



„ГАЗО – ЕНЕРГИЙНО ДРУЖЕСТВО – ЕЛИН ПЕЛИН” ЕООД

Отчет за изпълнение на плана за оптимизиране на разходите на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за 2021г.

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 2021г., съпоставяйки резултатите с предходната 2020г.

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.

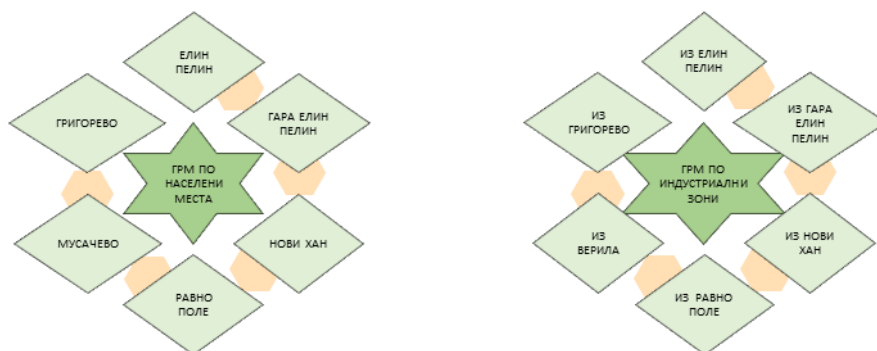
Дружеството има сключен договор за доставка на природен газ с обществения доставчик Булгаргаз ЕАД.

Резултати от дейността на Дружеството за 2021г.

През 2021г. „Газо-енергийно дружество Елин Пелин” ЕООД осъществява дейността си, спазвайки нормативните разпоредби и в изпълнение на одобрен от Общински съвет – Елин Пелин /в качеството му на принципал/ и КЕВР бизнес план за периода 2018г. – 2022г. Резултатът от дейността на Дружеството е печалба в размер на 258 хил. лева (към 31.12.2020г.: 258 хил. лева).

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 1

Направени инвестиции за отчетната година /хил.лв./				
година	бизнес план	отчет	разлика	изпълнение %
2021	69	210	141	304%

Описание на елементите от мрежата

Таблица 2

Изградена мрежа /л.м./ през отчетната година				
година	бизнес план	отчет	разлика	изпълнение %
2021	800	4587	3787	573%

Към 31.12.2021г. Дружеството има изградени и въведени в експлоатация 93761.2 л.м. газоразпределителна мрежа. През отчетната 2021г. са въведени в експлоатация с Разрешения за ползване от ДНСК 563 л.м.



„ГАЗО – ЕНЕРГИЙНО ДРУЖЕСТВО – ЕЛИН ПЕЛИН” ЕООД

Към края на 2021г. общата дължина на изградената ГРМ на обособената територия на Община Елин Пелин възлиза на 150566 л.м.

Новите елементи от газоразпределителната инфраструктура на територията на Община Елин Пелин, изградени през 2021г. от „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД са както следва:

Таблица 3

Населено място	РГ Ø110	РГ Ø90x8.2	ГО Ø63x5.8 РГ Ø63x5.8	ГО Ø32x3.0 РГ Ø32x3.0	Газопроводни отклонения
гр.Елин Пелин				ГО: 305 л.м. РГ: 28 л.м.	22 броя
с.Елин Пелин			РГ: 97 л.м.	ГО: 342 л.м.	6 броя
с.Нови Хан			РГ: 237 л.м.	ГО: 1366 л.м. РГ: 136 л.м.	48 броя
с.Равно Поле			ГО: 210 л.м.	ГО: 605 л.м. РГ: 171 л.м.	30 броя
с.Мусачево		РГ: 100 л.м.		ГО: 697 л.м. РГ: 40 л.м.	31 броя
с.Григорево				ГО: 252 л.м.	8 броя

ПОТРЕБИТЕЛИ

За периода 01.01.2021г. - 31.12.2021г. изпълнението на заложените по бизнес програма параметри относно броя нови потребители, може да бъде представен по следния начин:

Таблица 4

Брой нови потребители за отчетната година						
година	бизнес план		отчет		изпълнение %	
	стопански	битови	стопански	битови	стопански	битови
2021	5	210	10	347	200%	165.24%

