



**Отчет за изпълнение на плана за оптимизиране на разходите на
„Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за 2022г.**

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 2022г., съпоставяйки резултатите с предходната 2021г.

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 2022г.

През 2022г. „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-11/01.12.2017г. на КЕВР Бизнес план за газификация на община Елин Пелин за регулаторен период 2018г. – 2022г.

Резултатът от дейността на Дружеството е загуба в размер на -165 хил. лева (към 31.12.2021г. печалба: 258 хил. лева).

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

Най-съществено влияние върху дейността на Дружеството през 2022г. оказва значителното покачване на цената на природния газ, доставяна от обществения доставчик Булгаргаз ЕАД, като средното увеличение на годишна база достига 220% спрямо предходния период (2021г.).



Таблица 1

	Доставна цена на Булгаргаз (лв./MWh) 2021г.	Доставна цена на Булгаргаз (лв./MWh) 2022г.	Изменение (%)
Януари	26.93	133.41	395%
Февруари	30.39	109.88	262%
Март	28.64	113.73	297%
Април	33.19	142.59	330%
Май	37.71	162.17	330%
Юни	45.27	141.36	212%
Юли	49.94	186.17	273%
Август	57.60	297.89	417%
Септември	69.40	353.21	409%
Октомври	94.54	233.36	147%
Ноември	93.19	123.01	32%
Декември	102.33	146.09	43%
Средна цена	55.76	178.57	220%

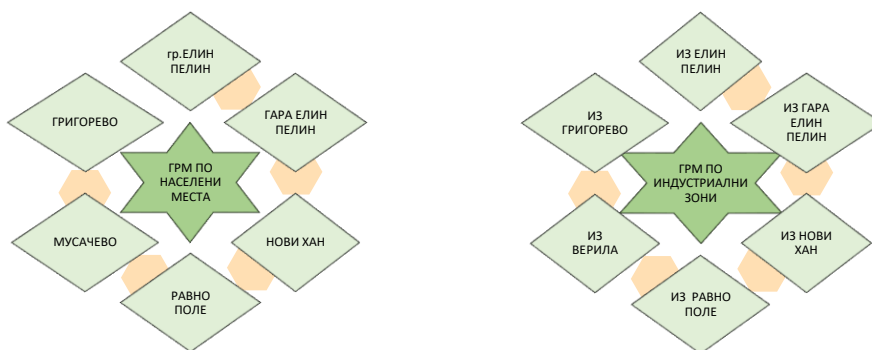
Това изменение води до значително увеличение на разходите за доставка на природен газ, както и до необходимостта от осигуряването на допълнителен привлечен капитал за изпълнение ангажиментите към обществения доставчик Булгаргаз ЕАД относно авансовото заплащане на месечните доставки, особено през отоплителния сезон.

Рязкото покачване на цената през последните две години рефлектира и върху консумацията на природен газ от клиентите през 2022г. Това доведе от една страна до необходимостта от по-голям ресурс за обезпечаване на направените заявки за доставка на природен газ към „Булгаргаз“ ЕАД (които се дават през лятото на предходната година и се заплащат авансово в месеца на доставка), свързано съответно със заявката и заплащането на капацитетен продукт, който в последствие остава неизползваем, а от друга до спад на приходите от продажби.

От месец Октомври 2022г. са в сила нови цени за достъп и пренос през газопреносните мрежи собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД за газовата година 01.10.2022г. - 30.09.2023г. 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-1/21.06.2022г., приети с решение по т.1 от Протокол № 639 от 29.06.2022г. на Управителния съвет на „Булгартрансгаз“ ЕАД. Тези цени оказват пряко влияние върху цените, по които „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД доставя природен газ до своите клиенти.

Изградена газоразпределителна мрежа

Изградената от дружеството ГРМ обхваща следните населени места и индустриални зони 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 %
2022	69	104	35	151

Описание на елементите от мрежата

Таблица 3

Изградена мрежа /л.м./ през отчетната година				
година	бизнес план	отчет	разлика	изпълнение %
2022	800	3 102	2 302	388

Към 31.12.2022г. Дружеството има изградени и въведени в експлоатация 101530 л.м. газоразпределителна мрежа. През отчетната 2022г. са въведени в експлоатация с Разрешения за ползване от ДНСК 7769 л.м.

Към края на 2022г. общата дължина на изградената ГРМ на обособената територия на Община Елин Пелин възлиза на 153668 л.м.



