	-31%
Май	162.17	77.55	-52%
Юни	141.36	65.82	-53%
Юли	186.17	60.58	-67%
Август	297.89	59.67	-80%
Септември	353.21	63.35	-82%
Октомври	233.36	60.41	-74%
Ноември	123.01	82.12	-33%
Декември	146.09	87.50	-40%
Средна цена	178.57	88.80	-50%

Изменението в стойността на цените облекчи в известна степен разходите за доставка на природен газ, както и необходимостта от осигуряването на допълнителен привлечен капитал за изпълнение ангажиментите към обществения доставчик Булгаргаз ЕАД относно авансовото заплащане на месечните доставки, особено през отоплителния сезон. Но рязкото покачване на цената през последните две години продължи да рефлектира и през изминалата 2023г. върху консумацията на природен газ от клиентите на Дружеството като тенденцията на спад се запазва спрямо миналата година.

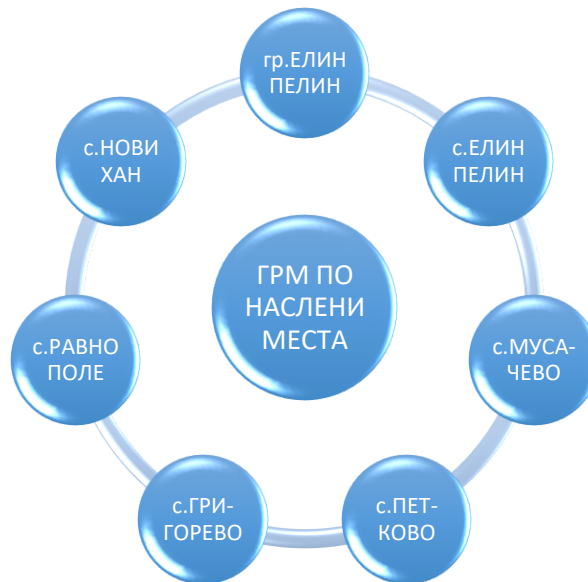
От месец Октомври 2023г. са в сила нови цени за достъп и пренос през газопреносните мрежи собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД за газовата година 01.10.2023г. - 30.09.2024г. изчислени на база необходими приходи и ценообразуващи елементи утвърдени с решения на Комисията за енергийно и водно регулиране НПП-1/2.10.2020г. и М-1/19.06.2023г., приети с решение по т.1 от Протокол № 719 от 22.06.2023г. на Управителния съвет на „Булгартрансгаз“ ЕАД. При тези цени се наблюдава покачване спрямо предходни периоди, като те също оказват пряко влияние върху цените, по които „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД доставя природен газ до своите клиенти. С Решение №БП-67/02.12.2022г. на КЕВР е приет нов бизнес план на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за регулаторен период 2023г. – 2027г., във връзка с който е прието и Решение № Ц-28/30.12.2022г. на КЕВР, с което са утвърдени считано от



01.01.2023г. нови цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за продажба на природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Елин Пелин.

Изградена газоразпределителна мрежа (ГРМ)

Изградената от дружеството ГРМ обхваща следните населени места за обособената територия на Община Елин Пелин:



Инвестициите за газификация на община Елин Пелин в рамките на лицензията следват технико-икономическа логика на поетапно изграждане на газоразпределителната мрежа и възвращаемостта на инвестициите. Етапността при развитие на газификацията е направена при следните условия:

- Максимално използване капацитета на съществуващите газопроводи;
- Газификация на обособени жилищни и промишлени зони за цялата територия на лицензията, както и уплътняване на съществуващата мрежа чрез включване на нови клиенти.

При изграждане на строителната програма е взето под внимание наличието на големи промишлени и обществено-административни клиенти, които да осигурят приходи равномерно през цялата година.

Направени инвестиции за отчетната година

Таблица 2

Направени инвестиции за отчетната година /хил.лв./				
година	бизнес план	отчет	разлика	изпълнение %
2023	809	108	-701	13



Описание на елементите от мрежата

Таблица 3

Изградена мрежа /л.м./ през отчетната година				
година	бизнес план	отчет	разлика	изпълнение %
2023	32 113	3 996	-28 117	12

Към 31.12.2023г. Дружеството има изградени и въведени в експлоатация 102883 л.м. газоразпределителна мрежа. През отчетната 2023г. са въведени в експлоатация с Разрешения за ползване от ДНСК 1353 л.м.