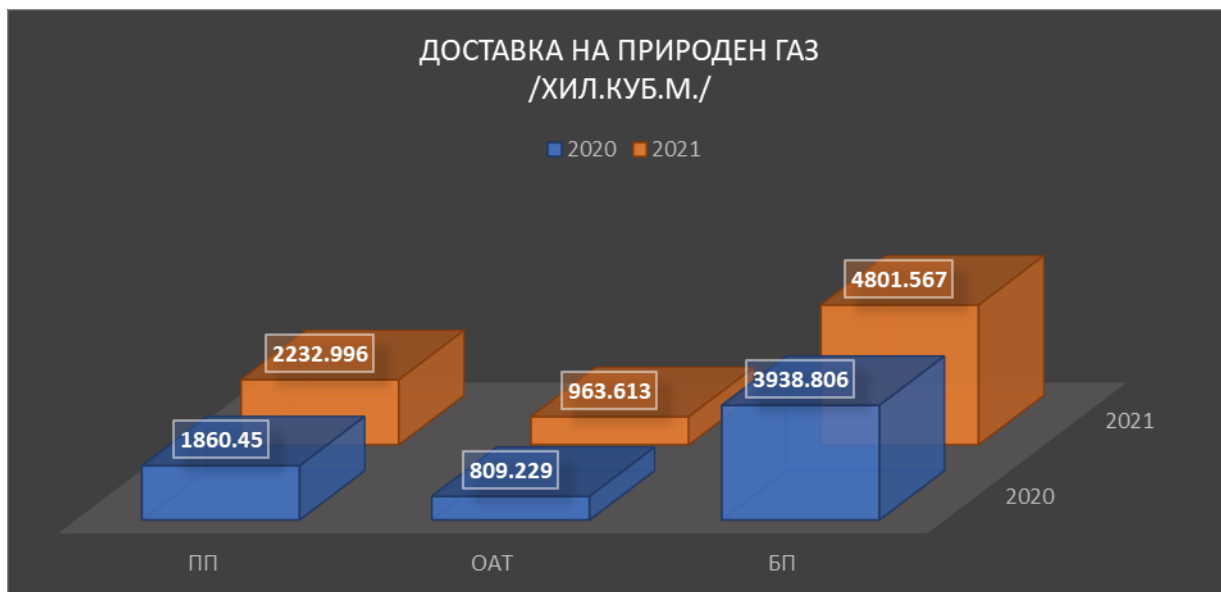
През отчетната 2021г. е налице ръст в реално консумиращите новоприсъединени битови потребители, пряк резултат от развитие на газоразпределителната мрежа на територията на Община Елин Пелин.

Реализирани количества природен газ в хил.н.куб.м.

”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 общественения доставчик „Булгаргаз“ ЕАД. През 2021г. Дружеството е доставило 7 998 хил.н.м³ природен газ (към 31.12.2020: 6 608 хил.н.м³), което представлява увеличение от 1 390 хил.н.м³ природен газ или 21.03% в сравнение с реализираното за същия период на предходната година. Може да приемем, че повишението се дължи предимно на присъединените и реално консумиращи нови 10 стопански и 347 битови клиенти. Реализираните количества природен газ през 2021г. спрямо 2020г. са представени на следната графика:



За периода 01.01.2021г. - 31.12.2021г. изпълнението на заложените по бизнес програма параметри относно разпределените и снабдени количества природен газ, може да бъде представен по следния начин:

Таблица 5

Разпределени и снабдени количества природен газ за отчетната година /хил.м ³ /						
година	бизнес план		отчет		изпълнение %	
	стопански	битови	стопански	битови	стопански	битови
2021	5791	3552	3197	4802	55.21%	135.19%

Основните финансово-икономически резултати от дейността на Дружеството за 2021г. и 2020г. са представени както следва:



„ГАЗО – ЕНЕРГИЙНО ДРУЖЕСТВО – ЕЛИН ПЕЛИН” ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

в хил. лева

Наименование на разходите	2021		2020		Изменение	
	хил.лв	%	хил.лв	%	хил.лв	%
А. Разходи						
I. Разходи за оперативна дейност						
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство						
Разходи за суровини, материали и външни услуги	238	3.95%	216	7.22%	22	10.19%
Суровини и материали	147	2.44%	126	4.21%	21	16.67%
Външни услуги	91	1.51%	90	3.01%	1	1.11%
Разходи за персонала	358	5.94%	297	9.93%	61	20.54%
в това число:						
Разходи за възнаграждения	303		250			
в т. ч. компенсирани отпуски	11		8			
Разходи за осигуровки	55		47			
от тях: осигуровки, свързани с пенсии						
Разходи за амортизация и обезценка	291	4.83%	280	9.36%	11	3.93%
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	291		280			
в това число:						
Разходи за амортизация	291		280			
Разходи за обезценка						
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи						
Други разходи	5104	84.70%	2177	72.79%	2927	134.45%
в това число:						
Балансова стойност на продадените активи	5017	83.26%	2119	70.85%	2898	136.76%
Провизии						
Общо за група I	5991	99.42%	2970	99.30%	3021	101.72%
II. Финансови разходи						
Разходи от обезценка на финансови активи						
Разходи за лихви и други финансови разходи	35		21			
Общо за група II	35	0.58%	21	0.70%	14	66.67%
Б. Печалба от обичайна дейност	288		258			
III. Извънредни разходи						
Общо разходи (I + II + III)	6026	100.00%	2991	100.00%	3035	101.47%
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	288		258			
IV. Разходи за данъци от печалбата	30					
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък						
Г. Печалба (В - IV - V)	258		258		0	0.00%
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	6314		3249		3065	94.34%



