

ДОКЛАД

от

дирекция "Регулиране и контрол – ЕЕ и ТЕ",

дирекция "ИАРО" и

дирекция "Правна"

Относно: извършване на регулаторен преглед и утвърждаване на цени на топлинна енергия и определяне на преференциални цени на електрическа енергия от комбинирано производство на дружества от сектор „Топлоенергетика” от 01.08.2013 г.

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ТОНЕВА,

След извършен регулаторен преглед, с решение № Ц - 16/28.06.2012 г., считано от 01.07.2012 г. ДКЕВР е утвърдила пределни цени на топлинната енергия и определила преференциални цени на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин, при прилагане на метода на ценово регулиране „норма на възвръщаемост на капитала” на 19 дружества от сектор „Топлоенергетика”. Със същото решение, считано от 01.07.2012 г. са определени преференциални цени на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин, при метод на ценово регулиране „Горна граница на цени” за втория ценови период на 4 дружества.

С решение № Ц - 20/29.06.2012 г. ДКЕВР е определила преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин и е утвърдила еднокомпонентна цена на топлинна енергия с гореща вода на „Когрийн” ООД, гр. Първомай, считано от 01.07.2012 г. при прилагане на метода на ценово регулиране „норма на възвръщаемост на капитала”.

С решение № Ц - 31/29.08.2012 г., считано от 01.09.2012 г. ДКЕВР е коригирала определените добавки по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ и изменила преференциалните цени на електрическата енергия на ЧЗП „Румяна Величкова” и „Когрийн” ООД и цената на топлинна енергия с гореща вода на „Когрийн” ООД.

По време на ценовите периоди, във връзка с промяната на цените на входа на газопреносната мрежа с отделни свои решения ДКЕВР е утвърдила изменение на пределните цени на топлинната енергия и е определила преференциални цени на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин на дружествата, работещи с гориво – природен газ, както следва:

- с решение № Ц - 68/21.12.2012 г., считано от 01.01.2013 г., ДКЕВР е коригирала определените добавки по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ и е изменила преференциалните цени на електрическата енергия и пределните цени на топлинната енергия на 30 дружества в резултат на изменението на цената на природния газ на „Булгаргаз” ЕАД, утвърдена с решение № Ц-66/20.12.2012 г. на ДКЕВР в размер на 656,47 лв./хил. нм³, както и изменението на съответните цени на газоразпределителните дружества;

- с решение № Ц - 17/28.03.2013 г., считано от 01.04.2013 г., ДКЕВР е изменила преференциалните цени на електрическата енергия и пределните цени на топлинната енергия на 31 дружества в резултат на изменението на цената на природния газ на „Булгаргаз” ЕАД, утвърдена с решение № Ц - 16/28.03.2013 г. на ДКЕВР в размер на 630,94 лв./хил. нм³, както и изменението на съответната цена на газоразпределителните дружества.

Правната рамка на метода на ценово регулиране „Норма на възвръщаемост на капитала” се съдържа в Наредбата за регулиране на цените на топлинната енергия (НРЦТЕ) и Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия (НРЦЕЕ).

Съгласно чл. 4, ал. 1, т. 1 от НРЦТЕ това е метод с регулаторен период не по-кратък от една година, при който комисията след регулаторен преглед утвърждава цени въз основа на утвърдени необходими приходи, включващи прогнозни икономически обосновани разходи и възвръщаемост, както и прогнозни количества топлинна енергия; следващ регулаторен преглед се извършва по указания на комисията или по заявление на енергийното предприятие при съществени отклонения между одобрените и действителните разходи и/или възвръщаемост в зависимост от резултатите от текущото наблюдение по чл. 3, ал. 2 от НРЦТЕ. Текущото наблюдение от комисията върху дейността на производителите на топлинна енергия и на топлопреносните предприятия включва анализ и оценка на информацията за отчетните им резултати по време на текущия ценови период, представена съгласно индивидуални и/или общи указания за всички лицензианти, в т.ч.: анализ и оценка на отчетеното общо финансово състояние на енергийното предприятие; анализ и оценка на прогнозните технически и икономически показатели, утвърдени в цените, и на отчетените за периода; анализ и оценка на постигнатите показатели за качество; регулаторен одит - по решение на комисията - за прилагане на правилата по чл. 5, включително финансовите резултати от регулираната дейност.

Съгласно чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦЕЕ „норма на възвръщаемост на капитала” е метод на ценово регулиране, при който комисията след проведен регулаторен преглед утвърждава цени и необходими годишни приходи на енергийното предприятие за регулаторен период не по кратък от една година; следващ регулаторен преглед се извършва по решение на комисията или по заявление на енергийното предприятие при съществени отклонения между одобрените и отчетените елементи на необходимите приходи.

По смисъла на чл. 3, ал. 3 и ал. 4 от НРЦТЕ и § 1, т. 15, б. „а” от Допълнителната разпоредба на НРЦЕЕ „регулаторен преглед” означава дейност, при която комисията извършва анализ и оценка на отчетната информация за базисната година и прогнозната информация за следващ ценови/регулаторен период, предоставена от енергийните предприятия. В резултат на регулаторния преглед, при прилагане на метода „норма на възвръщаемост на капитала”, комисията утвърждава прогнозните необходими приходи и цените на енергийните предприятия, включително икономически обоснованите разходи за дейностите по съответните лицензии и възвръщаемост на капитала.

В изпълнение на правомощията на ДКЕВР съгласно чл. 21, ал. 1, т. 8 от Закона за енергетиката (ЗЕ) и в съответствие с изискванията на чл. 4, ал. 1, т. 1 от НРЦТЕ, с писмо на ДКЕВР изх. № Е-14-00-4/04.03.2013 г. на 24 дружества от сектор „Топлоенергетика” е указано до 01.04.2013 г. да подадат заявление в ДКЕВР за утвърждаване на цените на топлинната и/или електрическа енергия, като представят:

I. Отчетни данни, в т.ч.:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г. (Приложение № 3);
2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия (Приложение № 3);
3. Отчетна информация за 2012 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;
5. Цените на горивата да бъдат изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените (Приложение № 2).

**За ценовия период (12-месечен период) информацията да бъде изготвена, като отчет за периода 01.07.2012-31.03.2013 г. и прогноза за периода 01.04.2013-30.06.2013 г.*

6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2011 г., 2012 г. и ценовия период 01.07.2012-30.06.2013 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4).

7. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на

дружеството.

В приложената информация към годишния финансов отчет е изискано дружествата да представят допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

II. Прогнозни данни:

1. Прогнозната информация се изготвя и представя в съответствие с Указанията за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвръщаемост на капитала”, по приложения модел (справки от № 1 до № 9), приети с решение по т. 2 от протокол № 28/21.02.2012 г. на ДКЕВР.

2. За следващия регулаторен период стойността на дълготрайните материални активи в регулаторната база на активите е равна на балансовата стойност към 31.12.2012 г.

3. Дружествата представят на комисията писмени обосновки на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата им целесъобразност.

4. Договори за продажба на електрическа енергия за 2013 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите).

5. Копие на действащите договори за доставка на въглища и течни горива с всички приложения към тях.

6. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация в едномесечен срок преди подаване на заявлението в ДКЕВР.

7. Доказателства за платена такса за разглеждане на заявлението.

Изчисленията да се извършат при следните условия:

1. Структура на капитала към 31.12.2012г., с примерна стойност на нормата на възвръщаемост на собствения капитал равна на утвърдената от ДКЕВР за предходния ценови период.

2. Прогнозни ценови параметри:

- природен газ – действащата цена към момента на подаване на заявлението;
- въглища и течни горива - среднопретеглена цена между наличните количества на склад към 01.03.2013 г. и по действащите договори за доставка (Приложение № 2);

3. Прогнозен курс на долара – валутен курс, валиден към датата на подаване на заявлението;

4. Примерна стойност на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - определената от ДКЕВР за съответното дружество към момента на подаване на заявлението за цени.

С оглед осъществяване на правомощията на ДКЕВР по ценовото регулиране, произтичащи от Закона за енергетиката (ЗЕ) и подзаконовите актове по прилагането му и във връзка с подадените от дружествата от сектор „Топлоенергетика” заявления за утвърждаване на цени на енергия, работната група, създадена със Заповед № 3-Е-102/24.04.2013 г. на Председателя на ДКЕВР, извърши преглед на заявленията и приложенията към тях за съответствие с изискванията на НРЦТЕ и НРЦЕЕ, изпращане на писмени уведомления до заявителите за отстраняване на констатираните нередности и за представяне на информацията, необходима за преценка на исканията. След представяне от заявителите на необходимата информация, беше извършено проучване на данните и документите, съдържащи се в заявленията и приложенията към тях.

Основните цели на извършеното в ДКЕВР текущо наблюдение са свързани с установяването на фактическите технико-икономически и финансови резултати на лицензиантите, като изходна предпоставка за утвърждаването на прогнозните данни за регулаторния период. Конкретните задачи на текущото наблюдение са както следва:

1. Да се съпоставят и сравнят утвърдените прогнозни технико-икономически параметри, за периода 01.07.2012 г. - 30.06.2013 г. и отчетените действителни параметри, постигнати след

изтичане на прогнозния период, с цел да се установят отклоненията между тях и да се направи анализ на причините за тези отклонения.

2. Да се сравни нивото на утвърдената норма на възвръщаемост на собствения капитал, като елемент на действащите цени с действително постигнатата норма на възвръщаемост на собствения капитал, като се установят отклоненията и анализират причините за тях.

3. Да се оцени и сравни постигнатото общо финансово - икономическо състояние на дружествата към края на 2012 г., като предпоставка за осъществяване на дейността по лицензиите.

Индивидуалните констатации относно прегледа на отчетните технико-икономически и финансови резултати са показани в синтезиран вид за всяко от дружествата в сектор "Топлоенергетика".

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г. на дружествата от сектор "Топлоенергетика" на база представените годишни финансови отчети.

От 24 дружества от сектор „Топлоенергетика“ с писмо на ДКЕВР, изх. № Е-14-00-4/04.03.2013 г., бяха изискани одитираните годишни финансови отчети за 2012 г., с всички пояснителни приложения, съгласно приложимите счетоводни стандарти, включително доклад за дейността. На база представената информация е извършен анализ и оценка на отчетеното общо финансово състояние на топлофикационните дружества и централите с промишлен товар (заводски централи).

Анализ и оценка на общото финансово състояние към 31.12.2012 г. е направена на следните дружества:

I. Топлофикационни дружества

1. „Топлофикация София“ ЕАД
2. „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД
3. „Топлофикация Плевен“ ЕАД
4. „Топлофикация Бургас“ ЕАД
5. „Далкия Варна“ ЕАД
6. „Топлофикация Враца“ ЕАД
7. „Топлофикация В.Т.“ АД
8. „Топлофикация Русе“ ЕАД
9. „Топлофикация Перник“ АД
10. „Топлофикация Сливен“ ЕАД
11. „Топлофикация Габрово“ ЕАД
12. „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД

II. Центри с промишлен товар (заводски централи)

1. „Биовет“ АД
2. „Брикел“ ЕАД
3. „Девен“ АД
4. „Видахим“ АД
5. „ТЕЦ Свилоза“ АД
6. „Зебра“ АД
7. „Декотекс“ АД
8. „Димитър Маджаров 2“ ЕООД
9. ЧЗП „Румяна Величкова“
10. „Унибел“ АД
11. „МБАЛ Търговище“ АД
12. „Когрийн“ ООД.

Анализът и оценката на общото финансово състояние са направени при прилагане на единна методика за комплексен факторен анализ и модел за обща оценка на използването на капитала и активите.

Постигнати финансови резултати на за 2012 г.

1. Топлофикационни дружества.

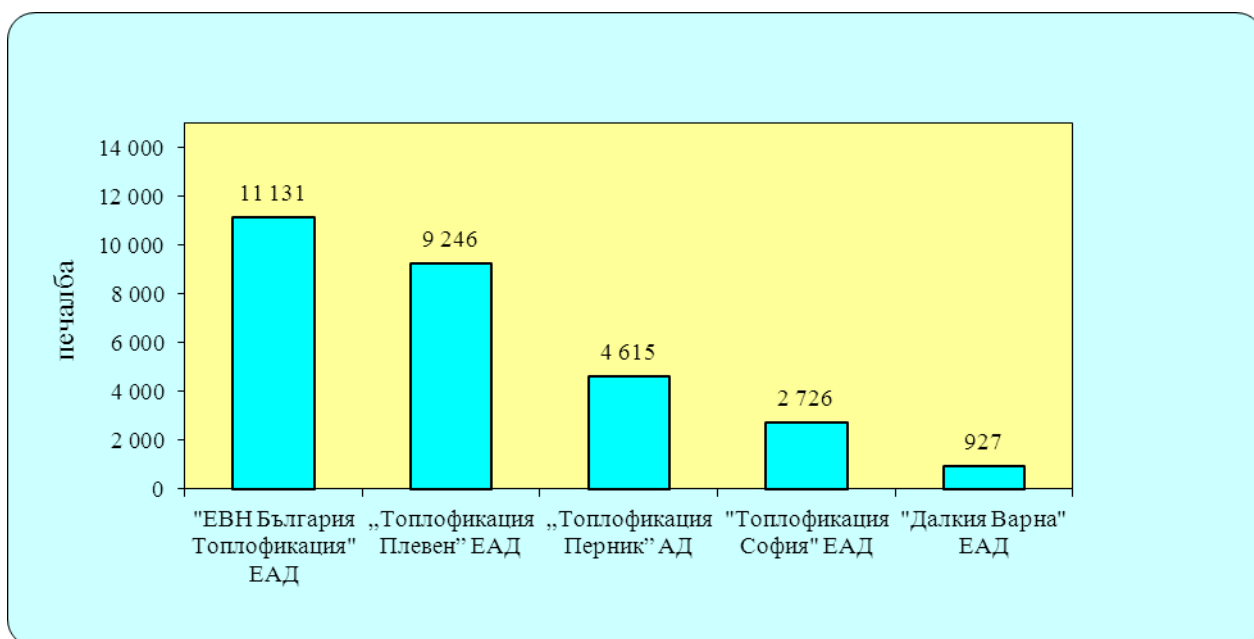
1.1 Топлофикационни дружества реализирали печалба от дейността.

От общо 11 топлофикационни дружества (без „АЕЦ Козлодуй” ЕАД), всички представили ГФО за 2012 г., 5 са приключили отчетната година с печалба, а 6 със загуба.

С положителен финансов резултат – печалба, 2012 г. са приключили следните 5 топлофикационни дружества:

- “ЕВН България Топлофикация” ЕАД - 11 131 хил. лв. (за 2011 г. е загуба, в размер на 5 513 хил. лв.);
- “Топлофикация Плевен” ЕАД - 9 246 хил. лв. (за 2011 г. е загуба, в размер на 188 хил. лв.);
- “Топлофикация Перник” АД - 4 615 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 19 353 хил. лв.);
- “Топлофикация София” ЕАД - 2 726 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 22 909 хил. лв.);
- “Далкия Варна” ЕАД - 927 хил. лв., (за 2011 г. е загуба, в размер на 210 хил. лв.).

Графика № 1



От изброените по-горе 5 дружества приключили 2012 г. с печалба, 3 дружества (“ЕВН България Топлофикация” ЕАД, “Топлофикация Плевен” ЕАД и “Далкия Варна” ЕАД) са отчели загуба за 2011 г., а 2 са дружествата (“Топлофикация Перник” АД и “Топлофикация София” ЕАД) отчели по-ниска печалба за отчетната година от предходната.

1.2.Топлофикационни дружества реализирали загуба от дейността.

Топлофикационните дружества, приключили текущата година с отрицателен финансов резултат – загуба са 6 и са следните:

- „Топлофикация Русе” ЕАД - 9 830 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 415 хил. лв.);

- „Топлофикация Враца” ЕАД - 1 388 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 1 430 хил. лв.);

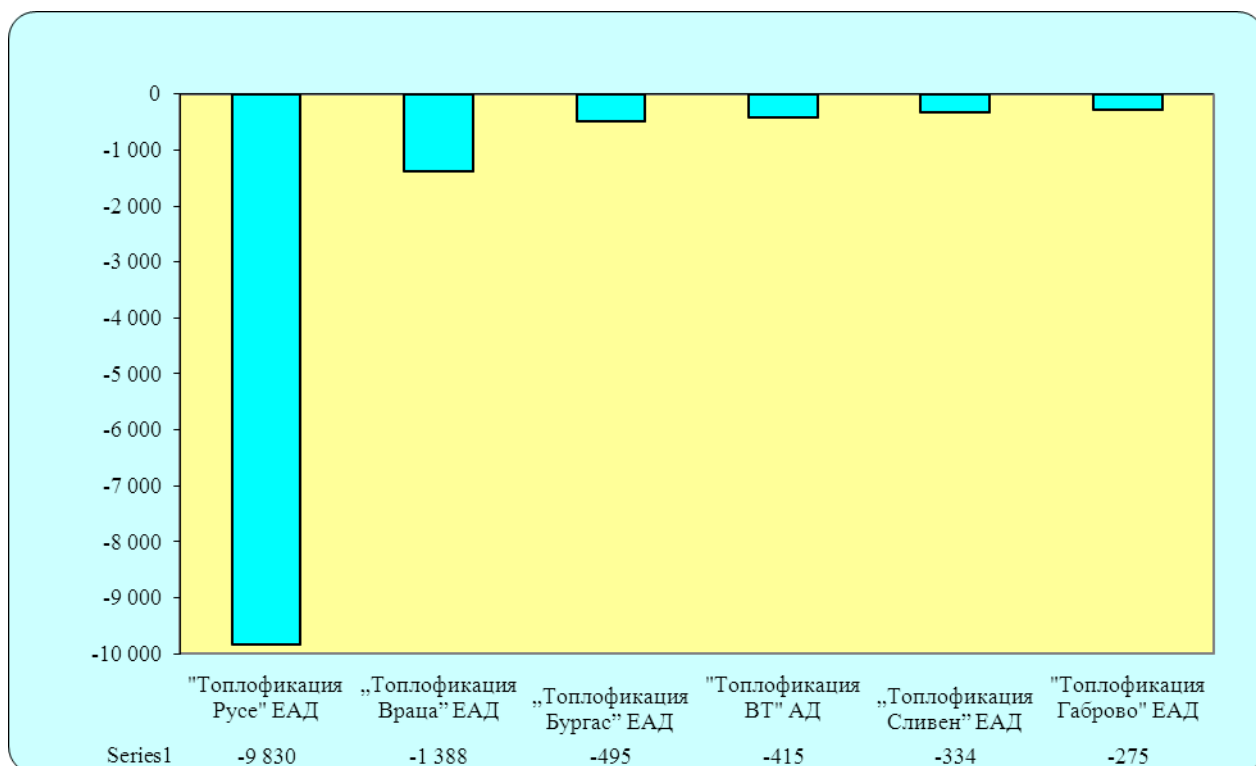
- „Топлофикация Бургас” ЕАД - 495 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 4 552 хил. лв.);

- „Топлофикация ВТ” АД - 415 хил. лв. (за 2011 г. е загуба, в размер на 952 хил. лв.);

- „Топлофикация Сливен” ЕАД - 334 хил. лв. (за 2011 г. е загуба, в размер на 3 685 хил. лв.);

- „Топлофикация Габрово” ЕАД - 275 хил. лв. (за 2011 г. е загуба, в размер на 1 160 хил. лв.).

Графика № 2



От изброените по-горе 6 дружества приключили 2012 г. със загуба, 3 дружества („Топлофикация ВТ” АД, „Топлофикация Сливен” ЕАД и „Топлофикация Габрово” ЕАД) са отчетели по-ниска загуба за 2012 г., в сравнение с 2011 г., а 3 са дружествата („Топлофикация Русе” ЕАД, „Топлофикация Враца” ЕАД и „Топлофикация Бургас” ЕАД) отчетели загуба за отчетната година, при печалба за предходната.

2. Центри с промишлен топлинен товар (заводски центри).

От 12 центри с промишлен товар, всички представили ГФО за 2012 г., 6 са приключили отчетната година с печалба и 6 със загуба.

Финансовият резултат, реализиран през 2011 г. от дейността на дружествата, е както следва:

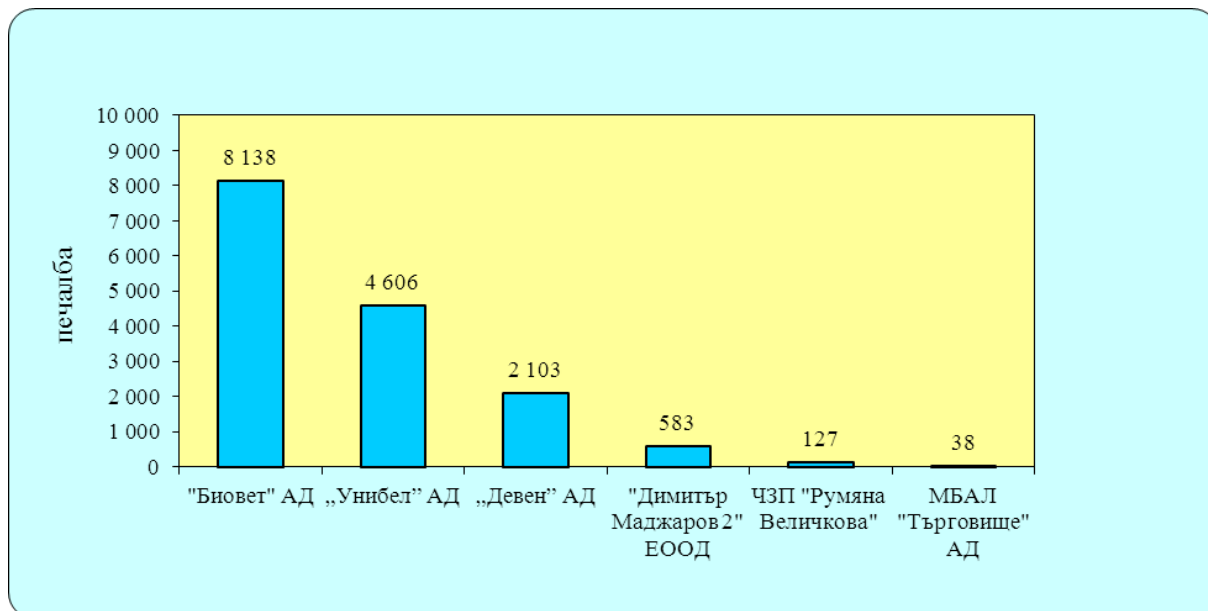
2.1. С положителен финансов резултат – печалба са приключили следните 6 дружества:

- „Биовет” АД - 8 138 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 1 092 хил. лв.);

- „Унибел” АД - 4 606 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 1 940 хил. лв.);

- „Девен” АД - 2 103 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 14 131 хил. лв.);
- „Димитър Маджаров-2” ЕООД - 583 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 1 479 хил. лв.);
- ЧЗП „Румяна Величкова” – 127 хил.лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 53 хил. лв.).
- „МБАЛ Търговище” АД – 38 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 49 хил. лв.).