Към края на 2023г. общата дължина на изградената ГРМ на обособената територия на Община Елин Пелин възлиза на 157664 л.м.

Новите елементи от газоразпределителната инфраструктура на територията на Община Елин Пелин, изградени през 2023г. от „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД са както следва:

Таблица 4

Населено място	ГО/РГ	Ø110 /лм/	Ø40 /лм/	Ø63 /лм/	Ø32/лм/	ГО /бр./
гр.Елин Пелин	ГО:				132	5
	РГ:					
с.Елин Пелин	ГО:				54	8
	РГ:					
с.Нови Хан	ГО:				243	23
	РГ:				518	
с.Равно Поле	ГО:				179	6
	РГ:				34	
с.Мусачево	ГО:				39	3
	РГ:					
с.Григорово	ГО:				7	2
	РГ:			264	106	
с.Петково	ГО:				320	38
	РГ:	736	93	599	672	
общо ГО лм/бр:		0	0	0	974	85
общо РГ лм:		736	93	863	1330	
общо изградени лм:		736	93	863	2304	
		3996				

Потребители

За периода 01.01.2023г. - 31.12.2023г. изпълнението на заложените по бизнес програма параметри относно броя нови потребители, може да бъде представен по следния начин:



Таблица 5

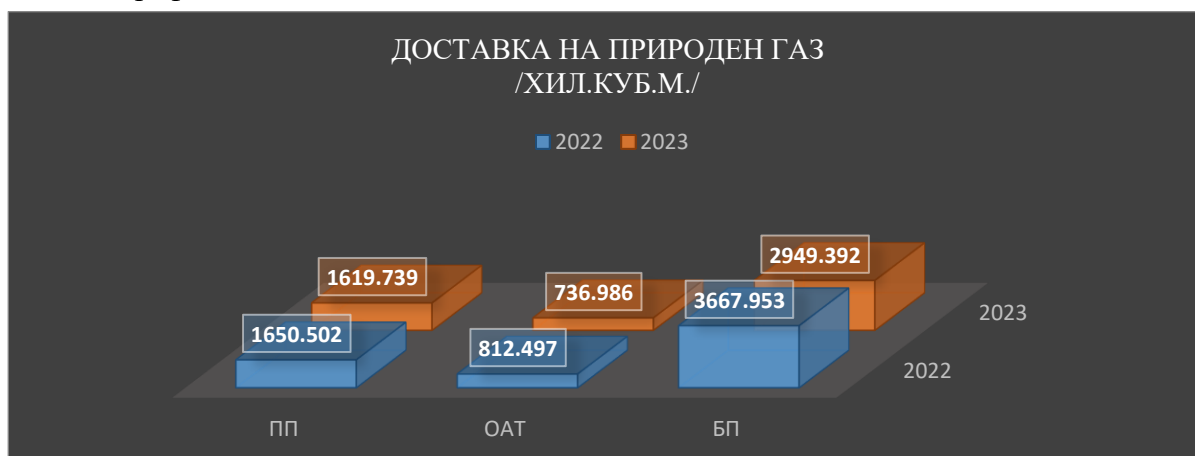
Брой нови потребители за отчетната година							
година	бизнес план		отчет		разлика	изпълнение %	
	стопански	битови	стопански	битови	битови	стопански	битови
2023	48	800	6	76	-724	13	10

През отчетната 2023г. продължава тенденцията от предходната година към спад в желаещите за присъединяване към ГРМ на Дружеството. Това се дължи основно на високата цената на доставяния природен газ спрямо други енергоизточници, както и на инфлацията, довела до значително по-високи разходи, необходими при изграждане на вътрешни газови инсталации от клиентите.