Новите елементи от газоразпределителната инфраструктура на територията на Община Елин Пелин, изградени през 2022г. от „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД са както следва:

Таблица 4

Населено място	ГО РГ	ГО Ø63x5,8 РГ Ø63x5,8	ГО Ø32x3,0 РГ Ø32x3,0	Газопроводни отклонения /бр./
гр.Елин Пелин	ГО:		409	33
	РГ:		127	
с.Елин Пелин	ГО:		143	11
	РГ:	425	89	
с.Нови Хан	ГО:		655	17
	РГ:		219	
с.Равно Поле	ГО:	275	406	15
	РГ:		44	
с.Мусачево	ГО:		37	4
	РГ:	72	0	
с.Григорево	ГО:		160	7
	РГ:		41	
общо ГО лм:		275	1810	87
общо РГ лм:		497	520	
общо изградени лм:		772	2330	

Потребители

За периода 01.01.2022г. - 31.12.2022г. 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
2022	5	210	5	98	-112	100	47

През отчетната 2022г. се наблюдава тенденция към спад в желаещите за присъединяване към ГРМ на Дружеството. Това се дължи основно на значителното увеличение цената на природния газ, както и на инфлацията през последната година, която е причината за оскъпяването на инвестициите в изграждане на вътрешни газови инсталации от клиентите.

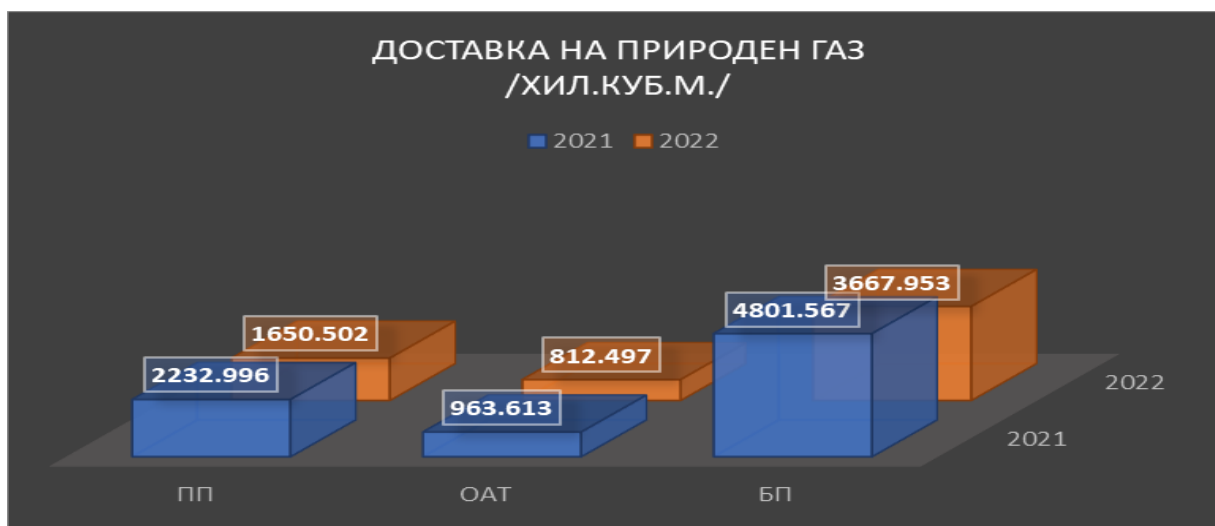
Реализирани количества природен газ

„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 2022г. Дружеството е доставило 6 131 хил.н.м³ природен газ (към 31.12.2021: 7 998 хил.н.м³), което представлява намаление от 1 867 хил.н.м³ природен газ или -23.35% в сравнение с реализираното за същия период на предходната година. Намалението основно се дължи на повишената 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 ограничиха 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 2022г. спрямо 2021г. са представени на следната графика:



За периода 01.01.2022г. - 31.12.2022г. 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 /хил.м ³ /							
година	бизнес план		отчет		разлика	изпълнение %	
	стопански	битови	стопански	битови	битови	стопански	битови
2022	6 158	3 901	2 463	3 668	-233	40	94

Основните финансово-икономически резултати от дейността на Дружеството за 2022г. и 2021г. са представени както следва:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ



Наименование на приходите	2022		2021		Изменение	
	ХИЛ.ЛВ.	%	ХИЛ.ЛВ.	%	ХИЛ.ЛВ.	%
А. Разходи						
I. Разходи за оперативна дейност						
Намал. запасите от продукция и незав. п-во						
Разходи за суровини, м-ли и външни услуги	232	2.08%	238	3.95%	-6	-2.52%
Суровини и материали	134	1.20%	147	2.44%	-13	-8.84%
Външни услуги	98	0.88%	91	1.51%	7	7.69%
Разходи за персонала	461	4.14%	358	5.94%	103	28.77%
в това число:						
Разходи за възнаграждения	390		303			
в т. ч. компенсирани отпуски	10		11			
Разходи за осигуровки	71		55			
от тях:осигуровки, свързани с пенсии						
Разходи за амортизация и обезценка	296	2.66%	291	4.83%	5	1.72%
Разходи за амортизация и обезценка на ДМА и нематериални активи	296		291			
в това число:						
Разходи за амортизация	296		291			
Разходи за обезценка						
Разходи от обезценка на текущи активи						
Други разходи	10073	90.49%	5104	84.70%	4969	97.36%
в това число:						
Балансова стойност на продадените активи	9912	89.04%	5017	83.26%	4895	97.57%
Провизии						
Общо за група I	11062	99.37%	5991	99.42%	5071	84.64%
II. Финансови разходи						
Разходи от обезценка на фин. активи						
Разходи за лихви и други финансови разходи	70		35			
в това число:						
Разходи, свързани с предприятия от група						
Отриц. разлики от операции с финанс.активи						
Общо за група II	70	0.63%	35	0.58%	35	100.00%
Б. Печалба от обичайна дейност	0		288			
III. Извънредни разходи						
Общо разходи (I + II + III)	11132	100.00%	6026	100.00%	5106	84.73%
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0		288			
IV. Разходи за данъци от печалбата			30			
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък						
Г. Печалба (В - IV - V)	0		258		-258	-100.00%
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	11132		6314		4818	76.31%

Наименование на приходите	2022	2021	Изменение
---------------------------	------	------	-----------



	ХИЛ.ЛВ.	%	ХИЛ.ЛВ.	%	ХИЛ.ЛВ.	%
А. Приходи						
I. Приходи за оперативна дейност						
Нетни приходи от продажби	10809	98.56%	6237	98.78%	4572	73.30%
Продукция						
Стоки	10650	97.11%	6042	95.69%	4608	76.27%
Услуги	159	1.45%	195	3.09%	-36	-18.46%
в това число:						
Приходи от търговско-посредническа д-ст						
Приходи от наеми						
Приходи от промишлени услуги						
Увел. запасите от продукция и незав. пр-во						
Разходи за придобиване на активи по стоп. начин	86	0.78%	29	0.46%	57	196.55%
Други приходи	72	0.66%	48	0.76%	24	50.00%
в това число:						
Приходи от финансираня	1					
от тях: от правителството						
Приходи от продажба на суровини и м-ли	1		2			
Приходи от продажба на дълготр. активи						
Общо за група I	10967	100.00%	6314	100.00%	4653	73.69%
II. Финансови приходи						
Общо за група II	0		0		0	
Б. Загуба от обичайна дейност	165		0		165	
III. Извънредни приходи						
в т.ч. получени застрахователни обезщетения						
Общо приходи (I + II + III)	10967	100.00%	6314	100.00%	4653	73.69%
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	165		0		165	
Г. Загуба (B + IV + V)	165		0		165	
Всичко (Общо приходи + Г)	11132		6314		4818	76.31%

Приходи

Най-голям дял в приходите на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за 2022г. имат тези от продажбата на природен газ: 97.11%.

През 2022г. приходите от продажба на природен газ са се увеличили с 4 608 хил. лева или с 76.27% спрямо същия период на 2021г., което се дължи основно на по-високата доставна цена на природния газ, по която общественя доставчик „Булгаргаз“ ЕАД е продавал спрямо същия период на предходната 2021г. – като средното изменение през изминалата година с около 260%. Въпреки присъединените нови клиенти към ГРМ на Дружеството през 2022г. това увеличение в доставната цена на природния газ като цяло води до спад в обема на разпределените количества природен газ с 1 867 хил.н.м³ или с 23% на годишна база, като през последното тримесечие той възлиза вече на 35-40%



спрямо същия период на 2021г.

На следващо място с най-голям относителен дял в приходите за 2022г. са тези от услуги възлизащи на 159 хил. лв. (2021г.: 195 хил. лева), където се наблюдава намаление в размер с 36 хил. лева или 18.46% спрямо предходния отчетен период. Най-висок остава дялът на услугите, свързани със събиране на такса присъединяване към ГРМ на Дружеството, въпреки че спрямо 2021г. тези приходи намаляват с около 77 хил.лв или 51%. 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. Съществува увеличение при услугите, свързани с изграждане на ВГИ, но те са спорадични и нямат относително постаянен характер. През 2022г. Дружеството съсредоточава своите усилия основно върху дейностите, свързани с разширение и поддържане на газоразпределителната мрежата.

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 2022г. изменението при тях е увеличение с почти 60% /или 25 хил.лв./ спрямо предходния отчетен период. Това е последиствие преди всичко от значително нарастналите сметки в резултат увеличените 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 2022г. те са в размер на 11 062 хил. лева и в сравнение с 2021г. (5 991 хил.лв) са с 84.64% по-високи.