Графика № 3

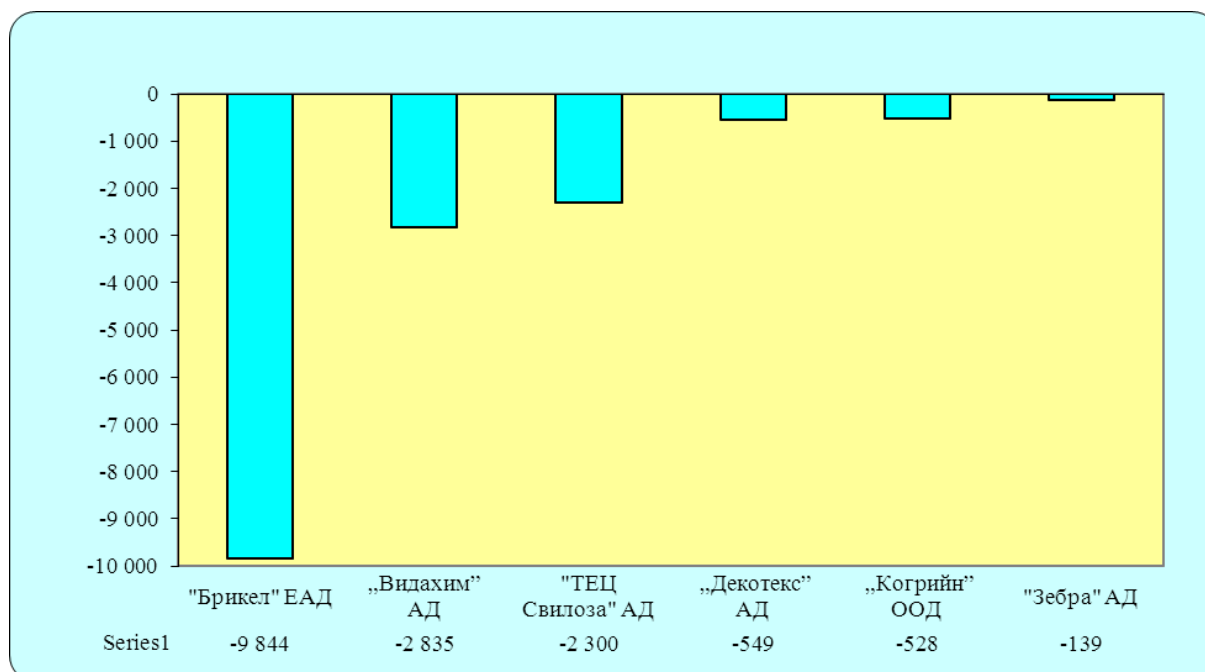


От изброените 6 заводски централи, приключили отчетния период с печалба, 3 са дружествата („Биовет” АД, „Унибел” АД и ЧЗП „Румяна Величкова”) отчели увеличена печалба за 2012 г., спрямо 2011 г., а другите 3 дружества („Девен” АД, „Димитър Маджаров-2” ЕООД и „МБАЛ Търговище” АД) отчитат намалена печалба.

2.2. Отрицателен финансов резултат – загуба отчитат следните 6 дружества:

- „Брикел” ЕАД - 9 844 хил. лв. (за 2011 г. е загуба, в размер на 57 862 хил. лв.);
- ТЕЦ към „Видахим” АД - 2 835 хил. лв. (за 2011 г. е загуба, в размер на 3 258 хил. лв.);
- „ТЕЦ Свилоза” АД - 2 300 хил. лв., (за 2011 г. е загуба, в размер на 3 361 хил. лв.)
- „Декотекс” АД - 549 хил. лв. (за 2011 г. е загуба, в размер на 1 684 хил. лв.);
- „Когрийн” ООД - 528 хил. лв. (за 2011 г. е загуба, в размер на 148 хил. лв.);
- „Зебра” АД - 139 хил. лв. (за 2011 г. е печалба, в размер на 48 хил. лв.).

Графика № 4



От гореизброените 6 заводски централи, отчитащи загуба за отчетната година, 4 са дружествата ("Брикел" ЕАД, ТЕЦ към "Видахим" АД, "ТЕЦ Свилоза" АД и "Декотекс" АД) намалили загубата си за 2012 г. в сравнение с 2011 г., 1 дружество ("Когрийн" ООД) е увеличило загубата си, а 1 дружество ("Зебра" АД) е приключило със загуба отчетния период, при печалба за предходния.

От направения финансов анализ на дружествата от сектор "Топлоенергетика" за постигнатите финансови резултати през 2012 г., могат да се направят следните общи изводи:

1. От общо 23 дружествата (без "АЕЦ Козлодуй" ЕАД), 23 са представили Годишните си финансови отчети за 2012 г., като от тях приключили с печалба са 11 дружества (за предходната 2011 г. са 12), а 12 са на загуба (за предходната 2011 г. са 11).

- от топлофикационните дружества (общо 11 дружества), 5 са приключили с печалба (за 2011 г. са също 5);

- от заводските централите (общо 12 дружества), 6 отчитат печалба (за 2011 г. са 7);

2. Общият финансов резултат за всички дружества от сектор "Топлоенергетика" (без "АЕЦ Козлодуй" ЕАД) е положителен, в размер на 15 308 хил. лв. (за 2011 г. е отрицателен, в размер на 10 570 хил. лв.).

- за топлофикационните дружества общият финансов резултат е положителен – 15 908, като е намален спрямо 2011 г., когато е 36 951 хил. лв.;

- за заводските централи общият финансов резултат е отрицателен – 600 хил. лв., но намален спрямо 2011 г., когато е 47 521 хил. лв.

3. Общият финансов резултат за всички дружества от сектор "Топлоенергетика" за отчетната 2012 г. е подобрен, в сравнение с предходната 2011 г. За топлофикационните дружества показателите за ефективност на приходите и разходите са влошени, което е негативна тенденция и е довело до влошаване на финансовия резултат, спрямо предходната година. Докато заводските централи подобряват финансовите си показатели за ефективност на приходите и разходите, което е довело и до подобряване на отчетения финансов резултат.

След прегледа на представените от дружествата заявления за новия ценови период от 01.07.2013 г. при метод на регулиране "Норма на възвращаемост на капитала" в ценообразуващите справки са нанесени корекции в съответствие с Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода "Норма на възвращаемост на капитала", приети с решение по т. 2 от протокол № 28/21.02.2012 г. на ДКЕВР ("Указания

– НВ”) и при прилагане на следния общ подход:

1. Прогнозните условно-постоянни разходи на дружествата, са формирани при направен детайлен анализ на компонентите, като увеличения са допускани само при наличие на подробна и мотивирана обосновка за необходимостта от новата стойност. В общия случай прогнозните позиции на условнопостоянните разходи (УПР) са запазени на нивото на отчетените през 2012 г., отчетния ценови период 1.07.2012 – 30.06.2013 г., включените в цените за изминалия отчетен ценови период, или намалени, в съответствие с променени обстоятелства през новия ценови период - например драстично занижени режими на производство, в контекста на инсталираните мощности и натоварванията на съоръженията през изтеклия ценови период. Добавяне към утвърдените от комисията разходни позиции на УПР на нови такива се допуска само при подробна и аргументирана обосновка за необходимостта от тях и обосновка на конкретната стойност, в контекста на нейното намаляване, в резултат на икономията от мащаба. Корекциите на стойностите от тези предложени от дружествата нови разходни позиции целят и недопускане дублирането на разходи в утвърдените цени.

- При разходите за амортизации е взета предвид отчетната им стойност за базисната година 2012 г., извършените инвестиции през отчетния период, изчислени с амортизационна норма съгласно „Указания – НВ”;

2. „РБА” е в съответствие с изискванията на т. 28 от „Указания – НВ”, като стойността на активите е приведена към балансовата стойност към 31.12.2012 г. Оборотноят капитал е изчислен съгласно Указанията, като за дружествата, при които нетният търговски цикъл превишава 45 дни е определен като не по-висока стойност от 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, а за дружествата с по-нисък оборотен търговски цикъл е приведен към данните за базовата година.

3.

„Коригирани са количествата на гориво за инсталациите за комбинирано производство в съответствие с постигнатата през 2012 г. енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа енергия и за отпуснатата към преноса топлинна енергия. За инсталациите за разделно производство на топлинна енергия корекцията на горивото е направена в съответствие с постигнатата през 2012 г. енергийна ефективност на използваното гориво за производство на топлинна енергия.”

4. Коригирани са прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия, в съответствие с реалните възможности за постигане на ефективни показатели на работа на съоръженията - собствени нужди и специфични разходни норми и др. При прогнозни режими на работа, които са немотивирано занижени като количества, в сравнение с отчетените такива през 2012 г. и периода 1.07.2012-30.06.2013 г., прогнозните производствени показатели са приведени до отчетените такива, в съответствие с тенденцията за промяна. С оглед създаване на стимули за ефективна дейност на топлопреносното предприятие технологичните разходи по преноса на топлинна енергия са коригирани в зависимост от нивото на отчетените през регулаторния период и планираните инвестиции през новия ценови период.

5. За централите, работещи с основно гориво въглища, е направен анализ на икономическата обосновааност на представените от топлоенергийните предприятия прогнозни разходи за покупка на основно гориво на базата на отчетените стойности през 2012 г., периода 01.07.2012 г. - 30.06.2013 г., включени в цените за изминалия ценови период, сравнителни анализи, при използване на данни от националната и международната практика и отчитане на специфичните условия на всяка централа по доставката им.

Предвид текущото запазване на действащата цена на лигнитните въглища на „Мини Марица изток” ЕАД за доставка на лигнитни въглища на централите от комплекса, както и анализ на текущите икономически условия в страната, е прието за икономически обосновано разходите на дружествата за покупка на въглища, доставяни от местните български мини също да бъдат изчислени по цени, не по-високи от отчетените, или увеличени с реалната инфлация от 2,7% на НСИ за периода март 2012 г.- март 2013 г.

6. Нормата на възвръщаемост на собствения капитал е съобразена със специфичните условия за работа на отделните дружества, като за всяка промяна, спрямо утвърдената от

предходния регулаторен период са изложени конкретни мотиви.

7. Прогнозната цена на природен газ е 630 лв./хил. нм³ за дружества, присъединени към мрежата на „Булгаргаз“ ЕАД, и съответната цена на газоразпределителните дружества;

8. Цената на некомбинираната електрическа енергия е равна на индивидуалната цена на електрическата енергия за съответното дружество.

9. Прогнозните количества на емисии CO₂ са преизчислени, като не са включени разходи за закупуването им за периода 01.07.2013 г. - 30.06.2014 г. в съответствие с планираните количества гориво през този период за комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия, поради по-късния период на реално плащане за закупуването им. Реалните разходи за закупуване на емисии CO₂ ще бъдат включени в цените за следващия ценови период.

10. Разходите за акцизи за производство на топлинна енергия са изчислени при 0,10 лв./GJ за природен газ и 0,60 лв./GJ за въглища, съгласно Закона за акцизите и данъчните складове;

11. Добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ са определени в съответствие с критериите по чл. 25 от НРЦЕЕ и при спазване на принципите на ценово регулиране, посочени в чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ, с оглед осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия, с отчитане на конкретните разходни особености и нива на цените на топлинната и електрическа енергия, и са както следва:

1. За топлофикационни дружества, присъединени към мрежата на „Булгаргаз“ ЕАД:

- „Топлофикация София“ ЕАД – 95,00 лв./МВтч;

- „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД; и „Топлофикация Плевен“ ЕАД - 75,00 лв./МВтч;

- „Далкия Варна“ ЕАД, „Топлофикация Бургас“ ЕАД и „Топлофикация Враца“ ЕАД - 80,00 лв./МВтч;

2. За топлофикационни дружества, присъединени към газоразпределителна мрежа – 100,00 лв./МВтч;

3. За топлофикационни дружества, работещи с въглища – 17,00 лв./МВтч;

4. За дружества с комбинирано производство в промишлеността (заводски централи) независимо от вида на горивото и административни обекти („МБАЛ-Търговище“ АД) – 0,01 лв./МВтч;

5. За дружества с комбинирано производство в селското стопанство - 10,00 лв./МВтч.

12. Технологичните разходи по преноса на топлинната енергия с топлоносител гореща вода са коригирани с оглед стимулиране на ефективността при доставката, в съответствие на извършените инвестиции през изминалия ценови период, прогнозата за инвестициите през новия ценови период, сравнителни анализи, при използване на данни от националната практика и отчитане на специфичните възможности на всяко дружество за намалението им.

I. Цени на енергия за следващ регулаторен период при прилагане на метод „Норма на възвращаемост на капитала”:

1. „Топлофикация София“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-01-13/01.04.2013 г. „Топлофикация София“ ЕАД е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Отчетна и прогнозна информация с приложени справки от № 1 до № 9, съгласно указанията, дадени с писмо на ДКЕВР изх. № Е-14-00-4/04.03.2013 г., за периоди съответно: отчет 2012 г.; отчет/прогноза 01.07.2012-30.06.2013 г. – отчет 01.07.2012-28.02.2013 г. и прогноза 01.03.-30.06.2013 г.; прогноза 01.07.2013-30.06.2014 г. – Приложение № 1;

2. Справка за складова наличност на течни горива и средно претеглени цени на природен газ - Приложение № 2;

3. Отчетни и прогнозни данни за изпълнените и планирани технико-икономически показатели, ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и

електрическа енергия и пренос на топлинна енергия за 2012 г., за отчетния и за прогнозния ценови период - Приложение № 3;

4. Обосновка на отчетните и прогнозни данни и основни ценообразуващи елементи в приложенията;

5. Отчетна и прогнозна информация за приходите от продажба на електрическа и топлинна енергия за отчетния и за прогнозния период - Приложение № 4.

6. Годишни справки за 2012 г., изготвени в съответствие с Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането.

7. Договор за продажба на електрическа енергия с „Национална електрическа компания” ЕАД.

8. Договор за продажба на електрическа енергия с „Електроразпределение Столично” ЕАД от 23.12.2003 г., с клауза за автоматично продължаване за всеки следващ едногодишен период.

9. Копие от борсов договор за покупко-продажба на стоки чрез посредничество на членове на „Софийска стокова борса” АД – за покупка на котелно гориво.

10. Копие на публикувана обява във вестник „Монитор” от 05.03.2013 г., от която е видно, че дружеството не предвижда корекция на цената на топлинната енергия, предвид очертаващото се запазване цената на природния газ непроменена, както и при запазване на праметрите в ценообразуването на произвежданата от компанията електрическа енергия, като дружеството ще изпълни своите лицензионни задължения при получаване на указания от страна на ДКЕВР.

11. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- преференциална цена на електрическа енергия – 279,91 лв./МВтч;
- индивидуална цена на електрическа енергия – 174,91 лв./МВтч;
- цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 87,05 лв./МВтч;
- в т.ч.: тарифа за битови потребители през отоплителен период:
- I тарифно стъпало - потребление до 250 кВтч вкл., цена 69,64 лв./МВтч;
- II тарифно стъпало - потребление над 250 кВтч вкл., цена 91,67 лв./МВтч;
- За асоциации по чл. 151, ал. 1 от ЗЕ- 85,50 лв./МВтч;
- За доставчици по чл. 149а от ЗЕ - 85,50 лв./МВтч;

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени при следните параметри:

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 105 лв./МВтч;
- цена на природен газ – 630,94 лв./хил. нм³

Обосновката на дружеството е следната:

1. Прогнозни данни:

Производствена програма за период м.7.2013 г. ÷ м.6.2014 г.

Производствената програма на дружеството за новия ценови период е изготвена при отчитане на следните определящи показатели:

- *климатичните фактори;*
- *тенденции при потреблението на топлинна енергия;*
- *режими на работа на топлофикационните райони през летния период;*
- *планираните ремонти;*
- *отчитане на ефекта от изпълнени инвестиционни мероприятия;*

За топлофикационното дружество водеща е продажбата на топлинна енергия. Нейният размер, технологичните разходи по преноса и собствените нужди, определят количеството на произведената топлинна енергия. На база тази енергия е определено прогнозното количество произведена електрическа енергия в двете топлоелектрически центри.

Продажба на топлинна енергия

При определяне прогнозните количества на продажбите са анализирани климатичните фактори и тенденциите на пазара на топлинна енергия по отношение на: брой консуматори,

присъединен топлинен товар, потребление на топлинна енергия за отопление и битово горещо водоснабдяване. Вzeti са предвид и необходимите дейности за ремонт и инвестиции, които се отразяват на възможността на работата на основните съоръжения за производство и пренос на енергия.

Прогнозните продажби на топлинна енергия са в размер на 4 102 575 МВтч – с около 2,7% по-големи от базовата 2012 г. и с 0,7% от средните продажби за последните 5 години, като са обусловени от следните фактори:

- Планираните спирания на топлоизточници през периода са по-малко в сравнение с отчетния. През базовата година двете ТЕЦ не са подавали топлинна енергия за по 15 дни през месец август. През новия ценови период ТЕЦ „София” ще бъде спряна само за 5 дни и затова се очаква по-голяма реализация в сравнение с 2012 г.

- През 2011 г. продадената топлинна енергия е в размер на 4 240 806 МВтч, което е с около 140 хил.МВтч над предвиденото за следващия период.

- Климатичните условия са приети близки до тези през 2012 г., които от своя страна са близки до средните за последните 12 години.

- Броят на клиентите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода има постоянен ръст, макар и с намалени темпове през последните години. Очаква се тази тенденция да се задържи и през новия ценови период. Планираният ръст спрямо базовата година към края на периода е 1,4 %. Това ще се отрази най-вече на продажбите на топлинна енергия за битово горещо водоснабдяване в посока увеличение.

- Няма клиенти на топлинна енергия с топлоносител водна пара;

- Технологични разходи на топлинна енергия по преноса

Планираните стойности на технологичните разходи по преноса на топлинна енергия в размер на 826 525 МВтч са подчинени на целта за постоянното им намаляване. Планираното намаление е 2,8% спрямо постигнатото през базовата 2012 г. и се равнява на 23 680 МВтч спестена топлинна енергия - количество енергия, което ОЦ ”Земляне” произвежда през един летен месец. Планираните технологични загуби са най-ниските от 2005 г. насам, като намалението е значително и е резултат от изпълнени и планирани нови мероприятия в инвестиционната програма за повишаване на енергийната ефективност при преноса, а именно:

- Продължава работата по възстановяване на топлина изолация;

- И през следващия ценови период предстои подмяната на над 30 км тръбопроводи положени в канал с нови предварително изолирани тръби;

- В системата ще работят през целия период новоподменените 1915 броя абонатни станции. Вече 100% от абонатните станции, захранващи битови клиенти, са нови с по-ниски технологични разходи, снабдени със системи за регулиране.

- Отчетена е и тенденция за ускоряване на стареенето на мрежата, което води до увеличение на аварийността и пропуските и тези специфики са отразени при планирането на отделните видове технологични разходи.

По видове технологични разходи прогнозните стойности са както следва:

- 143 293 МВтч от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа. Планирано е значително намаление на технологичните загуби от пропуски с около 30 х. МВтч или 18% спрямо базовата година. Тези стойности са формирани, като е взета предвид целенасочената работа на дружеството за намиране и своевременно отстраняване на пробиви по топлопреносната мрежа, изпълнените и планираните нови реконструкции на тръбопроводи и е отчетена тенденция за ускоряване на стареенето на мрежата.

- 643 232 МВтч за топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях. Планирано е слабо увеличение с около 4,8 х. МВтч спрямо базовата година в резултат на ежегодния ръст на топлопреносната мрежа от присъединяване на нови сгради, както и като резултат от стареенето на мрежата. Ежегодният ръст на тръбопроводите е около 10 км средно годишно за последните 4-5 години;

- 40 000 МВтч за топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции. Планирано е слабо завишаване на загубите, като резултат от новоприсъединените абонатни станции за новия ценови период.

Производство на топлинна енергия

Производството на топлинна енергия следва климатичните условия, консумацията на потребителите, която е пряко свързана с тях, но и с икономическата среда, нивото на технологичните разходи по преноса, размера на собствените нужди и планираните ремонти. Планираната топлинна енергия отпусната от съоръженията за новия период е в размер на 4 929 100 MWh, което е на нивото на планираното за изминалия ценови период и с около 1,7% повече от отпуснатото през базовата 2012 г. в следствие на по-високите планирани продажби.

Собствените нужди от топлинна енергия, както и произведената топлинна енергия във водогрейната част и от ППК са слабо завишени поради планираната самостоятелна работа на топлофикационните райони.

Производство на електрическа енергия

Производството на електрическа енергия е съпътстващо производството на топлинна енергия. Прогнозните количества за новия период са 916 000 MWh, и са по-ниски от произведеното през базовата 2012 година, което е обусловено от:

- Планирана самостоятелна работа на Топлофикационните райони през летния период. През последните няколко години, през летните месеци „Топлофикация София“ ЕАД се стреми да доставя на своите клиенти предимно топлинна енергия произведена по комбиниран начин, с което успя да постигне дял от 75% до 92%. ТЕЦ „София“ захранва с комбинирано произведена топлинна енергия клиентите на ОЦ „Земляне“ и ОЦ „Люлин“. В зависимост от конкретните обстоятелства – състоянието на електрогенериращите мощности в ТЕЦ „София“, преносните връзки между отделните топлорайони, цените на електрическата енергия и др., тази схема на работа би могла да се приложи ограничено през новия период при отчитане на съответните съпътстващи рискове – големите ремонти на възлови кръстовища и булеварди, изграждането на метрото и др.

- Собствените нужди от електрическа енергия, като основен компонент на производството са планирани с около 3 % по-ниски от отчетените. Причините за това са предприетите допълнителни мерки за намаляването им – оптимизиране на електрическите и оперативни схеми в централите, подмяна на стари енергоемки съоръжения и др., както и поради намаленото производство.

Продажба на електрическа енергия

Продажбата на електрическа енергия е следствие от планираното топлопроизводство и е в размер на 740 600 МВтч.

Енергийна ефективност

Общата прогнозна ефективност на дружеството за новия ценови период е близо 81,49%. Тя е с 3,7% по-висока от постигнатата през базовата година. Предпоставките за планираната по-висока ефективност са в съоръженията, които ще бъдат в работа през периода. В ТЕЦ „София изток“ основно се разчита на ТГ5, която през базовата година е била в основен ремонт. В ТЕЦ „София“ ще работи ТГ8 и след реконструкцията на проточната ѝ част през 2012 г., се очакват по-добри показатели. В края на регулаторния период - месец май 2014 г. в работа ще бъде и новата ТГ9 след преминаване на задължителните изпитания.

II. Отчетни данни, в т.ч.:

Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 г.

Производствена програма

Производствената програма на компанията за 2012 г. беше изготвена при планирана самостоятелна работа на топлофикационните райони и спиране на производството на ТЕЦ „София изток“ за 15 дни. Планираните количества енергия за производство бяха съобразени с наблюдаваните тенденции при потреблението на топлинна енергия през последните години.

Изпълнената производствена програма е резултат от: използваната възможност за работа на системата без двете големи ОЦ, с цел комбинирано производство, основно през периода май – юли; наложителното спиране на ТЕЦ „София“ за 15 дни през м. август в следствие на аварията от декември 2011 г.; поведението на потребителите при консумиране на топлинна енергия и разбира се климатичните фактори. Последните два фактора са

определящи за нивото на производството и не зависят от дружеството.

Отпусната топлинна енергия от съоръженията

Отпуснатата топлинна енергия следва климатичните условия, респективно консумацията на потребителите и нивото на технологичните разходи по преноса. През 2012 г. произведената топлинна енергия, отпусната от съоръженията е 4 946 563 МВтч, което е с 1% по-малко от планираното. Основна причина за по-малкото производство е спирането на ТЕЦ "София" и характера на потреблението, тъй като денградусите през годината бяха на нивото на средните денградуси за последните 12 години - респективно на нивото на планираните.

Топлинна енергия за собствени нужди

Топлинната енергия за собствени нужди в топлоизточниците е намалена спрямо планираното и като абсолютна и като относителна стойност. Около 104 х. МВтч или 2,11% от общото производство е постигнатата стойност при планирани 124 х. МВтч със самостоятелна работа на топлофикационните райони. Намалението е резултат основно от използването на един топлоизточник вместо три през летния период.