Реализирани количества природен газ

”Газо-енергийно дружество Елин Пелин” ЕООД се стреми да осигури надеждно снабдяване на своите клиенти с природен газ в съответствие с договорните изисквания за количество и качество. Доставките на природен газ, гарантиращи потребностите на клиентите на Дружеството през отчетния период, се осигуряват чрез договор с обществения доставчик „Булгаргаз“ ЕАД. През 2023г. Дружеството е доставило 5 306 хил.н.м³ природен газ (към 31.12.2022: 6 131 хил.н.м³), което представлява намаление от 825 хил.н.м³ природен газ или -13.45% в сравнение с реализираното за същия период на предходната година. Намалението основно се дължи на високата доставна цена на природния газ през изминалия отчетен период, която е неприемлива за много от клиентите на Дружеството, както и липсата на цялостна предвидимост. Една част от потребителите ограничи своята консумация, докато други минаха изцяло на алтернативни източници на енергия. Спадът на потреблението е и при трите групи клиенти – промишлени, ОАТ и битови.

Реализираните количества природен газ през 2023г. спрямо 2022г. са представени на следната графика:





За периода 01.01.2023г. - 31.12.2023г. изпълнението на заложените по бизнес програма параметри относно разпределените и снабдени количества природен газ, може да бъде представен по следния начин:

Таблица 6

Разпределени и снабдени количества природен газ за отчетната година /MWh/							
година	бизнес план		отчет		разлика	изпълнение %	
	стопански	битови	стопански	битови	битови	стопански	битови
2023	26 962	45 915	25 556	31 985	-13 930	94.79	69.66

Основните финансово-икономически резултати от дейността на Дружеството за 2023г. и 2022г. са представени както следва:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на приходите	2023		2022		Изменение	
	хи.л.лв.	%	хи.л.лв.	%	хи.л.лв.	%
А. Разходи						
I. Разходи за оперативна дейност						
Намал. запасите от продукция и незав. п-во						
Разходи за суровини, м-ли и външни услуги	224	2.99%	232	2.08%	-8	-3.45%
Суровини и материали	107	1.43%	134	1.20%	-27	-20.15%
Външни услуги	117	1.56%	98	0.88%	19	19.39%
Разходи за персонала	545	7.28%	461	4.14%	84	18.22%
в това число:						
Разходи за възнаграждения	462		390			
в т. ч. компенсиреми отпуски	26		10			
Разходи за осигуровки	83		71			
от тях:осигуровки, свързани с пенсии						
Разходи за амортизация и обезценка	292	3.90%	296	2.66%	-4	-1.35%
Разходи за амортизация и обезценка на ДМА и нематериални активи	292		296			
в това число:						
Разходи за амортизация	292		296			
Разходи за обезценка						
Разходи от обезценка на текущи активи						
Други разходи	6368	85.05%	10073	90.49%	-3705	-36.78%
в това число:						
Балансова стойност на продадените активи	6288	83.99%	9912	89.04%	-3624	-36.56%
Провизии						
Общо за група I	7429	99.23%	11062	99.37%	-3633	-32.84%
II. Финансови разходи						
Разходи от обезценка на фин. активи						



Разходи за лихви и други финансови разходи	58		70			
в това число:						
Разходи, свързани с предприятия от група						
Отриц. разлики от операции с финанс. активи						
Общо за група II	58	0.77%	70	0.63%	-12	-17.14%
Б. Печалба от обичайна дейност	222		0			
III. Извънредни разходи						
Общо разходи (I + II + III)	7487	100.00%	11132	100.00%	-3645	-32.74%
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	222		0			
IV. Разходи за данъци от печалбата						
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък						
Г. Печалба (В - IV - V)	222		0			
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	7709		11132		-3423	-30.75%