Наименование на приходите	2021		2020		Изменение	
	ХИЛ.ЛВ	%	ХИЛ.ЛВ	%	ХИЛ.ЛВ	%
А. Приходи						
I. Приходи за оперативна дейност						
Нетни приходи от продажби	6237	98.78%	3168	97.51%	3069	96.88%
Продукция						
Стоки	6042	95.69%	2944	90.61%	3098	105.23%
Услуги	195	3.09%	224	6.89%	-29	-12.95%
в това число:						
Приходи от търговско-посредническа дейност						
Приходи от наеми						
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме						
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство						
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	29	0.46%	43	1.32%	-14	-32.56%
Други приходи	48	0.76%	38	1.17%	10	26.32%
в това число:						
Приходи от финансираня						
от тях: от правителството						
Приходи от продажба на суровини и материали	2		5			
Приходи от продажба на дълготрайни активи						
Общо за група I	6314	100.00%	3249	100.00%	3065	94.34%
II. Финансови приходи						
Общо за група II	0		0		0	
Б. Загуба от обичайна дейност	0		0		0	
III. Извънредни приходи						
в т.ч. получени застрахователни обезщетения						
Общо приходи (I + II + III)	6314	100.00%	3249	100.00%	3065	94.34%
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0		0		0	
Г. Загуба (В + IV + V)	0		0		0	
Всичко (Общо приходи + Г)	6314		3249		3065	94.34%

Приходи

Най-голям дял в приходите на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за 2021г. имат тези от продажбата на природен газ: 95.69%.

През 2021г. приходите от продажба на природен газ са се увеличили с 3 098 хил. лева или с 105.23% спрямо същия период на 2020г., което се дължи основно на по-високата доставна цена на природния газ, по която обществения доставчик „Булгаргаз“ ЕАД е продавал спрямо същия период на предходната 2020г. – като през второто полугодие на 2021г. изменението е средно около 227%. Влияние върху нарастването на приходите оказва и увеличаване на разпределените количества природен газ с 1 390 хил.куб.м, резултат както на присъединени нови около 360 клиента, така и на по-висока консумация



„ГАЗО – ЕНЕРГИЙНО ДРУЖЕСТВО – ЕЛИН ПЕЛИН” ЕООД

през първото шесмесечие на 2021г. спрямо същия период на предходната година.

На следващо място с най-голям относителен дял в приходите за 2021г. са тези от услуги възлизащи на 195 хил. лв. (2020г.: 224 хил. лева), където се наблюдава намаление в размер на 29 хил. лева или 12.95% спрямо предходния отчетен период. Най-висок е дялът на услугите, свързани със събиране на такса присъединяване към ГРМ на дружеството. На следващо място са приходите, получени от предоставяни услуги за абонаментно поддържане на котелни отоплителни централи и тези, събрани за съгласуване на проектна документация. Споменатото намаление в приходите от услуги се дължи на първо място на услугите, свързани с изграждане на вътрешни газови инсталации /ВГИ/ за битови потребители /с 12 хил.лв/, която дейност по принцип е извън лицензираните дейности на Дружеството. Това е следствие на изчерпано финансиране за клиенти, участващи по програма DESIREE, която преустановява своето действие в началото на 2020г. и през 2021г. няма реализирани проекти по тази програма. Съгласно условията на програмата, договорите за финансиране и изграждане на ВГИ на клиенти следваше да бъдат сключвани между „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД /като лицензиант за територията на община Елин Пелин/, съответния бенефициет и фирма изпълнител на ВГИ, избрана от бенефициента и одобрена от Министерство на енергетиката. Тези приходи кореспондират със съответните разходи в отчета на дружеството. През 2021г. не са налице приходи, съответно разходи от този вид дейност. На следващо място намаление се наблюдава и в приходите от такси за присъединяване /с 10 хил.лв/ като разпределението е в полза на увеличение при битовия сектор, но през 2021г. няма осъществени присъединявания на промишлени потребители.