Технологични разходи по преноса

През 2012 г. постигнатите стойности са по-ниски от планираните и възлизат на 850 205 МВтч. Това е с 1,2 % по-малко от планираното и с над 5 % по-малко от средните загуби за последните четири години. Тези стойности са далеч от заложените от ДКЕВР – 649 х. МВтч, които са непостижими за мащабите и възрастта на системата. Изпълнените мероприятия от инвестиционната програма по реконструкция на 37 км тръбопроводи (в т.ч. – аварийно подменените), възстановяване на изолацията на въздушни участъци от мрежата, както и подмяната на голям брой абонатни станции са в основата на намалените загуби. Целенасочената работа по търсене и отстраняване на течове също даде положителен резултат. През втората половина на годината беше постигнато рязко намаление на пробивите и респективно на загубите от изтичане. Илюстрация на технологичните разходи по видове беше представена по-горе.

Топлинна енергия за разпределение

Топлинната енергия за разпределение е 3 996 114 MWh и е на нивото на прогнозираната от дружеството - само с 0,3% по-малко.

Производство на електрическа енергия

През 2012 г. производството на електрическа енергия надхвърля прогнозното с около 16%. Увеличението е в резултат на стремежа на компанията за комбинирано производство на енергия, осъществено чрез прехвърляне на части от топлопреносната мрежа и цели топлофикационни райони към ТЕЦ „София“ през летните месеци.

Собствени нужди и разходи за трансформация на електрическа енергия.

В съответствие с увеличеното производство са увеличени с около 2% над планираното и количествата електрическа енергия за собствени нужди и трансформация, като техният относителен дял е намален с над 2 % спрямо планирания.

Продадена електрическа енергия

Фактурираната електрическа енергия е резултатна величина от горните две и е по-висока от планираната, но е с 1% по-малко от продадената през 2011 г.

Ефективност

Постигнатата обща ефективност на дружеството в енергийната част е 77,82% при планирана 79,86%, което е резултат от работата на по-неефективни съоръжения и в двете ТЕЦ. Основният ремонт на ТГ5 в ТЕЦ "София изток" продължи по-дълго от планирания. Извърши се реконструкция на проточната част на ТГ8 в ТЕЦ "София". Това са едни от най-ефективните съоръжения в момента и делът им в общото производство намаля в сравнение с планирания. Компанията изпълнява инвестиционните си намерения за повишаване ефективността на електропроизводствените мощности.

Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г.

Производствена програма

Изпълнената производствена програма е резултат от използваната възможност за

работа на системата през летния период без двете ОЦ, ремонта на ТЕЦ "София изток" и на ТЕЦ "София" за по 15 дни, поведението на потребителите при консумиране на топлинна енергия и краткия отоплителен сезон поради климатичните фактори. Отоплителният сезон 2012-2013 стартира през месец ноември и практически това се отрази на производството с намаление на количествата топлинна енергия. С около 8% са по-малко денградусите от средните денградуси на отоплителен сезон за период от 12 години.

Отпусната топлинна енергия от съоръженията

В резултат на посоченото по-горе, отпуснатата топлинна енергия от съоръженията през отчетния период е 4 629 692 МВтч, което е със 7,5 % по-малко от планираното.

Топлинна енергия за собствени нужди

Топлинната енергия за собствени нужди в топлоизточниците е намалена спрямо планираната с над 20% поради по-краткия отоплителен сезон и захранването на консуматорите на двете ОЦ през лятото от ТЕЦ "София".

Технологични разходи по преноса

През отчетния период технологичните разходи по преноса са в размер на 812 973 МВтч, които са с 45 000 МВтч, или с 5,4% по-ниски планираните. Това е в резултат на мероприятията за повишаване на енергийната ефективност при преноса, свързани с реконструкция на топлопроводи, възстановяване на топлинна изолация и подмяна на абонатни станции. Това е най-доброто ниво на технологични разходи постигано от компанията.

Топлинна енергия за разпределение

Топлинната енергия за разпределение е 3 713 130 МВтч и е с 8% по-малко от планираната - близо 295 х.МВтч.

Производство на електрическа енергия

През отчетния период произведената електрическа енергия е 981 257 МВтч - с около 10% повече от планираната, поради използваната възможност за работа на системата без двете големи ОЦ през някои от летните месеци.

Собствени нужди и разходи за трансформация на електрическа енергия.

Собствените нужди и трансформацията са намалени спрямо планираното с 1,3 %.

Продадена електрическа енергия

Фактурираната електрическа енергия е резултатна величина от горните две и е в размер на 806 373 MWh.

Енергийна ефективност

Постигнатата обща ефективност на дружеството за отчетния период 76,45% е намалена спрямо планираната, поради по-дългия период на работа без най-ефективните съоръжения. Периодът е обхванал изцяло основния ремонт на ТГ5 в ТЕЦ "София изток" и реконструкцията на проточната част на ТГ8 в ТЕЦ "София".

III. Отчетна информация за изпълнение на инвестиционни и ремонтни програми за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия през 2012 г.

1. Инвестиционна програма

През 2012 г. утвърдената инвестиционна програма за приоритетни обекти, финансирани със собствени средства е била на стойност 33 290 хил.лева, а за обекти с привлечен капитал – 13 135 хил. лв. Изпълнената инвестиционна програма е на обща стойност 34 367 хил. лв., от които привлечения капитал е 9 597 хил. лв. Въведените дълготрайни материални активи са на обща стойност 31 152 хил. лв.. Общото изпълнение на програмата е 74%, което е най-високото за периода 2007-2012 г.

1.1. Дейност „Производство на топлинна и електрическа енергия”

Основно място сред изпълнените обекти в топлоизточниците заемат обекти, свързани с обезпечаване надеждността на работа на топлоизточниците, повишаване на енергийната ефективност и изпълнение на условия по Комплексни разрешителни:

■ В ТР „София” след аварията от декември 2011 г. през 2012 г. е изпълнена реконструкция на проточната част на ТГ№ 8. Доставена е и монтирана РУ 13/6 за БУ№ 4;

- В ТР „София изток”: Съвместно с основния ремонт на ТГ№ 5 са обновени и защитите и блокировките на турбината и са монтирани честотни регулатори за кондензните помпи. Изпълнени са: подмяна екрани, колектори и ПП за III и IV степен на ЕК № 4, подмяна на релейни защиты на генератор № 1 с микропроцесорни, подмяна на 2 броя топлообменници за БУ № 3;

- В ТР „Земляне” са изпълнени: Реконструкция на табло КИП и пулт за управление на ВК № 5, автоматизиране на горивния процес на ПКМ12, монтирани са нови 2 бр. водоводни подгреватели за добавъчна вода, изградена е нова катодна станция на газопровода от ГРС-4 до централата и кондензно стопанство, монтиран е нов въздушен компресор, нов контролер ВК № 2 и е разширена АСУТП;

- В ТР „Люлин” са изпълнени: Подмяна ВНМП.№ 4 с винтова мазутна помпа с честотно регулиране, монтаж на честотни регулатори за 2 бр. помпи дъждовни води в ППС, монтаж на 16 бр. ел.магнитни отсекатели газ на ВК, реконструкция на водопровода в централата. Обезпечени са тръби и са изработени екрани и конвективни пакети за три от водогрейните котли, като монтажните работи ще се изпълняват през 2013 г.

Предимно със собствени сили са изпълнени и редица обекти, като подмяна на помпи и арматура в топлоизточниците.

По отношение на разходите, изпълнението на инвестиционната програма в топлоизточниците е 68%.

Особено място в програмата е отделено на обектите свързани с повишаване на енергийната ефективност при производството. Спецификата на обектите в сектора изисква един по-продължителен период на подготовка и по-дълъг цикъл за изпълнение на всяко едно инвестиционно намерение. Големите проекти на дружеството все още са в начална фаза и ефектът от тях може да се очаква след 2 до 3 години.

Подробна информация за изпълнението на обектите за повишаване на енергийната ефективност е посочена по-долу:

- Изграждане на нов високоефективен турбогенератор № 9 в ТЕЦ „София”. Обектът е на стойност 28 милиона лева и се финансира със собствени средства на компанията. Новият турбогенератор трябва да бъде пуснат в работа в края на 2013 г. Очакваният ефект е намаление на разходите за производство на електро енергия с около 4% и гарантирано постигане на показателя за високоефективност при комбинираното производство над 10%. Обектът е получил разрешение за строеж и е в процес на изпълнение;

- Изграждане на ТЕЦ с оползотворяване на RDF гориво при производство на енергия на площадките на топлоизточниците в „Топлофикация София” ЕАД. Проектът предвижда проектиране и изграждане на инсталация, в която ще се произвежда комбинирана топлинна и електрическа енергия чрез оползотворяване на гориво, произведено от битовите отпадъци на града – т.н. RDF (Refuse Derived Fuel). Инсталацията ще бъде разположена на територията на град София, на една от площадките на топлоизточниците на „Топлофикация София” ЕАД и ще използва в максимална степен съществуващата инфраструктура. През 2012 г. е проведена процедурата за избор на консултант за избор на площадка и проектиране на новата инсталация. Средствата за проектирането са осигурени от Международен фонд Козлодуй, за което е подписан договор за грант. Предвижда се новата инсталация да спестява около 10% от природния газ на дружеството годишно;

- Когенираща инсталация за ВОЦ „Овча купел 2”. През 2012 г. е изпълнено предпроектно проучване и е разработен идеен проект и задание за възлагане изготвянето на доклад за оценка за въздействие върху околната среда;

- Каскадно присъединен към ТГ 8 нов турбогенератор № 8А в ТЕЦ „София” с цел покриване на критериите за високоефективно производство. През 2012 г. компанията е стартирала процедурата по обществена поръчка за избор на изпълнител на проекта;

- Когенираща инсталация за ОЦ „Земляне”. Изготвено е техническото задание за изграждане на нова когенираща инсталация на площадката на ОЦ „Земляне”. Предстои изготвяне на документация за обявяване на процедура за изпълнение на проекта. Същата процедура е стартирана и за ОЦ „Люлин”.

1.2. Дейност „Пренос на топлинна енергия”

Основен акцент в инвестиционната програма през 2012 г., по отношение на преноса на топлинна енергия, е изпълнението на последните договори по проекта за Рехабилитация на топлофикационната система на град София:

- Подмяна на абонатни станции. Довършена е подмяната на 432 броя абонатни станции. Обектът е реализиран изцяло с безвъзмездни средства от Международен фонд Козлодуй (МФК). Така всички битови клиенти вече са снабдени с нови автоматизирани абонатни станции;

- Реконструкция на участъци от топлопреносната мрежа (ТПМ) чрез възлагане – трасета с обща дължина около 27 км. За първа година след седем годишно прекъсване се изпълнява толкова мащабна подмяна на тръбопроводи по топлопреносната мрежа. 70% от доставката на предварително изолирани тръби е финансирана с безвъзмездни средства от МФК, а останалата част и изпълнението на строително монтажните работи е извършено със собствени средства;

- Изпълнени са и обекти изцяло финансирани със собствени средства:
- подмяна на около 1400 броя арматури
- реконструкция на 1 км. трасе със собствени сили на компанията
- възстановяване на топлоизолация на надземни топлопроводи
- разширение на системата за управление на честотните преобразователи на мрежовите помпи в ТЕЦ „София”

Изпълнението на инвестиционната програма в преноса е 89% спрямо планираното по отношение на разходите, а като обем общото изпълнение е над 95%.

2. Ремонтна програма

През 2012 г. дружеството работи по ремонтна програма на обща стойност 5 310 хил.лева. Изпълнената ремонтна програма е на стойност 4 118 хил.лева, което представлява 78% от планираните разходи за ремонт за 2012 г. и е най-високият процент на изпълнение за периода 2007-2012 г.

2.1. Дейност „Производство на топлинна и електрическа енергия”

Изпълнявани са главно текущи ремонти със собствени сили и аварийни или основни ремонти по отговорни съоръжения с възлагане. По сериозните ремонти на основни съоръжения, изпълнени по ремонтната програма на дружеството през 2012 година са:

- ТЕЦ „София” – Ремонтната дейност в ТЕЦ „София” е подчинена в голяма степен на преодоляването на последиците от аварията през месец декември 2011 г., която е засегнала основни съоръжения в централата. Аварийни ремонти са изпълнени на ТГ № 6 и на ТГ № 8, на трансформатори, ЕПП и др. ел. съоръжения. Основен ремонт е изпълнен на ВПИ във ВОЦ „Х.Димитър”, ремонт на тръбен сноп на ВК 1 и мрежови помпи във ВОЦ „Суха река”;

- ТЕЦ „София изток” - основен ремонт на Турбогенератор № 5, ремонт на въздуховоди от горивна уредба до ВВ на ЕК 7, почистване и възстановяване на безнапорен канал, полагане на антикорозионно покритие на реактор – утаител 3, ремонт на тръбопроводи за обезсолена вода, ремонт на отоплителната инсталация в централата и др.. Със собствени сили са изпълнени ремонт на РРОУ на енергийни котли, подмяна на обшивката на горни кубове на ВП на ПГ 2 и ремонт на система за регулиране на температура на прегрята пара на ПГ 1;

- ОЦ „Земляне” - ремонт на парни котли със собствени сили, ремонти на помпи и инвертори, на уреди за търговско мерене, на сгради, шахти и канали в основния топлоизточник и ремонти на водогрейни котли в двете ВОЦ;

- ОЦ „Люлин” - изпълнените дейности са основно със собствени сили - ремонти на регулатори за ниво, клапи и арматури по парни котли и деаератори, ремонт на измервателни прибори и осветление. Извършено е обследване на дымоходите към водогрейни котли.

Изпълнените ремонтни дейности в топлоизточниците са на стойност 2 588 х.лева, или 69% от планираното.

2.2. Дейност „Пренос на топлинна енергия”

Планираните средства са насочени главно за аварийни ремонти по ТПМ и ежегодните профилактични ремонти по съоръженията на мрежата. Изразходваните средства са 1 502 хил.лева, което е 109 % от планираните.

При аварийните ремонти през 2012 г., са подменени 7 км. тръбопроводи, като се запазва тенденцията от предишни години - основната част от авариралите топлопроводи - над 90% да са с условен диаметър до 250 мм. Общият брой на отстранените пробиви за този период е 1173. Увеличеният брой отстранени пробиви е в резултат от целенасочените усилия на компанията за намаляване на количеството добавъчна вода. В резултат към края на годината в сравнение с началото осредненото намаление на добавъчната вода е в размер на над 18 %.

Извършени са ежегодните профилактични ремонти на абонатни станции, помпени станции, проходими колектори, почистване на камери, като е обърнато особено внимание на опорните конструкции, компенсаторите и спирателната арматура.

IV. Обосновка за нормата на възвръщаемост на собствения капитал и на необходимия прогнозен оборотен капитал за новия ценови период

1. Норма на възвръщаемост на собствения капитал

Поради създаденото сериозно социално напрежение, по решение на собственика – Столична община, от следващия отоплителен сезон „Топлофикация София“ ЕАД няма да начислява санкции върху закъснелите плащания на прогнозните месечни сметки до извършването на изравняване след края на отоплителния сезон. Създава се предпоставка за рязко снижаване на събираемостта на вземанията точно през най-натоварения период на годината, което ще ограничи възможностите на компанията да извършва ритмични плащания към „Булгаргаз“ ЕАД.

В следствие на горното, освен че ще бъде влошено финансовото състояние на дружеството поради начисляваните неустойки, силно ще се намали паричния поток към доставчика, като по този начин ще бъдат затруднени и неговите плащания към „Газпром“.

За избягване или поне за намаляване на отрицателните ефекти, в компанията бяха разработени мерки за стимулиране на редовните плащания, с акцент върху плащанията на равни вноски. Предвижда се това да става с отстъпки в цената – 3% за редовните платци на месечни сметки, изчислени спрямо реалното потребление на абонатната станция и още около 4,5% за тези, които ще преминат към плащане на равни вноски.

Финансирането на тези мерки може да стане единствено за сметка на възвръщаемостта на капитала. Доколкото тази на привлечения капитал е дефинитивно свързана с финансовите условия на кредиторите, генерирането на допълнителен ресурс може да стане единствено чрез увеличаване на нормата на възвръщаемост на собствения капитал.

Предлага се тя да бъде определена на 8%.

2. Изчисляването на Необходимия Оборотен Капитал (НОК) е извършено съгласно Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „норма на възвръщаемост на капитала“, като съгл т.32.3, Дружеството изчислява и обосновава предложенията за одобрение част от паричните разходи на основата на съпоставяне на нетен оборотен цикъл на дружеството за последната отчетна година.

Съгласно т. 32.4.1, Нетния цикъл на оборотния капитал е определен по указаната формула в дни:

СВК - признатата средногодишна величина на вземанията от клиенти и доставчици, е изчислена от Отчета за финансово състояние към 31.12.2012 г. – Текущи активи –Търговски вземания и други вземания. Средноаритметичната стойност на вземанията от клиенти и доставчици е изчислена на 360 408 хил.лв.

СМЗ - признатата средногодишна величина на материалните запаси по сходен начин е изчислена на 25 564 хил.лв. Данните са взети от Отчета за финансовото състояние към 31.12.2012 г. от Текущи активи - статия Материални запаси.

СЗД - признатата средногодишна величина на задълженията към доставчици и клиенти, е определена на 284 796 хил. лв. Текущи пасиви - Търговски задължения.

Като начални салда са взети крайните салда към 31.12.2011 г., а за крайни салда -

съответно салдата към 31.12.2012 г.

НПП - нетните приходи от продажби на дружеството за базовата година в хил.лв., са в размер на 600 060 хил.лв., видно от Отчета за всеобхватния доход - Продължаващи дейности, статия приходи от продажби.

НЦОК = 60,6995 дни.

От модела за ценообразуването е видно:

Признати годишни разходи за дейността - 610 173 хил.лв.

Разходи за амортизации - 29 860 хил.лв.

Съгласно т. 32.4.2 от Указанията, е изчислен размера на НОК в размер на 97 846 хил.лв.

С приемането на новите правила за търговия с природен газ, отразени в договора за неговата доставка, се очертават значителни плащания за небаланси между прогнозните и действително потребените месечни количества.

За 2012 година, при прилагане на тези правила, плащанията за небаланси биха възлезли на около 3 млн.лв. За лесно прогнозируемите месеци януари и февруари т.г., „опростените“ плащания се изчисляват на 124 хил.лв., а предстоят преходните периоди и месеците на спирания за ремонти, през които се генерират значително по-големи небаланси. Тъй като тези плащания не винаги ще бъдат изисквани от доставчика, се предлага да бъдат отразени в прогнозната стойност на НОК само с 50% от стойността им за миналата година, определена по реда на т. 32.5 от Указанията – 180 хил.лв. В резултат се получава НОК в размер на 98 026 хил.лв.

V. Обосновка на „социално“ тарифно стъпало

Предвид ниската платежоспособност на голяма част от клиентите на компанията, дружеството предлага през отоплителния период за битовите потребители да бъде въведена тарифа - социално стъпало на потребление с по-ниска цена, за сметка на цената на потреблението над това стъпало. При общ брой на битовите потребители 403 хил. и прогноза за шест месеца с отопление, са направени разчети за определяне големината на първото стъпало и съотношението на неговата цена към еднотарифната цена на топлинната енергия за крайни потребители, определена по ценовия модел.

След изчисляването на различни варианти, се предлага да се възприеме познатото на потребителите до 2005 г. първо стъпало на месечно потребление от 250 кВтч, което да се заплаща по цена с 20% по-ниска от утвърдената от ДКЕВР. Потреблението над този праг ще бъде с 5,31% по-скъпо. В резултат – всички битови потребители с месечно потребление до 1200 кВтч ще получат облекчение на зимните плащания. Това средно ще представлява около 60% от битовите потребители на компанията, като най-осезателен ще бъде ефектът за хората с най-малки сметки. Нарастването на цената за потребление над 1200 кВтч/мес. е достатъчно приемливо – при 2 500 кВтч/мес. то е 2,78% и би достигнало 5% при потребление над 19 000 кВтч/мес.

Изчисленията са отразени като добавка към Справка №. 5 „ТИП в преноса“ от ценовия модел.

С писмо изх. № Е-14-01-13/26.04.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Ново заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия от „Топлофикация София“ ЕАД, в което да бъдат отстранени некоректно посочените цени на електрическата енергия в т. 1 от заявлението. Да се представи нов програмен модел, в който изчислителните клетки да не се унищожават и приходите и разходите за топлинна енергия да съвпадат.

2. Допълнителна обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества произведена електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г.

3. Информация за очаквания срок на въвеждане в работа на новия турбогенератор №9 в ТЕЦ „София“, тъй като в писмената обосновка са записани два различни периода – месец май 2014 г. (стр. 3) и края на 2013 г. (стр. 7) и за прогнозните количества произведена електрическа енергия от новото съоръжение.

4. Обосновка за увеличението на дела на количеството електрическа енергия за собствени нужди и трансформация през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г., и отнасянето на това количество само за производството на електрическа енергия.

5. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в ТЕЦ „София” и ТЕЦ „София изток”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

6. Обосновка за основанията на дружеството да приеме, че цялото количество произведена електрическа енергия за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. отговаря на критериите за високоефективно комбинирано производство.

7. В случай, че обосновката по т. 6 е на основание на § 198 от Закона за енергетика да се посочат инвестиционните програми, респективно обекти в ТЕЦ „София” и ТЕЦ „София изток”, при изпълнението на които се достигат критериите за високоефективно производство, да се представят доказателства за това с прогнозна информация за дванадесет месечен период за едновременната работа на новите и съществуващите инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в ТЕЦ „София” и ТЕЦ „София изток”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

8. Обосновка за намалението на средно претеглената ефективност за производство на електрическа енергия в ТЕЦ „София” и ТЕЦ „София изток” през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

9. Обосновка на „социално” тарифно стъпало за заплащане на топлината енергия, тъй като в писмената обосновка (стр. 11) са посочени две различни стойности 250 кВтч/месечно и 1200 кВтч/месечно и не е конкретизирано потреблението, за което се отнася - отопление, битово-горещо водоснабдяване или общо.

10. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за разделно производство на топлинна енергия, съобразно формата и съдържанието на Приложение № 8 по приложения модел (справки от № 1 до № 9), вкл. стойност на активите за всяка инсталация към 31.12.2012 г. и годишните разходи за амортизация, както и обосновка за използването на тези инсталации в отделните топлоизточници по отношение на: необходим брой на едновременно работещи инсталации при минимални и максимални топлинни товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на отделните инсталации и други.

11. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията, и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

12. Обосновка за увеличените разходи за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

13. Поименен списък на обектите, разходите за амортизации за които след 31.12.2012 г. са включени от дружеството за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, вкл. безвъзмездна помощ.

14. Обосновка за увеличените разходи за ремонт през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

15. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

16. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

17. Обосновка за увеличените разходи за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

18. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

19. Обосновка за планираните приходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. от:

- услуги, които топлопреносното предприятие извършва самостоятелно и без възлагане във връзка с дяловото разпределение на топлинната енергия, вкл. доставка и монтаж на уреди за дялово разпределение;
- присъединяване на нови клиенти и топлоносител;
- други услуги, директно възлагани на топлопреносното предприятие от клиентите на топлинна енергия.

20. Обосновка на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия, за консумативи и за външни услуги през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

21. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

22. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството. В случай, че ГФО за 2012 г. все още не е одитиран, да се представи предварителен такъв.

23. Заверени копия на договорите за лизинг и кредит и анексите към тях.

24. Доказателства за изпълнение на изискването на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване в средствата за масова информация на предложението на „Топлофикация София” ЕАД за утвърждаване на цени, в съответствие с предложението на Дружеството.