Наименование на приходите	2023		2022		Изменение	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%	хил.лв.	%
А. Приходи						
I. Приходи за оперативна дейност						
Нетни приходи от продажби	7628	98.95%	10809	98.56%	-3181	-29.43%
Продукция						
Стоки	7502	97.31%	10650	97.11%	-3148	-29.56%
Услуги	126	1.63%	159	1.45%	-33	-20.75%
в това число:						
Приходи от наеми						
Приходи от промишлени услуги						
Увел. запасите от продукция и незав. пр-во						
Разходи за придобиване на активи по стоп. начин	39	0.51%	86	0.78%	-47	-54.65%
Други приходи	42	0.54%	72	0.66%	-30	-41.67%
в това число:						
Приходи от финансираня	2		1			
от тях: от правителството						
Приходи от продажба на суровини и м-ли			1			
Приходи от продажба на дълготр. активи						
Общо за група I	7709	100.00%	10967	100.00%	-3258	-29.71%
II. Финансови приходи						
Общо за група II	0		0		0	
Б. Загуба от обичайна дейност	0		165		-165	
III. Извънредни приходи						
в т.ч. получени застрахователни обезщетения						
Общо приходи (I + II + III)	7709	100.00%	10967	100.00%	-3258	-29.71%
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0		165		-165	
Г. Загуба (В + IV + V)	0		165		-165	
Всичко (Общо приходи + Г)	7709		11132		-3423	-30.75%



Приходи

Най-голям дял в приходите на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за 2023г. имат тези от продажбата на природен газ: 97.31%.

През 2023г. приходите от продажба на природен газ са намалели с 3 148 хил. лева или с 29.56% спрямо същия период на 2022г., което се дължи от една страна на наблюдаван спад в доставна цена на природния газ, по която обществения доставчик „Булгаргаз“ ЕАД е продавал спрямо същия период на предходната 2022г., и което пряко влияе върху формирането на приходите от продажба на природен газ, а от друга на спада в потреблението на природен газ с 825 хил.н.м³, въпреки присъединените нови клиенти към ГРМ на Дружеството през 2023г. или с 14% по-малко спрямо 2022г.

На следващо място с най-голям относителен дял в приходите за 2023г. са тези от услуги възлизащи на 126 хил. лв. (2022г.: 159 хил. лева), където се наблюдава намаление в размер с 33 хил. лева или 20.75% спрямо предходния отчетен период. Най-висок остава дялът на услугите, свързани със събиране на такса присъединяване към ГРМ на Дружеството, въпреки че спрямо 2022г. тези приходи намаляват с около 14 хил.лв или 19%. На следващо място са приходите, получени от предоставяни услуги за абонаментно поддържане на котелни отоплителни централи и тези, събрани за съгласуване на проектна документация, като при тях изменението е в посока увеличение.

В групата на другите приходи с най-висок дял са тези от събрани от начислени неустойки /за просрочие на задължения и др. по клаузи от договорите за доставка на природен газ/, като през 2023г. изменението при тях е намаление с почти 54% /или 36 хил.лв./ спрямо предходния отчетен период. Това е последиствие преди всичко от намаление в размера на сметки, дължащо се на намалени цени, върху които са начислени съответните неустойки.

Разходи

Разходите по икономически елементи включват: балансова стойност на продадения природен газ, разходи за материали, разходи за външни услуги, разходи за амортизации, разходи за трудови възнаграждения, социални осигуровки и други. За 2023г. те са в размер на 7 429 хил. лева и в сравнение с 2022г. (11 062 хил.лв) са с 32.84% по-ниски.

С най-голям относителен дял в общите разходи е стойността на закупения природен газ 83.99%. През 2023г. в сравнение с 2022г. тази стойност е с 36.56% по-ниска. Както бе споменато по-горе влияние оказват както реализираното по-малко количество природен газ спрямо предходния период, така и наблюдаван спад в доставната му цена, по която обществения доставчик „Булгаргаз“ ЕАД продава през 2023г. (средното намаление на доставната цена е около 50% на годишна база).

С малко над 7% относително тегло в общите разходи са тези, свързани с разходи за персонала – заплати и осигуровки. Увеличението им е с около 18%, което се дължи от една страна на увеличението на персонала, необходим за изграждането на нова ГРМ и



поддържането на съществуващата и съоръженията към нея, а от друга на направена актуализация на заплатите през първото полугодие на 2023г., обвързано със изменението в минималната работна заплата и инфлацията. Към 31.12.2023г. разходите свързани с амортизации са в размер на 292 хил. лева и в сравнение със същия период на 2022г. са намалели с 4 хил. лева или с 1.35%. Това се дължи основно на по-малкия обем на ДМА /под формата на мрежи, съоръжения и др./, които са въведени в експлоатация през изминалата година.