С най-голям относителен дял в общите разходи е стойността на закупения природен газ 89.04%. През 2022г. в сравнение с 2021г. тази стойността е с 97.57% по-висока. Както бе споменато по-горе въпреки реализираното по-малко количество природен газ, значителното увеличение на доставната му цена, по която обществения доставчик „Булгаргаз“ ЕАД продава през 2022г. (средното увеличение на доставната цена за деветмесечието на 2022г. е около 325%, намаление в изменението се наблюдава през последното тримесечие, като то е средно 74%) водят до това значително нарастване на разходите за закупуването на природен газ.

С малко над 4% относително тегло в общите разходи са тези, свързани с разходи за персонала – заплати и осигуровки. Увеличението им е с около 28%, 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 в началото на 2022г., обвързано с изменението в минималната работна заплата и инфлацията. Към 31.12.2022г. разходите свързани с амортизации са в



размер на 296 хил. лева и в сравнение със същия период на 2021г. са нарастнали с 5 хил. лева или с 1.72%. Това се дължи основно на увеличението на ДМА /под формата на мрежи и съоръжения/, които са въведени в експлоатация през изминалата година.

Разходите за външни услуги през 2022г. са в размер на 98 хил. лева (2021г.: 91 хил. лева), което е увеличение с 7.69%. То се свързва основно с разходите за настройка на счетоводния софтуер, въвеждането на нова платформа за достъп до фактурите на клиентите, консултации при изготвяне на нов бизнес плас за регулаторен период 2023г.-2027г. На следващо място са офис-разходите за наем, отопление и др., както и тези свързани със застраховки, поддържане на ГРМ, автомобили, техника и др.оборудване.

При разходите за материали за 2022г. се наблюдава намаление с 13 хил.лв. или 8.84% в сравнение с тези за 2021г. 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 обсъждане и изготвяне на проекти за газификация на две нови населени места, което да залегне и в бизнес плана за следващия регулаторен период 2023г.-2027г.

Финансовите разходи за 2022г. са в размер 70 хил. лева (2021г.: 35 хил. лева). Увеличението на тези разходи е в размер на 100%. Основната причина за това са нарастналия обем на плащания от клиенти (както като брой, така и като суми, резултат от увеличението 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 увеличение в размера на комисионните заплащани към тези институции (делът им в тези разходи е около 66% или 46 хил.лв.). На следващо място във финансовите разходи е делът на лихивите, заплащани по банкови кредити и търговски договори – 27% (19 хил.лв.).

Резултатът от дейността на Дружеството за 2022г. е загуба в размер на 165 хил. лева (2021г.: печалба в размер на 258 хил. лева). Това изменение се дължи основно на реализираните 1 867 хил.куб.м. по-малко количества природен газ, което пряко влияе върху реализираните приходи от разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ от краен снабдител, основен източник на доходите на Дружеството. На следващо място влияние оказва и намалението на приходите от такса присъединяване на клиенти към ГРМ, които за 2022г. са с 77 хил.лв или 51% по-малко спрямо същия период на 2021г.



Увеличенията както в частта с приходите, така и при разходите, свързани с доставката и разпределението на природен газ се дължат основно на по-високата доставна цена от „Булгаргаз“ ЕАД спрямо предходния отчетен период.

През разглеждания отчетен период продължи разширението на газоразпределителната мрежа, но се наблюдава значителен спад както в доставката на природен газ, така и в броя на новоприсъединените клиенти. Основният фактор довел до тези резултати, както и до отрицателен финансов резултат е значителното покачване цената на природния газ. Това увеличение наложи използването на по-голям обем привлечен капитал, необходим за покриване на разходите за закупуване на природен газ от обществения доставчик Булгаргаз ЕАД. Значително влияние върху разходите оказаха начислените неустойки за невзети количества /поради спад в потреблението/ от страна на Булгаргаз ЕАД, както и платените в по-голям размер лихви по използвани кредитите. Също така при по-високи цени на природен газ се реализират по-високи обороти, върху които се заплащат комисионни към доставчици на разплащателни услуги като банки, EASYPAY, FASTPAY и пр., като в същото време регулираните от КЕВР цени за разпределение и снабдяване, по които Дружеството продава остават непроменени и в тази връзка се наблюдава спад на приходите, с които оперира Газо-енергийно дружество Елин Пелин ЕООД. Но въпреки икономическата непредвидимост през изминалата година и ценовите колебания, Дружеството се стреми оптимално и ефективно да използва и разпределя ресурсите, с които оперира.

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

/п/
/инж.Стоил Стоилов/