С писма вх. № Е-14-01-17/30.04.2013 г. и № Е-14-01-13/08.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 8,16% по-високи от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 10,49% по-ниски от прогнозираните.

Дружеството не предвижда реализация на топлинна енергия с топлоносител пара.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период (РП) дружеството

е предложило завишение на общата стойност на УПР с 9,05% спрямо отчетените през през предходния ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът в разходите за ремонт (50,38%), разходите за амортизации (17,01%) и разходите пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ (2,09%).

Дружеството предвижда за следващия регулаторен период увеличение на инвестиционните разходи с 77,37%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	74 414	84 838	88 610	96 631	8 021	9,05%	22 217	29,86%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	29 004	29 860	32 517	38 048	5 531	17,01%	9 044	31,18%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	3 431	4 118	4 663	7 012	2 349	50,38%	3 581	104,37%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	23 962	23 981	24 357	24 175	-182	-0,75%	213	0,89%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	10 816	14 093	14 279	14 334	55	0,39%	3 518	32,53%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	5 609	5 602	5 662	5 677		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	5 207	8 491	8 617	8 657		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	7 201	12 786	12 794	13 062	268	2,09%	5 861	81,39%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	5 332	7 192	6 169	5 619	-550	-8,92%	287	5,38%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	699,55	676,73	676,73	630,94	-46	-6,77%	-69	-9,81%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	3 431	4 118	4 663	7 012	2 349	50,38%	3 581	104,37%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	2 269	2 603	3 110	4 870	1 760	56,59%	2 601	114,63%
I.2.	по преноса	хил. лв.	1 162	1 515	1 553	2 142	589	37,93%	980	84,34%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	34 701	32 910	33 329	59 117	25 788	77,37%	24 416	70,36%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	17 885	12 236	18 633	33 497	14 864	79,77%	15 612	87,29%
II.2.	по преноса	хил. лв.	16 816	20 674	14 696	25 620	10 924	74,33%	8 804	52,35%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	4 917 993	4 846 314	4 526 103	4 929 100	402 997	8,90%	11 107	0,23%
1.1.	гореща вода	MWh	4 917 993	4 846 314	4 526 103	4 929 100	402 997	8,90%	11 107	0,23%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	124 167	104 433	103 589	114 740	11 151	10,76%	-9 427	-7,59%
2.1.	гореща вода	MWh	6 867	104 433	103 589	114 740	11 151	10,76%	107 873	1570,89%
2.2.	пара	MWh	117 300				0	0,00%	-117 300	-100,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	2,46%	2,11%	2,24%	2,27%	0,0004	1,67%	-0,0019	-7,62%
3.1.	гореща вода	%	0,14%	2,11%	2,24%	2,27%	0,0004	1,67%	0,0214	1531,47%
3.2.	пара	%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,0000	0,00%	-1,0000	-100,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	5 042 160	4 950 747	4 629 692	5 043 840	414 148	8,95%	1 680	0,03%
4.1.	гореща вода	MWh	4 924 860	4 950 747	4 629 692	5 043 840	414 148	8,95%	118 980	2,42%
4.2.	пара	MWh	117 300	0	0	0	0	0,00%	-117 300	-100,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh	2 000 879	1 835 518	1 373 910	1 916 974	543 064	39,53%	-83 905	-4,19%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	967 625	1 028 538	981 257	916 000	-65 257	-6,65%	-51 625	-5,34%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	179 902	180 579	174 884	175 400	516	0,30%	-4 502	-2,50%
		%	18,59%	17,56%	17,82%	19,15%	0,01	7,44%	0,01	2,99%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	787 723	847 959	806 373	740 600	-65 773	-8,16%	-47 123	-5,98%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия <u>от БЕП</u>	MWh	787 723	847 959	806 373	740 600	-65 773	-8,16%	-47 123	-5,98%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия <u>без БЕП</u>	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	6 895 723	7 043 059	7 103 022	6 889 756	-213 266	-3,00%	-5 967	-0,09%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	4 791 801	5 185 466	5 406 534	4 820 374	-586 160	-10,84%	28 573	0,60%
8.2.	Топлина на горивата за ВК\$ППК	MWh	2 103 922	1 857 593	1 696 488	2 069 382	372 894	21,98%	-34 540	-1,64%
9	ОБЩА ефективност	%	81,07%	77,90%	76,45%	81,49%	0,050	6,59%	0,004	0,52%
10	Топлинна ефективност	%	60,88%	58,06%	58,30%	62,49%	0,042	7,18%	0,016	2,64%
11	Електрическа ефективност	%	20,19%	19,84%	18,15%	19,00%	0,009	4,70%	-0,012	-5,90%
12	Топлинна ефективност на ВК\$ППК	%	95,10%	98,81%	80,99%	92,64%	0,116	14,38%	-0,025	-2,59%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh	238	213	228	201	-27	-12,06%	-38	-15,88%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh	118	142	152	142	-11	-6,96%	24	20,26%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	4 268 818	3 996 109	3 713 130	4 102 575	389 445	10,49%	-166 243	-3,89%
10.1.	гореща вода	МВтч	4 268 818	3 996 109	3 713 130	4 102 575	389 445	10,49%	-166 243	-3,89%
10.2.	пара	МВтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	649 175	850 205	812 973	826 525	13 552	1,67%	177 350	27,32%
		%	13,20%	17,54%	17,96%	16,77%	0	-6,65%	0	27,03%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	649 175	850 205	812 973	826 525	13 552	1,67%	177 350	27,32%
		%	13,20%	17,54%	17,96%	16,77%	0	-6,65%	0	27,03%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Топлофикация София” ЕАД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Съгласно представен одитиран годишен финансов отчет за 2012 г. на “Топлофикация София” ЕАД, печалба за периода е в размер на 2 726 хил. лв., намалена в сравнение с предходния период, когато печалбата е 22 909 хил. лв.

Намалената нетна печалба е резултат на по-голямото увеличение на разходите (с 13.8%), от това на приходите (с 9.8%).

Приходите от продажби (с най-голям дял от общите приходи на дружеството), за 2012 г. са нараснали с 11.7% в сравнение с 2011 г. и са в размер на 600 060 хил. лв., като в т. ч.:

-от топлинна енергия – 337 753 хил. лв.;

-от електрическа енергия – 262 307 хил. лв.

Разходите за материали (с най-голям дял от общите разходи на дружеството), за 2012 г., спрямо 2011 г. са увеличени с 19.2% и са в размер на 527 570 хил. лв., като от тях разходите за природен газ са 507 442 хил. лв.

Общо активите на дружеството през 2012 г. спрямо 2011 г., се увеличават с 7.7 %, на 777 200 хил. лв. от 721 342 хил. лв., в резултат на увеличените нетекущи и текущи активи. Нетекущите активи се увеличават (с 3.2%, на 329 444 хил. лв. от 319 295 хил. лв.), основно от имоти, машини, съоръжения и оборудване. Текущите активи също се увеличават (с 11.4%, на 447 756 хил. лв. от 402 047 хил. лв.), от увеличени търговски и други вземания. Търговските вземания на дружеството нарастват през отчетния период спрямо предходния с 21.2%, като достигат 393 626 хил. лв.

Основният капитал на “Топлофикация София” ЕАД към 31.12.2012 г. е непроменен и е в размер на 107 649 хил.лв., като едноличен собственик на капитала е Столична община. Собственият капитал е увеличен на 173 229 хил. лв.

Общо пасивите на дружеството нарастват през 2012 г. спрямо 2011 г. с 9.6%, на 603 971 хил. лв. от 550 839 хил. лв., което се дължи на нарастването на текущите пасиви. Текущите пасиви нарастват (с 43.1%, на 358 612 хил. лв. от 250 529 хил. лв.), преди всичко от увеличени търговски задължения. Нетекущите пасиви на дружеството обаче намаляват през отчетния период, в сравнение с предходния (с 18.3%, до 245 359 хил. лв. от 300 310 хил. лв.), основно от намалени нетекущи търговски задължения и банкови заеми.

За 2012 г. “Топлофикация София” ЕАД отчита нетна печалба, а стойностите на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г. определят общото финансово състояние на дружеството като относително лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. се променя, като структурата на пасива е в съотношение 22% собствен капитал и 78% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В Справка №1 „Разходи” е извършена следната корекция:

- разходите за ремонт са коригирани от 7 012 хил. лв. на 4 118 хил. лв., до размера на отчетените през 2012 г.;

- разходите за амортизации са коригирани с 17 726 хил. лв., както следва:

В производството от 15 461 хил. лв. на 12 951 хил.лв, т.е. с 2 510 хил.лв., в съответствие с направените инвестиции през 2012 г. в размер на 12 236 хил. лв;

В преноса на топлинна енергия от 22 587 хил. лв. на 7 371 хил. лв, т.е. с 15 216 хил. лв., в съответствие с балансовата стойност на ДМА в преноса на топлинна енергия, съгласно справка №2 „РБА” и съответната амортизационна норма и направените инвестиции през 2012 г. в размер на 20 674 хил. лв.

- „други разходи в преноса” в общата позиция разходи пряко свързани с дейността по лицензията са коригирани от 1 489 хил. лв. на 1 221 хил. лв., до размера на отчетените през 2012 г.;

- „Вода, отопление и осветление” в преноса от 550 хил. лв. на 447 хил. лв., до размера на отчетените през 2012 г.;

- „Безплатна предпазна храна съгласно нормативен акт” от 1 417 хил. лв. на 1 042 хил. лв., до размера на отчетените през 2012 г.;

- „Такса събрано инкасо” от 3 232 хил. лв. на 1 537 хил. лв., до размера на отчетените през 2012 г.;

- „Разходи за закупена енергия” в преноса от 4 650 хил. лв. на 4 213 хил. лв., до размера на отчетените през 2012 г.;

2. Справка №2 „Регулаторна база на активите

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.

3. В справка № 3 „НБК” е коригирано:

- Собственият капитал (СК) е коригиран от 173 229 хил. лв. на 170 503 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ”, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

- Нормата на възвращаемост на собствения капитал е коригирана от 8% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания НВ” и общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика”.

4. В Справка №4 „Технико-икономически показатели в производството” са извършени следните корекции:

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ от 105 лв./МВтч. на 95 лв./МВтч, съгласно общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика”.

- режимът на натоварване на производствените мощности и разпределението на товара между отделните централи е приведен към отчетения през 2012 г., със запазване на нивото на общата ефективност на производството към нивото на предложеното от дружеството със заявлението за цени.

5. В Справка №5 „Технико-икономически показатели в преноса” са извършени следните корекции:

- увеличено е количеството на топлинната енергия за разпределение с топлоносител гореща вода от 4 102 575 МВтч на 4 262 575 МВтч, в съответствие с общата тенденция през годините за увеличаване на включените нови потребители към топлофикационната мрежа;

- намалено е количеството топлинна енергия за технологични разходи по преноса от 826 525 МВтч на 666 525 МВтч, т.е. с 160 000 МВтч, от 16,77% на 13,52%, в съответствие с направените през предходния отчетен период инвестиции в мрежата на стойност 20 674 хил. лв. и прогнозата за новите инвестиции по подмяна на стари участъци от мрежата;

6. Не се приема предложението на дружеството за въвеждане на тарифна структура на цената на топлинната енергия с топлоносител гореща вода. Допустимо е, съгласно чл. 32, ал. 2, т. 2 от ЗЕ, комисията да определя „часови, сезонни и други тарифни структури на цените в съответствие с разходите”, но както е видно от обосновката на заявителя, изложените аргументи не са свързани с разходите на дружеството, а с платежоспособността на клиентите на компанията. Предложението на дружеството не съответства на принципа на ценово регулиране, заложен в чл. 31, т. 6, б. „а” от ЗЕ за недопускане чрез цените на кръстосано субсидиране между отделните групи клиенти, като разпоредбата на § 1, т. 31 от Допълнителните разпоредби на ЗЕ определя, че „кръстосано субсидиране между отделните групи клиенти” е включването в цените за определена група клиенти на едно енергийно предприятие на по-голям или по-малък размер разходи от необходимите за тяхното снабдяване.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация София” ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 266,93 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 171,93 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 95,00 лв./МВтч;

2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 79,89 лв./МВтч;

3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода без ДДС за доставчици по чл. 149а от ЗЕ и за асоциации по чл. 151, ал. 1 от ЗЕ -78,59 лв./МВтч;

4. Регулаторна база на активите – 304 196 хил. лв.;

5. Нормата на възвращаемост – 3,77%;

6. Необходими годишни приходи – 566 871 хил. лв.;

7. Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано

производство – 847 959 МВтч.

8. Прогнозни количества топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 4 262 575 МВтч.

Забележка:

1. Преференциалната цена на електрическата енергия по т. 1 следва да се прилага за всички количества продадена комбинирана електрическа енергия от „Топлофикация София” ЕАД на обществения доставчик, съответно на краен снабдител, на основание § 198 от Преходните и заключителните разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ, бр. 54 от 2012 г., в сила от 17.07.2012 г., доп., бр. 23 от 2013 г., в сила от 8.03.2013 г.).

2. „ЕВН България Топлофикация” ЕАД, гр. Пловдив

С писмо вх. № Е-14-49-7/29.03.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Обосновка за предложение на цените и прилагане на регулаторен период от 01.07.2013г., съгласно Наредбата за регулиране на цените на топлинната енергия и Указания на ДКЕВР;

2. Искане за компенсиране на разходи през ценови период 2013г.-2014г. по чл.35 от Закона за енергетиката, произтичащи от наложени задължения към обществото, свързани с прилагане на мерки по енергийна ефективност и определена индивидуална цел за енергийни спестявания по Закона за енергийната ефективност;

3. Справки от №1 до №9 с отчетна и прогнозна информация по Указания на ДКЕВР за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвращаемост на капитала”, съответно в попълнени в три варианта, в зависимост от периодите;

4. Справки за регулаторен преглед, съгласно писмо на ДКЕВР с изх..№ Е-14-00-4 / 04.03.2013 г. (Приложения № 2, № 3 и № 4);

5. Справки с отчетна информация за 2012г., съгласно Единна система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането;

6. Отчет на планираните и изпълнени инвестиционни и ремонтни мероприятия за 2012г. и за ценовия период за видовете лицензионна дейност.

7. Договор-проект за продажба на електрическа енергия за 2012 г., вкл. приложения;

8. Копие от публикация за оповестяване, съгласно чл.36а, ал. 1 от ЗЕ и чл. 29 от НРЦТЕ – публикацията е от 28.02.2013 г., като не е видно името на вестника; оповестените цени на топлинната енергия са значително по-ниски от предложените със заявлението;

9. Одитиран Годишен финансов отчет за 2012 г. на „ЕВН България Топлофикация” ЕАД;

10. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението;

11. Справка от Националния статистически институт за инфлацията през предходния период;

12. Копие на Удостоверение за актуално състояние на „ЕВН България Топлофикация” ЕАД;

13. Копие от договор между „Булгаргаз” ЕАД и ЕВН ТР за доставка на природен газ;

14. Електронен носител с информацията от настоящото ценово заявление.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

„ЕВН България Топлофикация” ЕАД	Лева / МВтч безДДС
Еднокомпонентна пределна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода	92,76
За доставчици по чл. 1 49а от ЗЕ и за асоциации по ч л. 151, ал. 1 от ЗЕ отстъпката е 1 лев / МВтч без ДДС	91,76

Преференциална цена на електрическата енергия произведена по комбиниран начин.	238,75
--	--------

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени при цена на природен газ – 630,94 лв./хнм³.

Обосновката на предложението за цени на дружеството е следната:

Основни параметри в заявлението за цени:

I. Изходна ситуация и нормативни основания при подаване на заявление за определяне на цените за третия регулаторен период от 01.07.2013 г.:

- Регулиране чрез метод "Норма на възвръщаемост";
- Разходно-ориентиран модел на образуване на цените на топлинна енергия и електрическа енергия, променен спрямо този от 2012г. , по отношение на принципа на алокиране на разходите в съответния им дял към производството на електрическа и топлинна енергия.
- Обща норма на възвръщаемост на капитала преди данъци - 7,77%;
- Регулаторна база на активите - балансова стойност към 31.12.2012г. минус амортизация за периода 01-06.2013;
- Регулаторен период от 01.07.2013-30.06.2014 г;
- Планирани продажби на топлинна енергия 219463 МВтч (спад от 2,87% спрямо 2012);
- Размер на технологичните разходи 118 167 МВтч или 35% от производство на топлинна енергия - (спад от 1,24 % спрямо 2012 г. поради извършени инвестиции в топлофикационната мрежа);
- Планирани продажби на електрическа енергия 305 000 МВтч (увеличение от 10% спрямо 2012 г., дължащо се на спиране от експлоатация на новото когенерационно съоръжение в периода 30.01-08.03.2012 г. и работа на мазут през февруари 2012);
- Цена на природния газ, съгласно доклад за решение на ДКЕВР от 19.03.2013г. в размер на 630,94 лв./н.м.куб. (без ДДС и акциз);
- Калкулирани са разходи от 325 хил. лв. за акциз на природния газ, съгласно указанията и стойността посочена в модела за калкулация на цените;
- В променливите разходи са прогнозирани 1 320 хил. лв. за въглеродни сертификати, отчитащи състоянието на схемата от 01.01.2013 г.;
- Цена на произведената комбинирана ел. енергия - преференциална;
- Преференциална добавка за комбинирана електрическа енергия от високоефективно производство 75 лв./МВтч;
- Оборотен капитал - Коефициент изчислен на базата на т.нар. „Нетен цикъл на оборотния капитал" възлиза на 46,7 дни. Поради факта, че с коефициент от 46,7 дни оборотния капитал надхвърля 1/8 от паричните годишни оперативни разходи за дейностите, оперативният необходим оборотен капитал е калкулиран, като 1/8 от паричните годишни оперативни разходи;
- Калкулация и признаване на разходи по изпълнение на индивидуална цел по ЗЕЕ възлиза на 958 хил. лв.;
- Калкулация и признаване на разходи предизвикани за балансиране по Правила за търговия с ЕЕ възлиза на 2 331 хил. лв.;
- Калкулация и признаване на разходи от 381 хил. лв. за балансиране по договор с „Булгаргаз" ЕАД по договор за продажба на природен газ;

II. Ценообразуващи елементи и образуване на цени през 2013г.

1. Разход за природен газ в размер на 54 791 хил. лв., при цена 630,94 лв./ н.м.куб. (без акциз и ДДС);
2. Условно - постоянни разходи в размер на 21 210 хил. лева, дадени подробно в таблица
3. Намаление на разходите за амортизация поради пълната амортизация на активи в старото когенерационно съоръжение на площадката на ТЕЦ Север в края на 2012 г.

Разходите за ремонт нарастват основно заради стартиране на саниране на производствени мощности в ТЕЦ Север и саниране на противопожарни контури на терените на ТЕЦ Север и ОЦ Юг.

4. Разходите за персонал нарастват основно заради увеличение на разходите за заплати и възнаграждения и на разходите за осигуровки;

5. Разходите пряко свързани с регулираните дейности по 3Е достигат 8 172 хил. лв., като основните групи от разходи включени в този компонент са изброени в таблицата. Разходите са планирани на база на отчетните данни от 2012 г. индексирани с отчетената годишна инфлация от НСИ към 12.2012 г. от 4,2 %. Изключение правят няколко позиции, които са планирани на база събития, които променят статуквото от 2012 г. Разходите за застраховки нарастват с 12 % поради увеличено покритие на рисковете. Разходите за местни данъци и такси, пощенски, телефонни и абонаментни р-ди, абонаментно поддържане, въоръжена и противопожарна охрана и експертни и одиторски разходи са планирани на база отчетните данни от 2012 г индексирани с инфлация от 4,2 %. Планирано е намаление на разходите за услуги предоставени от дружествата от групата на ЕВН през 2013 спрямо 2012 с 11,1 %. Разходите по индивидуална цел за енергоспестяване (чл.35 3Е) са планирани съответно 958 хил. лв.:

5	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по 3Е	хил. лв.	7203	8172	968
	в това число за :				
5.1.	Застраховки	хил. л в.	297	333	37
5.2.	Данъци и такси	хил. лв.	438	456	18
5.3.	Пощенски разходи, телефони и абонаменти	хил. лв.	410	427	17
5.4.	Абонаментно поддържане	хил. лв.	465	485	20
5.5.	Въоръжена и противопожарна	хил. лв.	214	223	9
5.6.	Експертни и одиторски	хил. лв.	270	281	11
5.7.	Вътрешногрупови услуги	хил. лв.	3499	3112	-387
5.7.1.	Мениджърски и	хил. лв.	7202	745	-457
5.7.2.	Счетоводство и др. фин.	хил. лв.	229	274	44
5.7.3.	ИТ и	хил. лв.	22	28	6
5.7.4.	Човешки	хил. лв.	76	57	-19
5.7.5.	Правни и корпоративни	хил. лв.	253	298	44
5.7.6.	Покупки и	хил. лв.	119	111	-8
5.7.7.	Други административни	хил. лв.	325	304	-21
5.7.8.	Фактуриран	хил. лв.	343	456	113
5.7.9.	Клиентско	хил. лв.	242	359	117
5.7.10.	Технически	хил. л в.	686	479	-207
5.8.	Разходи по индивидуална цел за енергоспестяване (чл.35 3Е)	хил. лв.	0	958	958

6. Промениливи разходи в размер на 59 806 хил. лв.

Намаление на разходите за материали, в които основна тежест има разходът за природен газ. Прогнозните разходи са калкулирани с цена на природен газ от 630,94 лв./н.м.куб. (без ДДС и акциз). Разходите за вода, закупена енергия и консумативи са планирани на база отчетните данни от 2012 г. индексирани с инфлация от 4,2 %. Не се прогнозира разходи за външни услуги в променливите разходи. Разхода за акциз на природния газ възлиза на 325 хил. лв.

7. Разходите за емисии парникови газове (CO₂) са планирани на 1 320 хил. лв., при планирана цена за закупуване от 4,17 €/тон.

С Директива 2003/87/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 13 октомври 2003 г. е установена схема за търговия с квоти за емисии на парникови газове в рамките на Съюза (СТЕ на ЕС), която бе подобрена и чийто обхват бе разширен с Директива

2009/29/ЕО, считано от 1 януари 2013 г. Директива 2003/87/ЕО, изменена с Директива 2009/29/ЕО и с други мерки (наричана по-нататък „директивата за СТЕ“). Директива 2009/29/ЕО е част от законодателния пакет, съдържащ мерки за борба с изменението на климата и за насърчаване на производството на енергия от възобновяеми и нисковъглеродни източници. Този пакет беше предназначен главно за постигане на общата екологична цел на Съюза за намаляване на емисиите на парников газ с 20 % в сравнение с 1990 г. и за постигане на 20 % дял на енергията от възобновяеми източници в общото потребление на енергия на Съюза до 2020г.

Тази процедура в България се развива и прилага изключително трудно и с голямо забавяне. След две години дебати и изчакване, страната взе решение да се ползва правото на дерогация. Почти в последния момент се изготви и изпрати в Европейската Комисия плана за инвестиции. След като и нормативната уредба към него бе адаптирана, получихме одобрение. Това обаче не е достатъчно. Към настоящия момент държавата не е получила нотификация за безплатни квоти.

Целта на тази дерогация е, вместо да се купуват квоти, тези пари да се вложат в проекти, водещи до намаляване на емисиите (чрез повишаване на ефективността на производството и намаляване на загубите по мрежите). И в двата случая (за квоти или инвестиции) - те се включват в цената на електроенергията и затова е по-изгодно поне в бъдеще да носят полза.

Има голям риск получаването на безплатни квоти да се окаже недопустима държавна помощ, и съответно да се иска плащане на равностойността на всички квоти.