Разходите за външни услуги през 2023г. са в размер на 117 хил. лева (2022г.: 98 хил. лева), което е увеличение с 19%. То се свързва основно с разходи за извършени планови метрологични проверки на средствата за търговско измерване, както възлагане изграждането на сградни инсталации в жилищни блокове на външни изпълнители. На следващо място са офис-разходите за наем, отопление и др., както и тези свързани със застраховки, поддържане на ГМР, автомобили, техника и др.оборудване.

При разходите за материали за 2023г. се наблюдава намаление с 27 хил.лв. или 20.15% в сравнение с тези за 2022г. Това намаление основно се дължи на по-малкия брой желаещи за присъединяване към ГРМ, което от своя страна води до намаляване на обема вложени материали, свързани с изграждането на ГРМ и съоръженията към нея. Направените разходи са свързани предимно с уплътнение на ГРМ, изграждайки разпределителни газопроводи и газопроводни отклонения до нови абонати в населените места от общината където има газификация. През отчетния период Дружеството съвместно с принципала община Елин Пелин предприе действия, свързани с одобрени проекти за газификация на ново населено място от лицензионната територия, което е заложено и в бизнес плана за новия регулаторен период 2023г.-2027г.

Финансовите разходи за 2023г. са в размер 58 хил. лева (2022г.: 70 хил. лева). Намалението на тези разходи е в размер на 17.14%. Основната причина за това е спад в размера на плащания от клиенти като суми, резултат от намалението на доставната цена на природния газ, извършвани чрез системите за разплащане на „Изипей“ АД, „Ипей“ АД, в качеството им на доставчик на платежни услуги съгласно чл. 3, ал. 1, т.3 от Закона за платежни услуги и платежни системи, както и чрез ПОС устройство, предоставено от обслужващата ни банка, което от своя страна води до намаление в размера на комисионните заплащани към тези институции (делът им в тези разходи е около 74% или 43 хил.лв.). На следващо място във финансовите разходи е делът на лихивите, заплащани по банкови кредити и търговски договори – 15% (9 хил.лв.). Намалението в тази група се дължи основно на по-малкия обем използван привлечен капитал.

Резултатът от дейността на Дружеството за 2023г. е печалба в размер на 222 хил. лева (2022г.: загуба в размер на 165 хил. лева). Това изменение се дължи основно на реализираните приходи от разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ от краен снабдител, основен източник на доходите на Дружеството, чието относително



тегло в общите приходи през 2023г. нараства във връзка с приетите от КЕВР нови цени за регулаторен период 2023г.-2027г. Влияние оказват и намалените разходи за материали, лихви, комисионни и др.

Намаленията както в частта с приходите, така и при разходите, свързани с доставката и разпределението на природен газ се дължат от една страна на по-ниската доставна цена от „Булгаргаз“ ЕАД спрямо предходния отчетен период, а от друга на намалената консумация на природен газ от клиенти на Дружеството.

Успокояването в известна степен на несигурната и динамична пазарна обстановка през изминалата 2023г. спрямо предходния период на 2022г., както и новите цени за пренос на природен газ през ГРМ и снабдяване, приети и одобрени от КЕВР за новия регулаторен период 2023г.-2027г. предпоставиха постигането на положителен финансов резултат за отчетния период. И през изминалата година Дружеството се стреми да изпълнява своите лицензионни задължения, свързани със заложените в бизнес плана показатели – брой новоприсъединени клиенти, изградени газоразпределителни мрежи и съоръжения, доставени количества природен газ и пр., въпреки чувстващата се стагнация в сектора, както и в икономиката като цяло през последните няколко години. Изменението на финансовите показатели в положителна посока и реализираната печалба показват, че Дружеството се стреми да поддържа финансова стабилност и работи в посока оптимизиране на разходите и подобряване икономическа ефективност, използвайки ресурсите, с които разполага и оперира.

Управител на
„Газо-енергийно дружество Елин Пелин: ЕООД:

/п/
/инж.Стоил Стоилов/