В групата на другите приходи с най-висок дял са тези от начислени неустойки /за просрочие на задължения и др. по клаузи от договорите за доставка на природен газ/, като през 2021г. изменението при тях е с почти 68% /или 17 хил.лв./ увеличение спрямо предходния отчетен период. Това е следствие 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 2021г. те са в размер на 5 991 хил. лева и в сравнение с 2020г. (2 970 хил.лв) са с 101.72% по-високи.

С най-голям относителен дял в общите разходи е стойността на закупения природен газ 83.26%. През 2021г. в сравнение с 2020г. тази стойността е с 136.76% по-висока. Реализираното по-голямо количество природен газ, както и споменатото по-горе значителното увеличение на доставната му цена, по която обществения доставчик



„Булгаргаз“ ЕАД продава през 2021г. (средно аритметичното увеличение на доставната цена за 2021г. е близо 97%, през последното тримесечие – достига 260%) водят до това значително нарастване на разходите за закупуването на природен газ.

С приблизително 6% относително тегло в общите разходи са тези, свързани с разходи за персонала – заплати и осигуровки. Увеличението им е с около 20%. Към 31.12.2021г. тези свързани с амортизации са в размер на 291 хил. лева и в сравнение със същия период на 2020г. са нарастнали с 11 хил. лева или с 3.93%. Това се дължи основно на увеличението на ДМА /под формата на мрежи и съоръжения/, които са въведени в експлоатация през изминалата година, така и на закупуването на лек автомобил, компютри и увеличаване стойността на дълготрайни активи след извършени подобрения.

Разходите за външни услуги през 2021г. са в размер на 91 хил. лева (2020г.: 90 хил. лева), което представлява незначително увеличение с 1.11%. Тези разходи обхващат разходи за софтуерите за дистанционно отчитане на СТИ, поддръжка на счетоводен софтуер и др. офис техника. На следващо място са офис-разходите за наем, отопление и др., както и тези за юридически и консултантски услуги. В тази група са и разходите, свързани със застраховки, поддръжане на ГМР, автомобили, техника и др.оборудване. Дружеството не е извършвало дейности по изграждане на вътрешни газови инсталации за битови потребители, която е извън лицензионната дейност, тъй като е съсредоточило своите усилия върху дейностите, свързани с разширение на газоразпределителната мрежата предвид големия брой желаещи клиенти да се присъединят към нея.

При разходите за материали за 2021г. също се наблюдава увеличение от 16.67% в сравнение с тези за 2020г. Това увеличение основно са дължи на по-големия обем дейности, свързани с придобиването на ДМА под прагана същественост като хардуерни компоненти за дистанционно отчитане към СТИ, монтирани ГРЗТ и др. Направени са и разходи, свързани със строителни дейности във връзка с разширение на ГРМ през 2021г. – извършвано е предимно уплътнение на ГРМ, изграждайки разпределителни газопроводи и газопроводни отклонения до нови абонати в населените места от общината където има газификация. През отчетния период не са разработвани проекти за газификация на нови населени места, което се предвижда да залегне в бизнес плана за следващия регулаторен период 2023г.-2027г.

Финансовите разходи за 2021г. са в размер 35 хил. лева (2020г.: 21 хил. лева). Увеличението на тези разходи е в размер на 66.687% и основната причина за това са нарастналия обем на плащания от клиенти (както като брой, така и като суми), извършвани чрез системите за разплащане на Изипей АД и 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.

Резултатът от дейността на Дружеството за 2021г. е печалба в размер на 258 хил. лева след



„ГАЗО – ЕНЕРГИЙНО ДРУЖЕСТВО – ЕЛИН ПЕЛИН” ЕООД

приспаднат данък печалба (2020г.: 258 хил. лева). През изминалата година се наблюдава увеличение в brutния размер на печалбата 288 хил.лв спрямо предходната година, което се дължи предимно на по-голямото количество реализирани продажби на природен газ.

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 се наблюдава както продължаващо разширение на газоразпределителната мрежа, така и закупуването и доставката на по-големи количества природен газ. Постигнатият финансов резултат, както и изпълнението на заложените в бизнес плана показатели – брой новоприсъединени клиенти, изградени газоразпределителни мрежи и съоръжения, доставени количества природен газ показва оптимално и ефективно използване и разпределение на ресурсите, с които е оперирало дружеството.

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

/п/
/инж.Стоил Стоилов/