„Квота на Европейския съюз” (КЕС) означава прехвърляема квота за изхвърляне на един тон на CO₂-еквивалент в рамките на определен период

Въз основа на изложено дружеството е разгледало три ценови варианта на квотите CO₂, както следва:

1. В приложение VI от Съобщение на Комисията „Указателен документ относно възможността за прилагане на чл. 10в от Директива 2003/87/ЕО (2011/С99/03) са посочени прогнозни цени на правата за емисии на парникови газове (средногодишни стойности в евро/тон CO₂)

Прогнозни цени на правата на емисии на парникови газове (средногодишни стойности евро/тон CO ₂)	2010г.-2014г.	2015-2019 г.
Вевроот2008г.	14,5	20,00
В евро от 2005г.	13,6	18,7

2. Със Заповед № РД -16-1101/23.08.2012г. на МИЕТ се определя корекционна референтна пазарна стойност на емисиите на парникови газове в размер на 9,27 евро на тон CO₂ за 2013 г.

3. Съгласно борсата EEX - стойност от 4,17 евро на тон CO₂ - тази стойност е включена в ценообразувания модел на „ЕВН България Топлофикация” ЕАД за ценовия период с начало от 01.07.2013 г.

През настоящата 2013 г., ЕК планира да приеме „Мерки, свързани с пазара на квоти за емисии парникови газове в рамките на Европейската схема за търговия с емисии”. Промяната има за цел отлагане на търгуването на пазара на 900 млн. квоти за края на третия период на ЕСТЕ и изпълнение на т. нар. процедура „беклоудинг”. Същото не е официално прието от ЕК, като към настоящият момент процедурата е в процес на съгласуване със заинтересованите страни.

Съгласно посочената по-горе информация е видно, че към настоящият момент няма нормативна база на европейско и национално ниво, която да определя конкретните параметри на действие на ЕСТЕ и изпълнение на НПИ за Р. България.

8. Калкулация и признаване на разходи, предизвикани за балансиране по Правила за търговия с ЕЕ от 2 331 хил. лв., калкулирани като процент от планираните продажни количества ел. енергия при база цена на балансираща ел. енергия към датата на подаване

на заявлението.

Калкулация и признаване на разходи за балансиране по договор с „Булгаргаз“ ЕАД по договор за продажба на природен газ от 381 хил. лв., калкулирани като процент от планираното количество природен газ предвиден за консумация по 10% от неговата стойност. Към заявлението за цените и приложен действащия договор с „Булгаргаз“ ЕАД, съдържащ клаузите за небаланс.

6	Разходи за балансиране по Правила за търговия с ЕЕ	хил. лв.	0	2331	2331
7	Разходи за балансиране - Природен газ	хил. лв.	0	381	381

Бележка: Поради добавените редове за "Разходи за балансиране по правила за търговия с ЕЕ" и "Разходи за балансиране - Природен Газ" в Справка 1 "Разходи" към променливите разходи от модела за ценообразуване, е променена формулата в клетка "F 109" в Справка 4" ТИП-ПРОИЗ" от модела за ценообразуване. Формулата е така променена, че "Разходи за балансиране по правила за търговия с ЕЕ" (клетка "G 96" в справка 1 "Разходи") да бъдат ценообразуващ елемент само в цената на ел. енергия, защото според дружеството този разход се отнася пряко към производството и продажба на ел. енергия. "Разходи за балансиране - Природен Газ" (клетка "G 97" в справка 1 "Разходи") пък следва да се разпределят между производството на двата продукта ел. енергия и топлинна енергия чрез коефициент.

9. Възвръщаемост в размер на 11 900 хил.лв., при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 7,2% след данъци, норма на възвръщаемост на привлечения капитал преди данъци от 2,44 % и данък печалба от 10%;

10.Количества на продажбите:

- топлинна енергия 219463 MWh;

- електрическа енергия 305 000 MWh

11.Необходими приходи - 93 174 хил. лв.;

С писмо изх. № Е-14-49-7/26.04.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Коректно попълнени в Приложение №9 – „Спецификация“ за новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. месечни данни за количествата на произведената топлинна енергия от инсталациите за разделно производство на топлинна енергия и за произведените количества електрическа енергия, тъй като общо за ценовия период тези количества се различават от посочените от дружеството в Справка №4 „Технико-икономически показатели в производството”.

2. Обосновка и аргументи за намаление през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на прогнозните количества на отпуснатата топлинна енергия към преноса и за собствено потребление, спрямо 2012 г.

3. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация, спрямо 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г., и разпределението на това количество между електрическата и топлинната енергия.

4. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., за инсталациите с парни турбини и инсталацията с комбиниран парогазов цикъл на ТЕЦ „Пловдив Север”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

5. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за разделно производство на топлинна енергия, съобразно формата и съдържанието на Приложение №8 по приложения модел (Справки от №1 до №9), включително стойност на активите за всяка инсталация към 31.12.2012 г. и годишните разходи за амортизации, и обосновка за използването на тези инсталации в ОЦ „Юг” и РОЦ „Чайка” по

отношение на: необходим брой на едновременно работещи инсталации при минимални и максимални топлинни товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на отделните инсталации, и други.

6. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа и абонатните станции с топлоносител гореща вода от:

- топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции;
- изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и абонатните станции.

7. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

8. Обосновка за разпределение през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

9. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за ремонт спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

10. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

11. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители и размера на работната им заплата.

12. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за осигурителни вноски и социални разходи, спрямо 2012 г.

13. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка от следните позиции:

- наеми;
- такса събрано инкасо;
- мениджърски и консултантски;
- счетоводство и др. финансови дейности;
- правни и корпоративни въпроси;
- фактуриране;
- клиентско обслужване;
- технически услуги;
- други разходи.

14. Обосновка и доказателства, относно направеното искане за компенсиране на разходи, свързани с прилагане на мерки по енергийната ефективност и определена индивидуална цел за енергийни спестявания по Закона за енергийната ефективност, придружена с отчет и доказателства за направените разходи за изпълнение на индивидуалната цел за енергийни спестявания за настоящия ценови период, както и с подробна прогноза за предвидените конкретни мерки по енергийна ефективност за следващия ценови период

15. Обосновка за планираните приходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. от:

- услуги, които топлопреносното предприятие извършва самостоятелно и без възлагане във връзка с дяловото разпределение на топлинната енергия, включително доставка и монтаж на уреди за дялово разпределение;
- от присъединявания на нови клиенти и топлоносител;
- от други услуги, директно възлагани на топлопреносното предприятие от клиентите на топлинна енергия.

16. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия и за консумативи.

17. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

18. Попълнена Справка №2 „Регулаторна база на активите за дружеството”, като освен признатата стойност на дълготрайните активи, пряко свързани с дейността по лицензията и амортизациите за периода на използване за новия ценови период, се приведат към 31.12.2012 г.;

19. Попълнена Справка №3 ”Норма на възвръщаемост на капитала”, като данните за новия ценови период се приведат към 31.12.2012 г., вкл. „Справка за привлечения капитал“ към нея и се приложат заверени копия на договорите на дългосрочните възмездни заеми и задължения за финансов лизинг, и анексите към тях, в съответствие с ГФО за 2012 г.

20. Доказателства за изпълнение на изискването на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване в средствата за масова информация на предложението на „ЕВН България Топлофикация” ЕАД за утвърждаване на цени, в съответствие с предложението на Дружеството.

С писмо вх. № Е-14-49-7/16.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 0,90% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 0,44% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените технологични разходи по преноса с гореща вода са 36,61% при прогнозираните 35,00% за ценовия период.

Дружеството не предвижда реализация на топлинна енергия с топлоносител пара.

Отчетените специфични разходни норми за електрическа енергия са с 2,00% по-ниски от прогнозираните, а съответно за топлинна енергия са с 0,60% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период (РП) дружеството е предложило завишение на общата стойност на УПР с 2,41% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът в разходите за ремонт (12,48%), начисленията свързани с т. 3 по действащото законодателство (22,68%), и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ (9,59%). Намалени са прогнозните разходи за амортизации с 7,71%. Дружеството предвижда увеличение на инвестиционните разходи с 14,73%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	22 465	20 463	20 775	21 275	500	2,41%	-1 190	-5,30%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	9 077	8 898	8 471	7 818	-653	-7,71%	-1 259	-13,87%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	2 865	1 034	1 395	1 569	174	12,48%	-1 296	-45,23%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	2 485	2 647	2 742	2 845	103	3,76%	360	14,50%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	901	742	710	871	161	22,68%	-30	-3,29%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	574	502	545	647		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	326	240	165	224		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	7 233	7 203	7 457	8 172	715	9,59%	939	12,98%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%
5	Приходи от присъединяване и услуги	хил. лв.	95	62	67	65				
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	733,23	684,55	630,94	630,94	0	0,00%	-102	-13,95%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	2 865	1 034	1 395	1 569	174	12,48%	-1 296	-45,23%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	2 295	1 034	1 395	1 569	174	12,48%	-726	-31,64%
I.2.	по преноса	хил. лв.	569	0	0	0	0	0,00%	-569	-100,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	12 503	9 494	14 741	16 913	2 172	14,73%	4 410	35,27%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	4 238	2 541	3 676	5 135	1 459	39,69%	897	21,17%
II.2.	по преноса	хил. лв.	8 265	6 953	11 065	11 778	713	6,44%	3 513	42,50%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	337 968	354 380	344 671	337 630	-7 041	-2,04%	-338	-0,10%
1.1.	гореща вода	MWh	337 968	354 380	344 671	337 630	-7 041	-2,04%	-338	-0,10%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	2 880	3 322	3 206	3 310	104	3,24%	430	14,93%
2.1.	гореща вода	MWh	2 880	3 322	3 206	3 310	104	3,24%	430	14,93%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	0,84%	0,93%	0,92%	0,97%	0,0005	5,34%	0,0013	14,90%
3.1.	гореща вода	%	0,84%	0,93%	0,92%	0,97%	0,0005	5,34%	0,0013	14,90%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,0000	0,00%	0,0000	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	340 848	357 702	347 877	340 940	-6 937	-1,99%	92	0,03%
4.1.	гореща вода	MWh	340 848	357 702	347 877	340 940	-6 937	-1,99%	92	0,03%
4.2.	пара	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh	6 260	14 157	8 421	5 298	-3 123	-37,09%	-962	-15,37%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	313 900	290 073	315 852	320 000	4 148	1,31%	6 100	1,94%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	14 350	12 867	13 576	15 000	1 424	10,49%	650	4,53%
		%	4,57%	4,44%	4,30%	4,69%	0	9,06%	0	2,54%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	299 550	277 206	302 276	305 000	2 724	0,90%	5 450	1,82%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh	299 550	277 206	302 276	305 000	2 724	0,90%	5 450	1,82%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	788 918	809 518	793 815	807 817	14 002	1,76%	18 899	2,40%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	782 205	792 777	783 982	802 046	18 064	2,30%	19 841	2,54%
8.2.	Топлина на горивата за ВК\$ППК	MWh	6 713	16 741	9 833	5 771	-4 062	-41,31%	-942	-14,03%
9	ОБЩА ефективност	%	82,54%	79,50%	83,18%	81,33%	-0,018	-2,22%	-0,012	-1,46%
10	Топлинна ефективност	%	42,41%	42,92%	42,89%	41,44%	-0,015	-3,39%	-0,010	-2,29%
11	Електрическа ефективност	%	40,13%	36,59%	40,29%	39,90%	-0,004	-0,97%	-0,002	-0,58%
12	Топлинна ефективност на ВК\$ППК	%	93,25%	84,56%	85,64%	91,80%	0,062	7,20%	-0,014	-1,55%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh	189	196	186	190	4	2,00%	1	0,46%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh	110	118	111	111	1	0,60%	1	1,17%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	232 483	225 958	218 491	219 463	972	0,44%	-13 020	-5,60%
10.1.	гореща вода	MBтч	232 483	225 958	218 491	219 463	972	0,44%	-13 020	-5,60%
10.2.	пара	MBтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	105 485	128 422	126 180	118 167	-8 013	-6,35%	12 682	12,02%
		%	31,21%	36,24%	36,61%	35,00%	-0,016	-4,40%	0,038	12,13%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	105 485	128 422	126 180	118 167	-8 013	-6,35%	12 682	12,02%
		%	31,21%	36,24%	36,61%	35,00%	-0,016	-4,40%	0,038	12,13%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„ЕВН България Топлофикация” ЕАД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

„ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е част от групата ЕВН АГ. Едноличен собственик на капитала на дружеството е ЕВН АГ, Австрия, притежаващо 100% от регистрирания капитал.

Съгласно представен одитиран годишен финансов отчет на “ЕВН България Топлофикация” ЕАД за 2012 г., отчетеният текущ финансов резултат е печалба, в размер на 11 131 хил. лв., докато за предходната 2011 г., дружеството отчита загуба, в размер на 5 513 хил. лв.

От общо приходи от продажби, в размер на 93.56 млн. лв., 72.81 млн. лв. (77.8%) са приходите от електрическа енергия, 19.78 млн. лв. са от топлинна енергия (21.1%) и 0.97 млн. лв. (1.1%) са други приходи.

От общо 60.21 млн. лв. разходи за материали, 58.66 млн. лв. (97.4%) са разходи за закупуване на природен газ, мазут и газьол.

Общо активите на дружеството през отчетната 2012 г. се увеличават с 7.8%, на 191 229 хил. лв. от 177 336 хил. лв. за предходната 2011 г., което е резултат от увеличението на нетекущите и текущи активи. Нетекущите активи се увеличават несъществено, с 0.8% (на 156 362 хил. лв. от 155 051 хил. лв.), основно от активи по отсрочени данъци. Текущите активи на дружеството също се увеличават, с 56.4% (на 34 867 хил. лв. от 22 285 хил. лв.), от увеличени търговски вземания, вземания от свързани лица и материални запаси.

От общо 34 867 хил. лв. текущи активи, 31 436 хил. лв. са търговските вземания на дружеството, като от тях:

- 25 556 хил. лв. - вземания от клиенти – електрическа енергия;
- 5 037 хил. лв. - вземания от клиенти – топлинна енергия;
- 153 хил. лв. - вземания по неустойки за забавени плащания и
- 690 хил. лв. - други вземания.

Внесенят напълно акционерен капитал към 31.12.2012 г. е в размер на 98 000 хил. лв. и е разделен в 140 000 броя поименни налични акции с право на глас, с номинална стойност 700 лева всяка една.

Собственият капитал на дружеството през отчетния период, в сравнение с предходния се увеличава на 128 584 хил. лв. от 117 453 хил. лв., от текущата печалба на дружеството.

На основание чл. 246, ал. 2, т. 4 от ТЗ, едноличният собственик на капитала е взел решение през 2012 г. за прехвърляне на 11 416 хил. лв. от Други резерви в Законови резерви, като по този начин Законите резерви достигат 12 000 хил. лв. (за 2011 г. са 584 хил. лв.). От Други резерви е покрита и загубата на дружеството за 2011 г., в размер на 5 510 хил. лв.

Общо пасивите на дружеството се увеличават с 4.6%, на 62 645 хил. лв. за отчетния период от 59 883 хил. лв. за предходния период, от увеличените нетекущи пасиви. Нетекущите пасиви се увеличават през 2012 г., в сравнение с 2011 г. с 31.3% (на 11 782 хил. лв. от 8 973 хил. лв.), от увеличени провизии и доходи на наети лица (нетекущата част на задължения за обезщетения при пенсиониране). Текущите активи незначително намаляват – с 0.1% (до 50 863 хил. лв. от 50 910 хил. лв.). Увеличението на текущите пасиви е основно от увеличени заеми и кредити, и провизии.

За 2012 г. “ЕВН България Топлофикация” ЕАД отчита печалба, а стойностите на финансовите показатели изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., които се подобряват показват, че общото финансово състояние на дружеството е относително лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е подобрена, като структура на пасива е в съотношение 67% собствен капитал и 33% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи” са извършени следните корекции:

- разходите за ремонт са намалени с 535 хил. лв., до размера на отчетените през 2012 г.;
- разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия от 2 245 хил.лв. на 1 972 хил.

лв, т.е. с 273 хил.лв., в съответствие с направените инвестиции в мрежата през 2012 г. в размер на 6 953 хил.лв.

- разходите за заплати и възнаграждения и осигурителни вноски са коригирани на ниво отчет 2012 г.

- разходите, пряко свързани с дейността по лицензията са коригирани от 8 172 хил.лв., на 5 009 хил.лв., т. е. с 3 163 хил.лв. , като корекциите са само в стойностите на допълнително добавените разходни позиции от дружеството при прилагане на т. 1 от общия подход, като най-голямото намаление е реализирано в позиция „Мениджърски и консултански” разходи;

- разходи за балансиране по правила за търговия с ЕЕ и разходи за балансиране - природен газ не са приети в цените, при прилагане на т. 1 от общия подход;

2. В Справка №2 „Регулаторна база на активите” са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.

3. В справка № 3 „НБК” са извършени следните корекции:

- Собственият капитал (СК) е коригиран от 118 241 хил. лв. на 117 453 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ”, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

- Нормата на възвращаемост на собствения капитал - от 7.2% - на 7%.

- Привлечен капитал – от 5 169 хил. лв. на 4 096 хил. лв., съгласно коригирана справка на дружеството;

- Средно претеглена норма на възвращаемост на привлечения капитал – от 2.44% - на 2.26%, съгласно коригирана справка на дружеството;

4. В Справка №5 „Технико-икономически показатели в преноса” - намалено е количеството топлинна енергия за технологични разходи по преноса от 118 167 МВтч на 111 167 МВтч, т.е. с 7 000 МВтч, от 35% на 32,93%, в съответствие с направените през предходния отчетен период инвестиции в мрежата на стойност 6 953 хил. лв. и прогнозата за новите инвестиции по подмяна на стари участъци от мрежата на стойност 11 778 хил. лв.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „ЕВН България Топлофикация” ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 223,18 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 148,18 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 75,00 лв./МВтч;

2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 71,97 лв./МВтч;

3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода без ДДС за доставчици по чл. 149а от ЗЕ и за асоциации по чл. 151, ал. 1 от ЗЕ – 70,97 лв./МВтч;

4. Регулаторна база на активите – 151 775 хил. лв.;

5. Норма на възвращаемост – 7,59%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 84 336 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 305 000 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 226 463 МВтч.

3. „Топлофикация Плевен” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-04-6/03.04.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012 – 30.06.2013 г.

2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия;

3. Отчетна информация за 2012 г. с приложени Справки от №1 до №9;
4. Отчетна информация за ценовия период – 01.07.2012 – 30.06.2013 г – Справки от № 1 до № 9;
5. Отчетна информация за приходите от продажбата на топлинна и електрическа енергия за 2011 г., 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012-30.06.2013 г.
6. Договор за продажба на електрическа енергия включително и спецификацията към него за 2013 г. с „ЧЕЗ Електро България” АД
7. Договор за продажба на електрическа енергия с „НЕК” ЕАД за 2012 г.
8. Заверени копия на договорите за лизинг и кредит и анексите към тях.
9. Платежно нареждане за внесена такса за разглеждане на заявлението.
10. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 29 от НРЦТЕ – за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация в едномесечен срок преди подаване на заявлението в ДКЕВР – копие от фактура и обява във вестник „Посредник” – цените се различават от внесеното предложение.
11. Обяснителна записка

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с водна пара - 63,36 лв./МВтч
- Цена за енергия на топлинната енергия с гореща вода – 67,09 лв./МВтч
- Цена за изкупуване на електрическа енергия от комбинирано производство - 263,65 лв./МВтч

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 630,94 лв./хил. нм³.

Обосновката на предложението за цени на дружеството е следната:

Технико-икономическите показатели, използвани за пресмятане на цените за следващия ценови период юли 2013 - юни 2014, са на база отчетени данни за предходния ценови период. Като основа на разчета е очакваното повишаване на произведената и реализираната топлинна енергия със запазване на нивата на потребената топлинна енергия за собствени нужди.

1. В “ТИП-ПРЕНОС” е видно реализираното през изминалата 2012 г. количество топлинна енергия при потребителите с топлоносител гореща вода – 192 742 МВтч. Очакванията са през следващия ценови период това количество да достигне до 205 000 МВтч. или увеличение с 6,4 % при запазване на нивата на технологичните разходи. При потребителите на топлинна енергия с топлоносител пара се предвижда реализираната топлоенергия да се увеличи от 31 951 на 35 500 МВтч, или с 11,1 %.

2. В “ТИП-ПРОИЗ” е предвидено повишаване на произведената електрическа енергия през прогнозния период. Произведената електроенергия през 2011 година е 302 326 МВтч. Прогнозата за следващия ценови период е електроенергията да достигне 308 000 МВтч. Основание за очаквания ръст е неплановия престой на газовата турбина през месеците Септември и Октомври 2012 г. Работните часове на газовата турбина през 2012 г. са 7 813 ч., като очаквания са те да достигнат 8 000 през следващия период.

3. От заложения ръст на топлинната енергия с топлоносител гореща вода следва и незначителното увеличение на собствените нужди на електрическа енергия за производство на топлинна енергия поради по-голямо натоварване на мрежовата помпена станция, като е задължително да се спомене, че през изминалата 2012 г. дружеството има закупена електрическа енергия за собствени нужди в размер на 1 777 МВтч., което не е отчетено в “ТИП-ПРОИЗ”, но е показано в “КОЕФИЦИЕНТИ”.

4. При тези допускания разходът на природен газ за разчетния период е 111 000 х.н.м³ или увеличение с 11 597 х.н.м³, но без използване на резервно гориво – мазут.

5. Посочените емисии на парникови газове за цялото производство за разчетния период са пресметнати на базата на последната инвентаризация на емисии като са използвани актуалните данни за емисионния фактор и коефициентът на окисление.

6. В “Спецификация” е дадено помесечното производство на топлинна и електрическа енергия, разхода на природен газ и натовареността на съоръженията през периода.

7. Необходимите годишни приходи в разработката са установени при спазване Указанията-НВ по приложения модел /справки от № 1 да № 9/.

8. Изчисленията на разходите по прогнозата са съобразени с достигнатите нива на приходи и разходи през 2012 г. и базисния регулаторен период, концепцията за развитие на дружеството през следващата година и следващия регулаторен период и обективните тенденции в макроикономически аспект.

9. Разходите за застраховки са заложили според действително сключените застрахователни договори за 2013 год. по имуществена застраховка и застраховка авария на новата мощност и са увеличени с новия данък 2% от З.П.

10. Разходите за амортизация са представени в съответствие със Счетоводния амортизационен план на дружеството за 2013 г., като в стойността им е включен и прогнозният размер на амортизациите на инвестиционна програма за 2013 г.

11. Прогнозните разходи за заплати и осигуровки върху тях са изчислени въз основа на промените в нормативната уредба и социалното законодателство от началото на 2013 г. и те са неизбежно плащане през следващия период на регулаторния преглед.

12. Променливите разходи в частта за гориво са изчислени на база обявената от ДКЕВР цена на природния газ от 01.04.2013 г.

13. Нормата на възвращаемост на капитала е 10,11% и е изчислена на база 8% възвръщаемост на собствения капитал.

14. При разработката е използвана добавка по чл. 33, ал. 3 от Закона за енергетиката - 85лв./МВтч. – определена от ДКЕВР за дружеството към момента на подаване на заявлението.

15. Оборотният капитал е определен като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, без да са включени разходите за амортизации.

С писмо изх. № Е-14-04-6/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация спрямо 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г., и разпределение на това количество между електрическата и топлинната енергия.

2. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталацията с комбиниран парогазов цикъл на ТЕЦ „Плевен“, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образеца от интернет страницата на ДКЕВР.

3. Обосновка за намалението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на ефективността за производство на електрическа енергия в ТЕЦ „Плевен“ спрямо 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г.

4. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа и абонатните станции с топлоносител гореща вода от:

- топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции;
- изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и абонатните станции.

5. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

6. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

7. Поименен списък на обектите, които след 31.12.2012 г. са включени в посочените от дружеството разходи за амортизации за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;

- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, включително безвъзмездна помощ.

8. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за ремонт, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

9. Допълнен поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., които да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

10. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

11. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г. на разходите за осигурителни вноски и социални разходи.

12. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

13. Обосновка за планираните приходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. от:

- услуги, които топлопреносното предприятие извършва самостоятелно и без възлагане във връзка с дяловото разпределение на топлинната енергия, включително доставка и монтаж на уреди за дялово разпределение;
- от присъединявания на нови клиенти и топлоносител;
- от други услуги, директно възлагани на топлопреносното предприятие от клиентите на топлинна енергия.

14. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия, за консумативи и за външни услуги.

15. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

16. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на възвръщаемостта на капитала, условно-постоянните и променливите разходи в преноса между топлинна енергия с топлоносител водна пара и гореща вода.

17. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

18. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

С писмо вх. № Е-14-04-6/22.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 0,63% по-ниски от прогнозираните.

За новия ценови период дружеството е заложило с 15,07% по-високи количества реализирана топлинна енергия с пара и с 19,21% по-високи количества с гореща вода спрямо отчетените за ценовия период.

Прогнозните технологични разходи по преноса за новия ценови период са с 19,19% по-високи от отчетените за ценовия период и са съответно 47,16% за горещата вода и 57,18% за водната пара.

Отчетените специфични разходни норми за електрическа енергия са с 2,45% по-ниски от прогнозираните, а съответно за топлинна енергия са с 1,30% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 12,47% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), което се дължи на увеличените разходи за амортизации (21,24%) и разходи за ремонт (25,08%). Завишени са значително прогнозните разходи за инвестиции (737,32%).

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	18 925	10 547	11 822	13 296	1 474	12,47%	-5 629	-29,74%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	6 943	3 523	4 307	5 222	915	21,24%	-1 721	-24,79%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	5 280	1 375	1 595	1 995	400	25,08%	-3 285	-62,22%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	2 355	2 452	2 696	2 696	0	0,00%	341	14,48%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	569	552	610	610	0	0,00%	41	7,21%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	388	412	452	452		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	181	140	158	158		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	3 778	2 645	2 614	2 773	159	6,08%	-1 005	-26,60%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	2 098	1 411	1 433	1 509	76	5,30%	-589	-28,07%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	699,10	687,11	675,20	630,94	-44	-6,56%	-68	-9,75%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	5 280	1 375	1 595	1 995	400	25,08%	-3 285	-62,22%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	5 115	855	1 537	1 661	124	8,07%	-3 454	-67,53%
I.2.	по преноса	хил. лв.	165	520	58	334	276	475,86%	169	102,42%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	14 120	760	1 128	9 445	8 317	737,32%	-4 675	-33,11%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	13 530	611	815	8 940	8 125	996,93%	-4 590	-33,92%
II.2.	по преноса	хил. лв.	590	149	313	505	192	61,34%	-85	-14,41%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	453 300	440 165	396 120	470 900	74 780	18,88%	17 600	3,88%
1.1.	гореща вода	MWh	373 400	365 067	324 470	388 000	63 530	19,58%	14 600	3,91%
1.2.	пара	MWh	79 900	75 098	71 650	82 900	11 250	15,70%	3 000	3,75%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	52 400	53 928	47 100	53 000	5 900	12,53%	600	1,15%
2.1.	гореща вода	MWh	36 000	38 328	33 500	38 000	4 500	13,43%	2 000	5,56%
2.2.	пара	MWh	16 400	15 600	13 600	15 000	1 400	10,29%	-1 400	-8,54%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	10,36%	10,91%	10,63%	10,12%	-0,005	-4,80%	-0,0025	-2,37%
3.1.	гореща вода	%	8,79%	9,50%	9,36%	8,92%	-0,004	-4,68%	0,0013	1,44%
3.2.	пара	%	17,03%	17,20%	15,95%	15,32%	-0,006	-3,96%	-0,0171	-10,03%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	505 700	494 093	443 220	523 900	80 680	18,20%	18 200	3,60%
4.1.	гореща вода	MWh	409 400	403 395	357 970	426 000	68 030	19,00%	16 600	4,05%
4.2.	пара	MWh	96 300	90 698	85 250	97 900	12 650	14,84%	1 600	1,66%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	287 000	302 326	302 620	308 000	5 380	1,78%	21 000	7,32%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	20 865	19 586	21 400	25 000	3 600	16,82%	4 135	19,82%
		%	7,27%	6,48%	7,07%	8,12%	0,010	14,78%	0,008	11,65%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	266 135	282 740	281 220	283 000	1 780	0,63%	16 865	6,34%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия <u>от ВЕЦ</u>	MWh	266 135	282 740	281 220	283 000	1 780	0,63%	16 865	6,34%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия <u>без ВЕЦ</u>	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	923 526	942 836	935 349	1 032 558	97 209	10,39%	109 032	11,81%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	923 526	942 836	935 349	1 032 558	97 209	10,39%	109 032	11,81%
8.2.	Топлина на горивата за ВК&ППК	MWh	0	0	0	0	0	122,22%	0	-205,26%
9	ОБЩА ефективност	%	80,16%	78,75%	74,70%	75,43%	0,007	0,98%	-0,047	-5,90%
10	Топлинна ефективност	%	49,08%	46,69%	42,35%	45,61%	0,033	7,69%	-0,035	-7,09%
11	Електрическа ефективност	%	31,08%	32,07%	32,35%	29,83%	-0,025	-7,80%	-0,012	-4,01%
12	Топлинна ефективност на ВК&ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРут за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh	224,08	226,49	236,58	242,38	6	2,45%	18	8,17%
9	СРут за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh	118,74	117,67	122,14	123,73	2	1,30%	5	4,20%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	289 300	224 693	202 820	240 500	37 680	18,58%	-48 800	-16,87%
10.1.	гореща вода	МВтч	253 400	192 742	171 970	205 000	33 030	19,21%	-48 400	-19,10%
10.2.	пара	МВтч	35 900	31 951	30 850	35 500	4 650	15,07%	-400	-1,11%
11	Технологични разходи - общо	MWh	164 000	215 472	193 300	230 400	37 100	19,19%	66 400	40,49%
		%	36,18%	48,95%	48,80%	48,93%	0,001	0,26%	0,127	35,24%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	120 000	172 325	152 500	183 000	30 500	20,00%	63 000	52,50%
		%	32,14%	47,20%	47,00%	47,16%	0,002	0,35%	0,150	46,76%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	44 000	43 147	40 800	47 400	6 600	16,18%	3 400	7,73%
		%	55,07%	57,45%	56,94%	57,18%	0,002	0,41%	0,021	3,83%

„Топлофикация Плевен” ЕАД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на „Топлофикация Плевен“ ЕАД за 2012 г., съгласно представен одитиран годишен финансов отчет е печалба, в размер на 9 246 хил. лв., докато за предходната 2011 г. е загуба, в размер на 188 хил. лв. Отчетеният положителен финансов резултат се дължи на по-голямото увеличение на общите приходи (с 22.8%), в сравнение с увеличението на общите разходи (с 10.7%) на дружеството.

Общо активите на дружеството се увеличават през отчетния период с 25.9%, на 84 980 хил. лв. от 67 491 хил. лв. за предходния период, от увеличени нетекущи и текущи активи. Нетекущите активи се увеличават (с 16.2%, на 49 566 хил. лв. от 42 657 хил. лв.), от имоти, съоръжения, машини и оборудване, и от нетекущи финансови активи. Текущите активи също се увеличават (с 42.6%, до 35 414 хил. лв. от 24 834 хил. лв.), от увеличени текущи търговски и други вземания, и парични средства.

Регистрираният капитал към 31.12.2012 г. е непроменен в сравнение с предходната година и е в размер на 19 842 хил. лв., а собственият капитал се увеличава на 47 905 хил. лв. от 26 776 хил. лв., в резултат на увеличени резерви, а също и от печалбата за годината.

Нетекущите пасиви на „Топлофикация Плевен“ ЕАД намаляват през 2012 г. в сравнение с 2011 г. (с 11.1%, на 19 219 хил. лв. от 21 618 хил. лв.), от намалените нетекущи финансови пасиви и търговски и други задължения. Текущите пасиви на дружеството също намаляват (с 6.5%, на 17 856 хил. лв. от 19 097 хил. лв.), от намалени текущи търговски и други задължения.

Дружеството „Топлофикация Плевен“ ЕАД приключва отчетната 2012 г. с печалба, при загуба за предходната 2011 г., а стойностите на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура на „Топлофикация Плевен“ ЕАД към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като добро. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е подобрена, като структурата на пасива е в съотношение 56% собствен капитал и 44% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи“ са извършени следните корекции:

- разходите за амортизации са коригирани с 1 629 хил.лв., както следва:

В производството от 4 697 хил. лв. на 3 136 хил. лв., т.е. с 1 561 хил. лв., в съответствие с направените инвестиции в периода 1.07.2012-30.06.2013 г. в размер на 815 хил. лв.;

В преноса на топлинна енергия от 525 хил. лв. на 457 хил. лв., т.е. с 68 хил. лв., в съответствие с направените инвестиции в периода 1.07.2012-30.06.2013 г. в размер на 313 хил.лв.

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 1 937 хил. лв. на 1 273 хил.лв., с 664 хил.лв. до отчетения размер през 2012 г.;

- разходите за изпитания на съоръженията са коригирани от 152 хил. лв. на 102 хил. лв., с 50 хил.лв., до отчетения размер през 2012 г.;

- разходите за такса събрано инкасо са коригирани от 110 хил. лв. на 90 хил. лв., с 20 хил. лв., до отчетения размер през 2012 г.;

2. В справка № 2 „РБА“ са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ“.

3. В справка № 3 „НБК“ са извършени следните корекции:

- Нормата на възвръщаемост (НВ) на СК е коригирана от 8% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания НВ“ и общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика“;

- НВ на ПК е коригирана от 10,11% на 7,22%, в съответствие с т. 41 от „Указания-НВ“-пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2012 г., по данни на БНБ.

4. В Справка №4 „Технико-икономически показатели в производството“ са извършени следните корекции:

- намалено е количеството на гориво природен газ за инсталацията за комбинирано производство от 111 000 хнм³ на 106 300 хнм³, с 4 700 хнм³ в съответствие с постигнатата през 2012 г. енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа енергия;

- отразени са стойностите на признатата мощност на инсталацията за производство на топлинна енергия с топлоносител гореща вода 430 МВт и с топлоносител водна пара – 100 МВт;

5. В Справка №5 „Технико-икономически показатели в преноса” са направени следните корекции:

- намалено е количеството топлинна енергия с топлоносител гореща вода за технологични разходи по преноса от 183 000 МВтч на 130 800 МВтч, съответно от 47,16% на 33,71 % в съответствие с извършените инвестиции в топлопреносната мрежа в периода 1.07.2012-30.06.2013 г. в размер на 313 хил. лв. и предстоящите инвестиции в топлопреносната мрежа в новия ценови период в размер на 505 хил. лв.;

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Плевен” ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 221,94 лв./МВтч, в т.ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия – 146,94 лв./МВтч;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 75,00 лв./МВтч;
2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара без ДДС – 76,96 лв./МВтч;
3. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 60,32 лв./МВтч;
4. Регулаторна база на активите – 40 457 хил. лв.;
5. Норма на възвращаемост – 5,25%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 81 920 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 286 900 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 35 500 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 257 200 МВтч.

4. „Топлофикация Русе” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-09-7/29.03.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Обосновка на предложението за изменение на цени по енергии, топлофикационна част.
2. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 29 от НРЦТЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация – копие от в. „Бряг” от 28.03.2013 г.
3. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.
4. Отчетна и прогнозна информация за образуване цените на топлинната и на електрическата енергия, съгласно Справки от № 1 до № 9.
5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г. (Приложение № 3)
6. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонти и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия (Приложение № 3)
7. Цени на горивата (Приложение № 2)
8. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2011 г., 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 – 30.06.2013 г. (Приложение № 4)
9. Годишен финансов отчет за 2012 г., вкл. приложения към него и доклад за дейността на дружеството.
10. Копия на договори, приложени в подкрепа разработката
- 10.1. Копия от договорите за продажба на ел. енергия за 2013г.
- 10.2. Копия от договора за кредит и приложения към него.
- 10.3. Копия от договор, и приложение към него за доставка на въглища.

10.4. Копия от договори и приложения към тях по приемане, съхранение и контрол на въглища.

10.5. Копие от договор за доставка на мазут.

10.6. Копие от договор и приложения към него за доставка на природен газ.

Прогнозните цени на енергия без акциз и без ДДС, формирани от дружеството на базата на Справки от № 1 до № 9, са следните:

1. Цена за комбинирана електрическа енергия - 181,41 лв./ МВтч;
2. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител пара - 98,20 лв./МВтч;
3. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител гореща вода - 95,58 лв./ МВтч;

Предвид реална оценка на икономическата обстановка, високите цени на суровинната база и ограничените възможности на потребителите на топлоенергия с гореща вода, с цел осигуряване определена социална поносимост на цената за този продукт,

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени (без акциз и ДДС),

1. Цена за комбинирана електрическа енергия - 181,41 лв./ МВтч;
2. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител пара - 98,20 лв./МВтч;
3. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител гореща вода - 72,66 лв./ МВтч.

Цените на енергия са изчислени с цена на:

- природен газ – 630,94 лв./хил. нм³;
- въглища – 221,24 лв./т при калоричност 6 194 ккал/кг;
- мазут – 1 220 лв./т при калоричност 10 235 ккал/кг.

Обосновката на дружеството е следната:

Производствени показатели

Определянето на прогнозните производствени показатели за ценовия период VII'2013÷VI'2014 г. е съобразено с т. 7 от „Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическа енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „норма на възвращаемост на капитала“.

Планираните количества реализирана топлинна енергия за периода юли 2013÷юни 2014г. отразяват тенденцията към намаление в потреблението на клиентите през последните години. Това се дължи на все по-големи ограничения в ползването на топлинна енергия в условията на задълбочаващата се икономическа криза, а също така на осъществяването на енергоспестяващи мерки в частни жилища и обществени сгради.

Количествата на произведената и реализирана електрическата енергия през следващия ценови период са планирани близки до отчетените през 2012 г.

Производствените показатели за прогнозния период са планирани на база очакваното потребление на топлинна енергия и такова натоварване на технологичното оборудване, при което се минимизира делът на некомбинирано произведената електрическа енергия.

Икономически показатели

I. Разходи за основно гориво

Разчетите за предложените цени на електрическа енергия са изготвени при цена на въглища, определена както следва :

1. Складовата наличност към 01.03.2013 г.: 43 304 т. въглища, доставени по договори от 2012 и м.януари и февруари 2013 г. по цена 233,92 лв./тон.

2. Очаквани доставки на въглища :

По Допълнително споразумение № 4/08.10.2012 към Договор МЕСН-RUS-2012, сключен за периода януари – декември 2013 г. на дружеството ще бъдат доставени общо 195 000 т.(+/- 10%) руски въглища за парни котли, по график и цени, както следва

✓ през периода март 2013 г. до края на месец юни 2013 г. 50 000 т. по доставна цена 140.00 \$/t при калоричност 6 000 ккал/кг.

За периода са предвидени допълнителни разходи за разтоварване и съхранение : 7,67 лв./тон;

✓ през периода юли 2013 г. до края на месец декември 2013 г. : 105 000 т. по доставна цена 140.00 \$/t , при калоричност 6000 ккал/кг.

Допълнителни разходи за разтоварване и съхранение за периода са предвидени в размер на 7,67 лв./тон;

3. Допълнително необходими количества за обезпечаване на производството за периода 01.01. - 30.06.2014 год. : 100 000 т по доставна цена 140,00 \$/t при калоричност 6 000 ккал/кг, плюс допълнителни разходи за разтоварване и съхранение : 7,67 лв./тон.

Среднопретеглена цена между наличните количества на склад към 01.03.2013 г. и по доставки в рамките на ценовия период : 221,24 лв/т

В разработката е ползван валутен курс на долара от 27.03.2013 г. на БНБ – 1,52074 лева за един щатски долар.

Цената на доставените и използвани количества въглища е борсова, в размер на – 140,00 \$/t, и се формира от данни на Platts за северозападната борса ARA и цената на превоз, от цитираната по-горе борса, до пристанище Русе от фирми: UKRAINIAN DANUBE SHIPPING към 26.03.2013 г. и RUBISHIPS от 12.03.2013 г.

II. Цена на природния газ: За целия разглеждан период е приложена цена в размер на 630.94 лв./хНм³, съгл. Доклад на Дирекция „Р и К ЕЕ и ТЕ”, Дирекция „Правна” и Дирекция „ИАРО” за второто тримесечие на 2013 г.

III. Цената на мазута за разглеждания период е определена на база наличните количества на склад към 01.03.2013 г. и по доставки в рамките на ценовия период: 1 220,13 лв/т

IV. Условно-постоянни разходи са разчетени при отчитане влиянието на следните фактори:

1. Основните елементи на УПР (разходи за материали, външни услуги и други разходи), са прогнозирани на база отчетни данни за разходите от цялостната дейност на дружеството за регулаторния период 01.07.2012-30.06.2013 г., завишени с индекс на инфлация 4.2 %.

През 2011 и 2012 г. в дружеството не е произведена и реализирана ЕЕ от кондензационна част.

По бюджет за 2013 г., както и през периода от 2014 г., включен в новия регулаторен период не се предвижда производство и реализация на ЕЕ от кондензационна част.

Предвид намаленото производство е осъществено съответстващо намаление на персонала :

2010 г. – 200 човека от персонала,

2011 г. – 9 човека от персонала,

2012 г. – 40 човека от персонала.

Като резултат от отпадането на производството на ЕЕ от Блок 4 през 2011г., 2012 г. и 2013 г., са съкратени разходите за осъществяване дейността от кондензационната част. В бюджета на дружеството за 2013 г. са генерирани само разходи, необходими за нормално производство и поддръжка на топлофикационната част.

Така е подходено и при разработката за условно постоянните разходи през новия регулаторен период.

2. Разходите за работна заплата и средствата за социални дейности са формирани при предвиденото намаление на персонала и съблюдаване на постигнатите договорености на Работодателя по КТД и решенията на Общото събрание в дружеството.

3. Разходите за ремонт са на база оценка за потребностите от основни ремонти и текуща поддръжка.

4. При разработката на амортизационни отчисления са предвидени и въведените като ДМА обекти, изпълнени по инвестиционна програма и план за реконструкция за 2012 и 2013 г.

5. Стойността на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ съответства на посочената в Решение на ДКЕВР № Ц-16/28.06.2012 г. относно утвърждаване на цени за топлофикационна част.

6. Спазено е указанието за прилагане норма на възвращаемост на собствения капитал – 6 %.

7. Подписано е Допълнително споразумение към Договор договор за продажба на електрическа енергия на НЕК- ЕАД в сила от 01.01.2013 г. Подписани са и Приложения № 1,2,3 към Договор за продажба на електрическа енергия на Енерго-Про Продажби АД за 2013 г.

С писмо изх. № Е-14-09-7/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Допълнителна обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества на продадената топлинна енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2. Обосновка за разпределение на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация между електрическата и топлинната енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г.

3. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на ТЕЦ „Русе”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

4. Обосновка за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на прогнозното количество на произведената електрическа енергия, което отговаря на критериите за високоефективно комбинирано производство.

5. Информация за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, вкл. стойност на активите за всеки енергиен парогенератор и турбогенератор към 31.12.2012 г. с прилежащите им спомагателни съоръжения и годишните разходи за амортизации, както и обосновка за използването на тези основни съоръжения през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. по отношение на: необходим брой на едновременно работещи при минимални и максимални топлинни товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на енергиен парогенератор и средна електрическа мощност на турбогенераторите и други.

6. Копие на актуално комплексно разрешително.

7. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа и абонатните станции с топлоносител гореща вода от:

- топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции;
- изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и абонатните станции.

8. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

9. Обосновка за разпределение през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

10. Поименен списък на обектите, които след 31.12.2012 г. са включени в посочените от дружеството разходи за амортизации за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надежност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, включително безвъзмездна помощ.

11. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за ремонт, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

12. Допълнен поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., които да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

13. Допълнителна обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

14. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г. на разходите за осигурителни вноски и социални разходи.

15. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

16. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за закупуване на електрическа енергия и за консумативи.

17. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

18. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на възвръщаемостта на капитала, условно-постоянните и променливите разходи в преноса между топлинна енергия с топлоносител водна пара и гореща вода.

19. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

След прегледа на представената от дружеството информация за следващия ценови период е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 10,40% по-ниски количества реализирана електрическа енергия, с 2,86% намаление на топлинната енергия с гореща вода и с 7,94% увеличение на топлинната енергия с пара спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с пара са намалени с 0,10%, а за гореща вода са завишени с 14,70% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия РП дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 2,42% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значително е увеличението на разходите за заплати и възнаграждения с 4,20% разходите за ремонт с 3,90%, както и начисленията свързани с т. 3 по действащото законодателство с 4,20%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 56,38%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	15 953	17 335	17 909	18 343	434	2,42%	2 390	14,98%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	5 221	6 129	6 160	6 110	-49	-0,80%	889	17,03%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	2 134	2 274	2 922	3 036	114	3,90%	902	42,25%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	5 124	4 898	4 809	5 011	202	4,20%	-113	-2,20%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	1 166	1 138	1 117	1 164	47	4,20%	-2	-0,19%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	1 104	1 076	1 056	1 101	44	4,20%	-4	-0,32%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	62	62	61	63	3	4,20%	1	2,02%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	2 307	2 895	2 901	3 021	120	4,15%	714	30,97%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	1 702	1 191	1 265	1 314	49	3,90%	-388	-22,79%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	699,10	698,50	700,48	656,47	-44	-6,28%	-43	-6,10%
III.	Цена на въглища	лв./т	249,35	248,15	240,73	221,24	-19	-8,10%	-28	-11,27%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	2 134	2 274	2 922	3 036	114	3,90%	902	42,25%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	1 841	1 507	2 037	2 451	414	20,32%	610	33,11%
I.2.	по преноса	хил. лв.	293	767	885	585	-300	-33,90%	292	99,64%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	3 758	2 109	905	1 415	510	56,38%	-2 343	-62,34%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	2 757	1 460	305	165	-140	-45,82%	-2 592	-94,02%
II.2.	по преноса	хил. лв.	1 001	648	600	1 250	650	108,24%	249	24,89%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	280 518	273 696	249 788	262 425	12 637	5,06%	-18 093	-6,45%
1.1.	гореща вода	MWh	260 330	261 274	236 737	250 025	13 288	5,61%	-10 305	-3,96%
1.2.	пара	MWh	20 189	12 422	13 051	12 400	-651	-4,99%	-7 789	-38,58%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	88 602	92 475	87 169	89 903	2 735	3,14%	1 301	1,47%
2.1.	гореща вода	MWh	3 622	31 028	27 487	30 121	2 634	9,58%	26 499	731,65%
2.2.	пара	MWh	84 980	61 447	59 681	59 782	101	0,17%	-25 198	-29,65%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	24,00%	25,25%	25,87%	25,52%	-0,004	-1,36%	0,0151	6,30%
3.1.	гореща вода	%	1,37%	10,62%	10,40%	10,75%	0,003	3,35%	0,0938	683,58%
3.2.	пара	%	80,80%	83,18%	82,06%	82,82%	0,008	0,93%	0,0202	2,50%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	369 120	366 171	336 956	352 328	15 372	4,56%	-16 792	-4,55%
4.1.	гореща вода	MWh	263 951	292 302	264 224	280 146	15 922	6,03%	16 195	6,14%
4.2.	пара	MWh	105 169	73 869	72 732	72 182	-550	-0,76%	-32 987	-31,37%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	326 424	363 898	330 448	364 132	33 684	10,19%	37 708	11,55%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	50 890	60 071	55 029	60 060	5 031	9,14%	9 170	18,02%
		%	15,59%	16,51%	16,65%	16,49%	-0,002	-0,95%	0,009	5,80%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	275 534	303 827	275 420	304 072	28 652	10,40%	28 538	10,36%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия <u>от ВЕП</u>	MWh	125 737	136 022	115 451	102 578	-12 872	-11,15%	-23 159	-18,42%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия <u>без ВЕП</u>	MWh	0		0		0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh	149 797	167 805	159 969	201 494	41 525	25,96%	51 697	34,51%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	1 314 631	1 501 299	1 347 535	1 481 152	133 617	9,92%	166 521	12,67%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	1 314 631	1 501 299	1 347 535	1 481 152	133 617	9,92%	166 521	12,67%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	-100,00%
9	ОБЩА ефективност	%	46,17%	42,47%	43,06%	42,30%	-0,008	-1,76%	-0,039	-8,37%
10	Топлинна ефективност	%	21,34%	18,23%	18,54%	17,72%	-0,008	-4,42%	-0,036	-16,97%
11	Електрическа ефективност	%	24,83%	24,24%	24,52%	24,58%	0,001	0,25%	-0,002	-0,99%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	358,85	380,71	375,84	379,30	3	0,92%	20	5,70%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	120,21	125,37	122,75	124,47	2	1,40%	4	3,54%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	212 299	197 182	189 874	194 432	4 558	2,40%	-17 867	-8,42%
10.1.	гореща вода	MBтч	204 814	189 685	181 743	186 947	5 204	2,86%	-17 867	-8,72%
10.2.	пара	MBтч	7 485	7 497	8 131	7 485	-646	-7,94%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	68 220	76 514	59 914	67 993	8 079	13,48%	-227	-0,33%
		%	24,32%	27,96%	23,99%	25,91%	0,019	8,02%	0,016	6,54%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	55 516	71 589	54 994	63 078	8 084	14,70%	7 562	13,62%
		%	21,33%	27,40%	23,23%	25,23%	0,020	8,60%	0,039	18,30%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	12 704	4 925	4 920	4 915	-5	-0,10%	-7 789	-61,31%
		%	62,92%	39,65%	37,70%	39,64%	0,019	5,14%	-0,233	-37,01%

„Топлофикация Русе” ЕАД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Съгласно представен неаудитиран ГФО на „Топлофикация Русе“ ЕАД за 2012 г., отчетеният текущ финансов резултат е загуба, в размер на 9 830 хил. лв., докато за предходната 2011 г. е печалба, в размер на 415 хил. лв.

Общо активите на дружеството намаляват през 2012 г. спрямо 2011 г. с 5%, до 104 337 хил. лв. от 109 781 хил. лв., от намалени нетекущи и текущи активи. Нетекущите активи намаляват с 4%, до 76 195 хил. лв. от 79 352 хил. лв., основно от намалени машини и оборудване. Текущите активи също намаляват със 7.5%, до 28 142 хил. лв. от 30 429 хил. лв., от търговски и други вземания и данъци за възстановяване.

Регистрираният капитал на дружеството през 2012 г. остава непроменен спрямо предходната 2011 г., в размер 8 732 хил. лв., а собственият капитал на дружеството е намален до 50 731 хил. лв., от текущата загуба и намален преоценъчен резерв.

Нетекущите на дружеството намаляват през отчетния период, в сравнение с предходния период с 11.9%, до 21 203 хил. лв. от 24 065 хил. лв., което е резултат преди всичко от намалени задължения към финансови предприятия. Текущите пасиви на „Топлофикация Русе“ АД обаче се увеличават с 28.5%, на 32 403 хил. лв. от 25 170 хил. лв., от краткосрочните задължения, най-вече от задължения към свързани предприятия.

„Топлофикация Русе“ ЕАД отчита загуба за 2012 г., а финансовите показатели изчислени на база обща балансова структура на дружеството към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е променена, спрямо предходната година, като отчетената структура на пасива е в съотношение 49% собствен капитал и 51% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи“ са коригирани:

- разходите за амортизации от 6 110 хил.лв. на 3 851 хил.лв., с 2 259 хил.лв., както следва:

в производството от 4 444 хил.лв. на 2 864 хил. лв., с 580 хил. лв., в съответствие с балансовата стойност на „ДМА- машини, съоръжения и оборудване“ в производството, съгласно справка №2 РБА и направените инвестиции през отчетния ценови период 1.07.2012 г.- 30.06.2013 г. в размер на 305 хил. лв., съгласно справка Приложение №3 и съответните амортизационни норми;

в преноса на топлинна енергия от 1 666 хил. лв. на 986 хил. лв., с 680 хил. лв., в съответствие с балансовата стойност на „ДМА- машини, съоръжения и оборудване“ в преноса, съгласно справка №2 РБА и направените инвестиции през отчетния ценови период 1.07.2012 г.- 30.06.2013 г. в размер на 600 хил. лв., съгласно справка Приложение №3 и съответните амортизационни норми;

- разходите за ремонт в производството от 2 451 хил.лв. на 1 507 хил.лв., с 944 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през базисната 2012 г.

- разходите за заплати и възнаграждения от 5 011 хил. лв. на 4 809 хил. лв., с 202 хил. лв., а начисленията за осигуровки и социални разходи от 1 164 хил. лв. на 1 117 хил. лв., с 47 хил. лв., до нивото на отчетените стойности през изминалия ценови период 1.07.2012 г.-30.06.2013 г.

- разходите за материали за текущо поддържане от 417 хил. лв. на 401 хил. лв., с 16 хил. лв., до нивото им през отчетния ценови период 1.07.2012 г. - 30.06.2013 г.;

- разходите за абонаментно поддържане от 283 хил. лв. на 271 хил. лв., с 12 хил. лв., до нивото им през отчетния ценови период 1.07.2012 г.- 30.06.2013 г.;

- разходите за експертни и одиторски от 211 хил.лв. на 58 хил.лв., с 153 хил.лв., до нивото на включените в цените за периода 1.07.2012 г.- 30.06.2013 г.;

- разходите за безплатна предпазна храна съгласно нормативен акт от 420 хил. лв. на 403 хил. лв., с 17 хил. лв., до нивото им през отчетния ценови период 1.07.2012 г.- 30.06.2013 г.;

- разходите за такса събрано инкасо от 476 хил. лв. на 402 хил. лв., със 74 хил. лв., до нивото на включените в цените за периода 1.07.2012 г.- 30.06.2013 г.;

2. В Справка №2 „РБА“ са извършени следните корекции:

- оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ“;

3. В Справка №3 „Норма на възвращаемост на капитала” е извършено намаление на нормата на възвращаемост на СК от 6% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания НВ” и общ подход в сектора.

4. В Справка №4 „Технико-икономически показатели в производството” са направени следните корекции:

- увеличено е количеството на произведената комбинирана електрическа енергия от високоефективно производство на 121 402 МВтч в съответствие с постигнатия през 2011 г. среден режимен фактор на инсталациите за комбинирано производство;

- намалено е количеството на произведената некомбинирана електрическа енергия на 242 730 МВтч в съответствие с увеличеното количество на произведената комбинирана електрическа енергия от високоефективно производство;

- увеличено е количеството на продадената комбинирана електрическа енергия от високоефективно производство на 121 402 МВтч;

- намалено е количеството на гориво въглища за инсталациите за комбинирано производство от 211 077 тона натурално гориво на 203 077 т., с 8 000 т. в съответствие с постигнатата през 2012 г. енергийната ефективност на използваното гориво за производство на електрическа енергия, съгласно т.1 от общия подход;

- коригирана е цената на въглищата от 221,24 лв./тнг. на 185 лв./тнг., съгласно т.5 от общия подход.

5. В Справка №5 „Технико-икономически показатели в преноса” са направени следните корекции:

- намалено е количеството топлинна енергия за технологични разходи по преноса с 20 000 МВтч, с оглед защитаване на интересите на потребителите и създаване на стимули за ефективна дейност на топлопреносното предприятие;

- увеличено е количеството на топлинната енергия за разпределение с топлоносител гореща вода за потребители за стопански нужди с 20 000 МВтч, с оглед това количество да е за сметка на топлопреносното предприятие;

- коригирани са възвръщаемостта на капитала, условно-постоянните и променливите разходи на топлинна енергия с топлоносител водна пара и гореща вода в преноса, като е направено разпределение между водната пара и горещата вода на базата на относителния им дял в общото количество на отпуснатата топлинна енергия към преноса, както следва:

- възвръщаемост водна пара – 28 хил. лв./ гореща вода – 570 хил. лв.;
- условно-постоянни разходи водна пара – 118 хил. лв./ гореща вода – 2 374 хил. лв.;
- променливи разходи – 15 хил. лв./ гореща вода – 302 хил. лв.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Русе” ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 140,67 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 123,67 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 17,00 лв./МВтч;

2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара без ДДС – 109,44 лв./МВтч;

3. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 73,86 лв./МВтч;

4. Регулаторна база на активите – 55 843 хил. лв.;

5. Норма на възвращаемост – 3,91%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 55 771 хил. лв.;

Прогнозни количества електрическа енергия – 304 072 МВтч, в т.ч.:

- комбинирана от високоефективно комбинирано производство – 121 402 МВтч;

- некомбинирана електрическа енергия – 182 670 МВтч.

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 7 485 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 206 947 МВтч.

Цените на енергия са изчислени с цена на въглища – 185 лв./т при калоричност 6 000 ккал/кг;

5. „Топлофикация Перник” АД

С писмо вх. № Е-14-03-7/28.03.2013 г. дружеството е подало заявления за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към които е приложило на хартиен и магнитен носител:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012 г. - 30.06.2013 г. (Приложение № 3);

2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонти и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия (Приложение № 3);

3. Отчетна информация за 2012 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2012 г. - 30.06.2013 г. и прогнозна информация за ценовия период 01.07.2013 г. - 30.06.2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

5. Справки за цени на горивата, изчислени като средно претеглени спрямо количествата горива за съответен период на действие на цените (Приложение №2);

6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2011 г., 2012 г. и ценовия период 01.07.2012г. - 30.06.2013 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4);

7. Информация за планирана промяна в „Горивната инсталация за производството на топлинна енергия с номинална топлинна мощност 196 MW" на „Топлофикация - Перник" АД, гр. Перник по комплексно разрешително № 53/2005 г.;

9. Копие на договор за продажба на електрическа енергия с НЕК ЕАД за 2012 г.;

10. Копие на договор за продажба на електрическа енергия с „ЧЕЗ Електро България” АД;

11. Копие на действащи договори за доставка на въглища и течни горива;

12. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36 а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация в едномесечен срок преди подаването на заявлението в ДКВЕР – оповестените цени се различават значително от предложените със заявлението;

13. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;

Към писмо вх. № Е-14-03-7/28.03.2013 г. дружеството е приложило и:

1. технико-икономически показатели към 31.12.2012 г.;

2. Отчет за изпълнение на ремонтната програма за 2012 г.;

3. Отчет и анализ на планирани и изпълнени инвестиционни мероприятия за 2012 г. и инвестиционна праграма за 2013 г.;

4. Ремонтна програма за 2013 г.;

5. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г. и справки по ЕССО.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- преференциална цена на електрическа енергия – 192,37 лв./МВтч (с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 20,00 лв./МВтч);

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 90,40 лв./МВтч.

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 48,62 лв./МВтч.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на:

- природен газ – 656,47 лв./хил. нм³.

- въглища – 55,60 лв./т, при калоричност 2 350 ккал/кг.

С писмо изх. № Е-14-03-7/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на

дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация спрямо 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г., и разпределение на това количество между електрическата и топлинната енергия.

2. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на ТЕЦ „Република“, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образец от интернет страницата на ДКЕВР.

3. Обосновка за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на прогнозното количество на произведената електрическа енергия, което отговаря на критериите за високоефективно комбинирано производство.

4. Информация за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, вкл. стойност на активите за всеки енергиен парогенератор и турбогенератор към 31.12.2012 г. с прилежащите им спомагателни съоръжения и годишните разходи за амортизации, както и обосновка за използването на тези основни съоръжения през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. по отношение на: необходим брой на едновременно работещи при минимални и максимални топлинни товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на енергиен парогенератор и средна електрическа мощност на турбогенераторите и други.

5. Копие на актуално комплексно разрешително.

6. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа и абонатните станции с топлоносител гореща вода от:

- топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции;
- изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и абонатните станции.

7. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

8. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

9. Поименен списък на обектите, които след 31.12.2012 г. са включени в посочените от дружеството разходи за амортизации за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, включително безвъзмездна помощ.

10. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

11. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;

- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

12. Допълнителна обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

13. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

14. Обосновка за планираните приходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. от:

- услуги, които топлопреносното предприятие извършва самостоятелно и без възлагане във връзка с дяловото разпределение на топлинната енергия, включително доставка и монтаж на уреди за дялово разпределение;
- от присъединявания на нови клиенти и топлоносител;
- от други услуги, директно възлагани на топлопреносното предприятие от клиентите на топлинна енергия.

15. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия, за консумативи и за външни услуги.

16. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

17. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на възвръщаемостта на капитала, условно-постоянните и променливите разходи в преноса между топлинна енергия с топлоносител водна пара и гореща вода.

18. Доказателства за изпълнение на изискването на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване в средствата за масова информация на предложението на „Топлофикация Перник” АД за утвърждаване на цени, в съответствие с предложението на Дружеството.

С писмо вх. № Е-14-03-7/18.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация за следващия ценови период е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 4,20% по-ниски количества реализирана електрическа енергия, с 9,09% намаление на топлинната енергия с гореща вода и с 0,25% увеличение на топлинната енергия с пара спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са без промяна спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило завишение на общата стойност на УПР с 3,86% спрямо отчетените през базовия отчетен период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът в разходите за амортизации (7,26%) и разходите, пряко свързани с регулираните дейност по ЗЕ (2,96%) Намалени са прогнозните разходи за ремонт с 4,83%, както и начисленията свързани с т.3 по действащото законодателство с 6,83%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2012 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2012 – Прогноза 2010 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	16 369	15 222	15 263	15 852	589	3,86%	-517	-3,16%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	5 709	5 494	5 506	5 906	400	7,26%	197	3,45%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	315	327	352	335	-17	-4,83%	20	6,35%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	6 517	5 259	5 178	5 385	207	4,00%	-1 132	-17,37%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	1 710	1 306	1 288	1 200	-88	-6,83%	-510	-29,82%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	1 710	916	1 288	840		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.		390		360		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	2 118	2 836	2 939	3 026	87	2,96%	908	42,87%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	1 138	2 021	2 116	2 154	38	1,80%	1 016	89,28%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	733,23	673,57	656,47	656,47	0	0,00%	-77	-10,47%
III.	Цена на въглища	лв./t	47,07	48,53	52,95	55,60	3	5,00%	9	18,12%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2012 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2012 – Прогноза 2010 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	315	327	352	335	-17	-4,83%	20	6,35%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	315	327	352	335	-17	-4,83%	20	6,35%
I.2.	по преноса	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	0	3 276	5 528	0	-5 528	-100,00%	0	0,00%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.		3 238	5 490		-5 490	-100,00%	0	0,00%
II.2.	по преноса	хил. лв.		38	38		-38	-100,00%	0	0,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени II-ри РП (01.07.2010 г.)	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2012 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2012 – Прогноза 2010 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	302 500	277 729	288 738	306 000	17 262	5,98%	3 500	1,16%
1.1.	гореща вода	MWh	280 000	250 594	258 662	276 000	17 338	6,70%	-4 000	-1,43%
1.2.	пара	MWh	22 500	27 135	30 076	30 000	-76	-0,25%	7 500	33,33%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	20 000	64 767	64 000	64 000	0,0	0,00%	44 000	220,00%
2.1.	гореща вода	MWh	15 000	14 472	14 000	14 000	0,0	0,00%	-1 000	-6,67%
2.2.	пара	MWh	5 000	50 295	50 000	50 000	0,0	0,00%	45 000	900,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	6,20%	18,91%	18,14%	17,30%	-0,008	-4,67%	0,1110	178,92%
3.1.	гореща вода	%	5,08%	5,46%	5,13%	4,83%	-0,003	-5,98%	-0,0026	-5,06%
3.2.	пара	%	18,18%	64,96%	62,44%	62,50%	0,001	0,09%	0,4432	243,75%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	322 500	342 496	352 738	370 000	17 262	4,89%	47 500	14,73%
4.1.	гореща вода	MWh	295 000	265 066	272 662	290 000	17 338	6,36%	-5 000	-1,69%
4.2.	пара	MWh	27 500	77 430	80 076	80 000	-76	-0,09%	52 500	190,91%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	336 000	288 078	310 000	328 000	18 000	5,81%	-8 000	-2,38%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	71 591	60 842	65 000	72 700	7 700	11,85%	1 109	1,55%
		%	21,31%	21,12%	20,97%	22,16%	0	5,71%	0	4,03%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	264 409	227 236	245 000	255 300	10 300	4,20%	-9 109	-3,45%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh	111 000	113 460	102 000	116 000	14 000	13,73%	5 000	4,50%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh	153 409	113 776	143 000	139 300	-3 700	-2,59%	-14 109	-9,20%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	1 554 517	1 415 415	1 516 586	1 533 628	17 042	1,12%	-20 889	-1,34%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	1 554 517	1 415 415	1 516 586	1 533 628	17 042	1,12%	-20 889	-1,34%
8.2.	Топлина на горивата за ВК&ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	-100,00%
9	ОБЩА ефективност	%	41,07%	39,97%	39,48%	41,34%	0,019	4,71%	0,003	0,65%
10	Топлинна ефективност	%	19,46%	19,62%	19,04%	19,95%	0,009	4,80%	0,005	2,53%
11	Електрическа ефективност	%	21,61%	20,35%	20,44%	21,39%	0,009	4,63%	-0,002	-1,05%
12	Топлинна ефективност на ВК&ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh	410,06	449,04	443,75	442,31	-1,44	-0,32%	32	7,86%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh	164,97	160,48	160,00	160,00	0,0	0,00%	-5	-3,01%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	235 000	207 019	220 738	238 000	17 262	7,82%	3 000	1,28%
10.1.	гореща вода	MBтч	212 500	179 884	190 662	208 000	17 338	9,09%	-4 500	-2,12%
10.2.	пара	MBтч	22 500	27 135	30 076	30 000	-76	-0,25%	7 500	33,33%
11	Технологични разходи - общо	MWh	67 500	70 710	68 000	68 000	0,000	0,00%	500	0,74%
		%	22,31%	25,46%	23,55%	22,22%	-0,013	-5,64%	-0,001	-0,41%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	67 500	70 710	68 000	68 000	0,000	0,00%	500	0,74%
		%	24,11%	28,22%	26,29%	24,64%	-0,017	-6,28%	0,005	2,20%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Топлофикация Перник” АД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Съгласно представен одитиран годишен финансов отчет към 31.12.2012 г., “Топлофикация Перник” АД приключва отчетната 2012 г. с нетна печалба, в размер на 4 615 хил. лв., намалена в сравнение с предходната 2011 г., когато е в размер на 19 353 хил. лв. Намалената нетна печалба на дружеството е резултат от по-голямото намаление на приходите (с 28.3%), в сравнение с това на разходите (с 14%).

Общите активи на дружеството намаляват с 6.5%, до 139 419 хил. лв. през отчетната година от 149 171 хил. лв. за предходната година, предвид намалението на дълготрайните и краткотрайни активи. Дълготрайните активи намаляват (с 1.8%, до 97 616 хил. лв. от 99 391 хил. лв.), от дълготрайни материални активи. Краткотрайните активи също намаляват (с 16%, до 41 803 хил. лв. от 49 780 хил. лв.), от търговски и други вземания.

Основният капитал на дружеството към 31.12.2012 г. е непроменен, в размер на 104 896 хил. лв., а собственият капитал се увеличава на 85 417 хил. лв. за отчетния период, от 80 805 хил. лв. за предходния, от намалени непокрити загуби.

Дългосрочните и краткосрочни пасиви на дружеството намаляват през 2012 г., в сравнение с 2011 г. Дългосрочните пасиви намаляват (с 11%, до 29 052 хил. лв. от 32 653 хил. лв.), основно от намалени дългосрочни заеми. Текущите пасиви на дружеството намаляват (с 30.1%, до 24 950 хил. лв. от 35 713 хил. лв.), в резултат преди всичко от намалени търговски и други задължения.

“Топлофикация Перник” АД приключва 2012 г. с нетна печалба, а стойностите на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., които се подобряват, определят общото финансово състояние на дружеството като добро. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. се подобрява спрямо предходната 2011 г., като структурата на пасива е в съотношение 61% собствен капитал и 39% привлечени средства.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи” са извършени следните корекции:

- разходите за амортизации в производството от 4 805 хил.лв. на 2 520 хил.лв., с 2 285 хил.лв., в съответствие с балансовата стойност на „ДМА- машини, съоръжения и оборудване” в производството, съгласно справка №2 РБА и направените инвестиции през отчетния ценови период 1.07.2012 г.- 30.06.2013 г. в размер на 5 490 хил.лв., съгласно справка Приложение №3 и срок за амортизация 15 г.;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани до размера на отчетените през 2012 г.;

- съдебни разходи от 520 хил.лв. на 260 хил.лв., с 260 хил.лв., съгласно т.1 от общия подход;

- разходи за проверка на уреди от 388 хил.лв. на 288 хил.лв., с 100 хил.лв., съгласно т.1 от общия подход;

- други разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ от 200 хил. лв. на 50 хил. лв., с 150 хил. лв., съгласно т.1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия в преноса от 66 хил.лв. на 38 хил.лв., с 28 хил.лв., съгласно т.1 от общия подход;

- разходи за консумативи (химикали, реагенти) от 2 479 хил. лв. на 1 979 хил. лв., с 500 хил. лв., съгласно т.1 от общия подход;

- разходи за външни услуги в производството от 335 хил. лв. на 228 хил. лв., със 107 хил. лв., до нивото на отчетените през 2012 г., съгласно т.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” са извършени следните корекции:

- оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”;

3. В Справка №3 „Норма на възвращаемост на капитала” е извършено намаление на нормата на възвращаемост на СК от 6% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания НВ” и общия подход в сектора.

- данъчните задължения са коригирани от 3,89% на 10% съгласно ЗКПО;

4. В справка № 4 „ТИП в производството” е коригирано:

- коригирано е количеството на отпуснатата топлинна енергия от съоръженията с топлоносител водна пара от 30 000 МВтч на 35 000 МВтч на комбинираната част на централата, за сметка на посочените от дружеството 5 000 МВтч в технически показатели на водогрейната и парна част на централата;

- коригирана е цената на въглищата от 55,60 лв./тнг. на 49,84 лв./тнг., с 5,76 лв./тнг., при индексация на отчетената цена през 2012 г. 48,53 лв./тнг. с индекс на инфлация 2,7 % на НСИ за периода март 2012 г. - март 2013 г., съгласно т.5 от общия подход.

5. В Справка № 5 „Технико-икономически показатели в преноса”:

- намалено е количеството топлинна енергия за технологични разходи по преноса с 6 000 МВтч, с оглед защитаване на интересите на потребителите и създаване на стимули за ефективна дейност на топлопреносното предприятие;

- увеличено е количеството на топлинната енергия за разпределение с топлоносител гореща вода за потребители за стопански нужди с 6 000 МВтч, с оглед това количество да е за сметка на топлопреносното предприятие.

- коригирани са възвръщаемостта на капитала, условно-постоянните и променливите разходи на топлинна енергия с топлоносител водна пара и гореща вода в преноса, като е направено разпределение между водната пара и горещата вода на базата на относителния им дял в общото количество на отпуснатата топлинна енергия към преноса, както следва:

- възвръщаемост водна пара – 174 хил. лв./ гореща вода – 1 067 хил. лв.;
- условно-постоянни разходи водна пара – 522 хил. лв./ гореща вода – 3 208 хил. лв.;
- променливи разходи – 32 хил. лв./ гореща вода – 194 хил. лв.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Перник” АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 137,78 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 120,78 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 17,00 лв./МВтч;

2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара без ДДС – 84,5 лв./МВтч;

3. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 77,91 лв./МВтч;

4. Регулаторна база на активите – 56 960 хил. лв.;

5. Норма на възвръщаемост – 4,21%;

При необходими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 51 754 хил. лв.;

Прогнозни количества електрическа енергия – 255 300 МВтч, в т. ч.:

- комбинирана от високоефективно комбинирано производство – 116 000 МВтч;

- некомбинирана електрическа енергия – 139 300 МВтч.

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 30 000 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 214 000 МВтч.

Цените на енергия са изчислени с цена на въглища – 49,84 лв./т при калоричност 2 169 ккал/кг;

6. „Топлофикация Сливен” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-07-5/02.04.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Документ за внесена такса по чл. 1, ал.1 т.3 от Тарифа за таксите, които се събират от ДКЕВР, съгласно Закона за енергетиката.

2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико- икономически показатели за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г. (Приложение №3).

3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани инвестиционни и ремонтни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия.

(Приложение № 3). План за ремонтните и инвестиционните мероприятия за 2013 г.

4. Отчетна информация за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до № 9.

5. Прогнозна информация за ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до № 9.

6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2011 г., 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г., съгласно справка (Приложение № 4).

7. Справка Средна цена на горива за 2012 г. по складова наличност към 01.03.2013 г. и по сключени договори– по образец. (Приложение № 2).

8. Копия от сключените договори за доставка на въглища.

9. Копие на договора с “НЕК” ЕАД.

10. Доказателство за оповестяване на предложените цени в средствата за масово осведомяване – обявление във в- к “Сливенски новини” бр. 9/2013 г.

11. Обосновка при разработване на Заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия през 2013 г.

12. Справки за прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за 2012 г. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г. с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- | | |
|--|------------------|
| 1. Цена за електрическа енергия- комбинирано производство- | 169.76 лв./МВтч |
| 2. Цена за топлинна енергия с топлоносител водна пара - | 94.57 лв./МВтч, |
| 3. Цена за енергия с топлоносител гореща вода- | 109.83 лв./МВтч, |

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на: въглища – 82,03 лв./т, при калоричност 3 073 ккал/кг; мазут – 1 400 лв./т.

Обосновката на предложението за цени на дружеството е следната:

1. ПРОИЗВОДСТВО.

Производството на електрическа и топлинна енергия е съобразено с настъпилите промени в броя на клиентите на гореща вода. Прогнозата за предстоящия ценовия период е за запазване на реализираната топлинна енергия с пара и с гореща вода сравнено с 2012 г., поради очаквания за ограничен брой на предстоящите за присъединяване консервирани абонатни станции. Количествата електрическа енергия са резултативни при комбинираното производство.

Признатите мощности за гореща вода и пара са максимално регистрираните за отчетния период.

С цел намаляване на разходите и търсене на възможно най- ниска цена на топлинната енергия не се предвижда производство на топлинна енергия с природен газ, съответно няма да работят тези съоръжения. Ползване на природен газ ще се допуска след преценка на моментните нужди и то само за собствени нужди. Поради това всички съоръжения за производство само на топлоенергия са консервирани и изведени от експлоатация. Консервирани са и са изведени от експлоатация всички съоръжения топлофикационни отклонения и абонатни станции, чрез които няма да се реализира топлоенергия.

През отчетния ценови период продадените количества на топлинна енергия с гореща вода са запазени на нивото на отчетенето през 2012 г. Закупеното от “Е.Миролио” ЕАД количество пара в началото на 2013 г. значително намаля, но се надяваме през следващия ценови период да достигне отново тези от 2012 г.

2. РАЗХОДИ.

2.1. Променливи разходи. Променливите разходи са за горива, ел.енергия, вода за

технологични нужди, реагенти за обработка на водата, консумативи за инсталацията за очистване на димните газове от серен двуокис, акциз съгл. Закона за акцизите и данъчните складове, закупуване на квоти за емисии парникови газове.

През 2012 г. разходите за вода за технологични нужди се увеличиха, поради увеличение на таксата за водоползване, съгл. Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с ПМС 177/24.06.2011 г. и която се заплаща на «Басейнова дирекция - Източно беломорски район». Таксата е увеличена от 0.012 на 0.045 лв/м³, което представлява 275 % увеличение. Увеличение има и на разходите за ел.енергия, поради увеличение цената и през 2012 г.

Планираното през 2012 г. изпълнение на част от инвестиционните мероприятия не е изпълнено изцяло, поради забавяне на част от плащанията на суми за електрическа енергия от НЕК за предни години. Същите са изплатени от НЕК в края на 2012 г. Не е довършена задачата за реконструкция и модернизация на СОИ, която ще бъде довършена през настоящата, дотогава остава в работа изградената през 2011 г. инсталация. Заложените разходи за хидратна вар за сероочистващата инсталация са в минимален размер, съобразно работата на инсталацията и постигане минимални разходи, съотв. по- ниски цени на електрическата и топлинна енергия.

Прогнозните разходи за хидратна вар за ценовия период 2013 г. – 2014 г., са запазени в размера на тези от ценовия период 2012 г. – 2013 г.

През 2012 г. във връзка с освобождаване на обеми от сгурно езеро са извършени дейности за изгребване, транспортиране и депониране на сгуро- пепелни маси на обща стойност 277 хил.лв. За текущия и следващия ценови периоди очакванията са необходимите за това средства да се запазят в същия порядък и да бъдат в размер на 300 х.лв.

Очакванията на дружеството за промяна в променливите разходи се базират на осъществените и предстоящи за завършване инвестиционни проекти. Вследствие включените над 130 броя абонатни станции за битови потребители през последните четири години е налице увеличен разход за ел.енергия. Очакваме и през следващия ценови период да бъдат присъединени (макар и по- малък брой) консервирани АС, което ще доведе до ново увеличение на разходите за ел.енергия.

Сумата за акцизите за електрическа и топлинна енергия са получените, съгласно ценовия модел.

Разходи за закупуване на емисии парникови газове. За 2012 г. верифицираните количества са 250 257 т. За ценовия период прогнозното количество емисии е 245 082 т. През м.март 2013 г. имаме заверени в регистъра 22 281 броя. Очакваната обща сума за периода е 2 926 хил.лв. за закупуване на количество, намалено с наличните в регистъра, при цена 6.70 евро/бр. Прогнозния брой необходими квоти за следващия ценови период 2013 – 2014 г. е показан в Справка № 4 в ценовия ел. модел. Разходите за тях са изчислени при цена от 6.70 евро/бр.

2.2. Условно- постоянни разходи.

Предвидените УПР са запазени на нивото на отчетната 2012 г., като някои от тях са коригирани и актуализирани минимално. Разходите за амортизации са за активи въведени през текущия ценови период и очакваните за предстоящия.

През 2012 г. и до края на ценовия период общата стойност на инвестиционните разходи възлиза на над 1 900 хил. лв., по- значителни от които са свързани със енергийните котли, сгурно езеро, депо за съхранение на неопасни промишлени отпадъци, авто и пътно – транспортна техника и др. През следващия ценови период инвестиционните дейности ще бъдат насочени към подобряване работата на съоръженията и водещи до намаляване изпусканияте вредни емисии, техния мониторинг, изграждане и въвеждане в експлоатация на депо за неопасни отпадъци, рехабилитация на топлопреносната мрежа.

Необходимите ремонтни дейности са свързани с осигуряване поддържането на дълговременната работа на основните и спомагателни съоръжения, намаляване броя и продължителността на спиранията и минимална смяна на основните съоръжения в работа. Осигуряване на непрекъснато топлоподаване към клиентите на топлинна енергия. Заложените средства за ремонти са минимизирани с оглед намаляване на разходите.

В УПР не са включени разходите извършвани във връзка с приходи от присъединяване, услуги, разходи за придобиване на дълготрайни материални активи, и др.

В регулаторната база на активите са включени само тези активи, които са свързани с изпълнението на лицензионните дейности. Не са включени активи, които са свързани с социални разходи, консервирани и изведени от експлоатация. Стойността на оборотния капитал е определен съгл. т.32.5 от Указанията.

През месец януари 2013 г. е изплатен остатъкът от заемите по “Воден заем” за доставка на топломери и за доставка на регулиращи системи за абонатните станции.

С писмо изх. № Е-14-07-5/30.04.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества произведена електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2. Допълнителна обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества на продадената топлинна енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

3. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация спрямо 2012 г. и разпределение на това количество при производството между електрическата и топлинната енергия.

4. Обосновка за намалението на ефективността за производство на електрическа енергия в ТЕЦ „Сливен” през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

5. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на ТЕЦ „Сливен”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образеца от интернет страницата на ДКЕВР.

6. Обосновка за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на прогнозното количество на произведената електрическа енергия, което отговаря на критериите за високоефективно комбинирано производство.

7. Информация за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, вкл. стойност на активите за всеки енергиен парогенератор и турбогенератор към 31.12.2012 г. с прилежащите им спомагателни съоръжения и годишните разходи за амортизация, както и обосновка за използването на тези основни съоръжения през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. по отношение на: необходим брой на едновременно работещи при минимални и максимални топлинни и електрически товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на енергиен парогенератор и средна електрическа мощност на турбогенераторите и други.

8. Копие на актуално комплексно разрешително.

9. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа и абонатните станции с топлоносител гореща вода от:

- топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции;
- изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и абонатните станции.

10. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

11. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

12. Поименен списък на обектите, които след 31.12.2012 г. са включени в посочените от дружеството разходи за амортизации за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;

- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, включително безвъзмездна помощ.

13. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

14. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

15. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

16. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

17. Обосновка за планираните приходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. от:

- услуги, които топлопреносното предприятие извършва самостоятелно и без възлагане във връзка с дяловото разпределение на топлинната енергия, включително доставка и монтаж на уреди за дялово разпределение;
- от присъединявания на нови клиенти и топлоносител;
- от други услуги, директно възлагани на топлопреносното предприятие от клиентите на топлинна енергия.

18. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия и за консумативи.

19. Обосновка на прогнозните разходи за хидратна вар (варовик) за сероочистващата инсталация през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.:

- начин на определяне на количествата в зависимост от прогнозните количества въглища и съдържанието на сяра в тях;
- описание на процедурата за избор на доставчик и доказателства за нейното провеждане;
- копие на договора с избрания доставчик с всички приложения към него;
- описание на транспортната схема за доставка: населено място на доставчика, разстояние в км до гр. Сливен, вид и товароносимост на използваното транспортно средство, брой на курсове на транспортното средство, цена за транспорт в една или двете посоки и други.

20. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал при производството между електрическата и топлинната енергия.

21. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на възвръщаемостта на капитала, условно-постоянните и променливите разходи в преноса между топлинна енергия с топлоносител водна пара и гореща вода.

22. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към

него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

23. Доказателства за изпълнение на изискването на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване в средствата за масова информация на предложението на „Топлофикация Сливен” ЕАД за утвърждаване на цени, в съответствие с предложението на Дружеството.

С писма вх. № Е-14-07-5/14.05.2013 г. и № Е-14-07-9/23.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация за следващия ценови период е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 5,27% по-високи количества реализирана електрическа енергия и с 2,15% намаление на топлинната енергия с гореща вода и пара спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са занижени с 0,77%, съответно за пара са намалени с 13,95% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия РП дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 2,22% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значително е намалението на разходите за ремонт (26,63%) и начисленията, свързани с т.3 по действащото законодателство (3,29%). Прогнозният размер на разходите за амортизации е увеличен с 11,51%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 199,39%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	6 791	7 483	8 060	7 882	-179	-2,22%	1 091	16,06%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	804	712	741	826	85	11,51%	22	2,74%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	782	1 112	1 475	1 082	-393	-26,63%	300	38,36%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	2 902	3 073	3 106	3 194	89	2,86%	292	10,08%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	661	750	759	734	-25	-3,29%	73	11,00%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	594	750	759	734		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	67					0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	1 642	1 836	1 980	2 045	65	3,28%	403	24,57%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	933	1 077	1 157	1 216	59	5,10%	283	30,38%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³					0	0,00%	0	0,00%
III.	Цена на въглища	лв./t	79,62	73,21	74,39	82,03	8	10,27%	2	3,03%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	782	1 112	1 475	1 082	-393	-26,64%	300	38,36%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	732	1 066	1 411	907	-504	-35,72%	175	23,91%
I.2.	по преноса	хил. лв.	50	46	64	175	111	173,44%	125	250,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	2 522	1 638	1 956	5 856	3 900	199,39%	3 334	132,20%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	1 940	1 574	1 895	4 950	3 055	161,21%	3 010	155,15%
II.2.	по преноса	хил. лв.	582	64	61	906	845	1385,25%	324	55,67%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	192 734	214 017	212 059	208 539	-3 519	-1,66%	15 806	8,20%
1.1.	гореща вода	MWh	112 447	125 541	121 490	121 580	90	0,07%	9 134	8,12%
1.2.	пара	MWh	80 287	88 476	90 568	86 959	-3 609	-3,99%	6 672	8,31%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	9 877	5 283	4 813	5 739	926	19,24%	-4 138	-41,90%
2.1.	гореща вода	MWh	5 060	3 675	3 182	3 565	383	12,04%	-1 495	-29,54%
2.2.	пара	MWh	4 817	1 608	1 631	2 174	543	33,29%	-2 643	-54,87%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	4,88%	2,41%	2,22%	2,68%	0,005	20,69%	-0,0220	-45,06%
3.1.	гореща вода	%	4,31%	2,84%	2,55%	2,85%	0,003	11,62%	-0,0146	-33,84%
3.2.	пара	%	5,66%	1,79%	1,77%	2,44%	0,007	37,88%	-0,0322	-56,91%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	202 611	219 300	216 872	214 279	-2 593	-1,20%	11 668	5,76%
4.1.	гореща вода	MWh	117 507	129 216	124 672	125 146	473	0,38%	7 639	6,50%
4.2.	пара	MWh	85 104	90 084	92 199	89 133	-3 066	-3,33%	4 029	4,73%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	176 559	180 106	172 488	166 611	-5 876	-3,41%	-9 948	-5,63%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	32 430	32 272	35 058	36 429	1 371	3,91%	3 999	12,33%
		%	18,37%	17,92%	20,32%	21,86%	0,015	7,58%	0,035	19,04%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	144 129	147 834	137 430	130 182	-7 248	-5,27%	-13 947	-9,68%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh	70 369	73 877	66 095	54 493	-11 602	-17,55%	-15 876	-22,56%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh	73 760	73 956	71 335	75 689	4 354	6,10%	1 929	2,62%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	755 255	755 585	739 961	769 663	29 701	4,01%	14 408	1,91%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	755 255	755 585	739 961	769 663	29 701	4,01%	14 408	1,91%
8.2.	Топлина на горивата за ВК&ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	48,90%	52,16%	51,97%	48,74%	-0,032	-6,21%	-0,002	-0,32%
10	Топлинна ефективност	%	25,52%	28,32%	28,66%	27,09%	-0,016	-5,45%	0,016	6,18%
11	Електрическа ефективност	%	23,38%	23,84%	23,31%	21,65%	-0,017	-7,13%	-0,017	-7,40%
12	Топлинна ефективност на ВК&ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРут за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	440	414	436	477	41	9,37%	37	8,41%
9	СРут за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	153	148	146	156	10	6,58%	3	2,12%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	131 659	130 553	126 082	128 787	2 705	2,15%	-2 872	-2,18%
10.1.	гореща вода	MBтч	81 512	79 408	77 724	78 150	426	0,55%	-3 362	-4,12%
10.2.	пара	MBтч	50 147	51 145	48 358	50 636	2 278	4,71%	489	0,98%
11	Технологични разходи - общо	MWh	61 075	83 464	85 976	79 753	-6 224	-7,24%	18 678	30,58%
		%	31,69%	39,00%	40,54%	38,24%	-0,02	-5,67%	0,066	20,68%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	30 935	46 133	43 766	43 430	-336	-0,77%	12 495	40,39%
		%	27,51%	36,75%	36,02%	35,72%	-0,003	-0,84%	0,082	29,85%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	30 140	37 331	42 210	36 323	-5 887	-13,95%	6 183	20,51%
		%	37,54%	42,19%	46,61%	41,77%	-0,048	-10,38%	0,042	11,27%

„Топлофикация Сливен” ЕАД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на "Топлофикация Сливен" ЕАД за 2012 г., съгласно представен годишен финансов отчет е загуба, в размер на 334 хил. лв. намалена, в сравнение с предходната 2011 г., когато загубата е 3 685 хил. лв.

Общо активите на дружеството нарастват със 17.1%, на 30 134 хил. лв. през текущата година от 25 723 хил. лв. за предходната, което е резултат от увеличението на нетекущите активи и текущите активи. Нетекущите активи се увеличават (с 12.3%, на 16 780 хил. лв. от 14 946 хил. лв.), от имоти, съоръжения, машини и оборудване. Текущите активи също се увеличават (с 23.9%, на 13 354 хил. лв. от 10 777 хил. лв.), от увеличени текущи търговски и други вземания, и от парични средства.

Регистрираният капитал на дружеството към 31.12.2012 г. остава непроменен, в размер на 4 966 хил. лв.

Нетекущите пасиви на дружеството намаляват съществено спрямо 2011 г. (до 26 хил. лв. от 2 569 хил. лв.) предвид това, че дружеството няма за 2012 г. задължения по кредити към финансови предприятия. Текущите пасиви на дружеството обаче се увеличават през отчетния период, в сравнение с предходния (с 27.2%, на 34 082 хил. лв. от 26 794 хил. лв.), основно от увеличени текущи търговски и други задължения.

Дружеството отчита намалена загуба за 2012 г., а стойностите на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура на "Топлофикация Сливен" ЕАД за 2012 г., определят общо финансово състояние на дружеството като лошо.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи” са извършени следните корекции:

- разходите за вода от 450 хил.лв. на 421 хил.лв., с 29 хил.лв., до нивото на отчетените през 2012 г., съгласно т.1 от общия подход;

- разходи за закупена енергия в производството от 300 хил.лв. на 266 хил.лв., с 34 хил.лв., до нивото на отчетените през 2012 г., съгласно т.1 от общия подход;

- консумативи (химикали, реагенти) от 470 хил.лв. на 300 хил.лв., с 170 хил.лв., до нивото на отчетените през 2012 г. разходи в размер на 110 хил.лв., с отчитане на периода на работа на СОИ, съгласно т.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.

3. В Справка №3 „Норма на възвращаемост на капитала” са извършени следните корекции:

- Собственият капитал е отрицателна величина, коригиран със загубата, предвид на което СК и НВ на СК са 0;

- НВ на ПК е коригирана от 8,12% на 7,22%, в съответствие с т. 41 от „Указания-НВ”- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2012 г., по данни на БНБ.

4. В Справка №4 „Технико-икономически показатели в производството” са извършени следните корекции:

- количеството въглища за производство от 227 262 т. на 212 262 т., с 15 000 т. до нивото на отчетените стойности на икономията на първичен енергиен ресурс (гориво) спрямо разденото производство и общата ефективност на производството, съгласно т.1 от общия подход;

- коригирана е цената на въглищата от 82,03 лв./тнг. на 76,40 лв./тнг., с 5,63 лв./тнг., при индексирание на отчетената цена през ценовия период 1.07.2012 г.-30.06.2013 г. 74,39 лв./тнг. с индекс на инфлация 2,7 % на НСИ за периода март 2012 г.- март 2013 г., съгласно т.5 от общия подход.

- електрическа енергия за собствени нужди на централата от 36 429 МВтч, 21,86% на 34 429 МВтч, 20,66%, в съответствие с отчетените стойности през ценовия период 1.07.2012 г.-30.06.2013 г. 33 978 МВтч, 19,82% и отчитане на особеностите на режима на производство през новия ценови период.

2. В Справка №5 „Технико-икономически показатели в преноса”:

- намалено е количеството топлинна енергия за технологични разходи по преноса от

43 430 МВтч на 33 430 МВтч, т.е. с 10 000 МВтч, от 35,72% на 27,50%, в съответствие с направените през предходния базисен отчетен период инвестиции в мрежата на стойност 61 хил. лв. и прогнозата за нови инвестиции за периода 1.07.2013 г.- 30.06.2014 г.на стойност 906 хил.лв.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Сливен” ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 135,55 лв./МВтч, в т.ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия – 118,55 лв./МВтч;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 17,00 лв./МВтч;
2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара без ДДС – 79,44 лв./МВтч;
3. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 78,17 лв./МВтч;
4. Регулаторна база на активите – 17 465 хил. лв.;
5. Норма на възвращаемост – 7,22%;

При необходими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 27 509 хил. лв.;

Прогнозни количества електрическа енергия – 132 182 МВтч, в т. ч.:

- комбинирана електрическа енергия – 54 493 МВтч;
- некомбинирана електрическа енергия – 77 689 МВтч.

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 50 636 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 88 150 МВтч.

Цените на енергия са изчислени с цена на въглища – 76,40 лв./т при калоричност 2 900 ккал/кг;

7. „Топлофикация Габрово” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-11-6/01.04.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Прогнозна информация с приложени справки от №1 до №9;
2. Справка за цената на горивата – Приложение 2;
3. Сравнение прогнозни и отчетни данни – Приложение 3;
4. Доказателства за изпълнението на изискванията на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация в едномесечен срок преди подаване на заявлението в ДКЕВР – оповестените цени са значително по-ниски от посочените в заявлението;

5. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Отчетни данни в т.ч.

1. Отчет и анализ на планираните и изпълнени инвестиционни и ремонтни мероприятия за 2012 г. и за ценовия период за видовете лицензионна дейност
2. Отчетна информация, справки от №1 до №9 за 2012 г. и ценовия период
3. Помесечна справка за наличността и цените на горивата през 2012 г. и за ценовия период
4. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2012 г. и за ценовия период – Приложение 4.
5. Договор за продажба на електрическа енергия и договор за доставка на въглища.
6. Годишен финансов отчет за 2012 г.
7. Допълнителна счетоводна информация
8. Нотариално заверено пълномощно.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- преференциална цена на електрическа енергия – 263,06 лв./МВтч (с вкл. добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ - 1 лв./МВтч);

- цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 154,56 лв./МВтч.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на въглища – 131,78 лв./т при калоричност – 4 450 ккал/кг и цена на мазут - 1 120 лв./т.

С писмо изх. № Е-14-11-6/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация спрямо 2012 г. и разпределение на това количество между електрическата и топлинната енергия.

2. Обосновка на количеството на топлинната енергия за собствени нужди през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г.

3. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на ТЕЦ „Габрово”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

4. Обосновка за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на прогнозното количество на произведената електрическа енергия, което отговаря на критериите за високоефективно комбинирано производство.

5. Информация за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, вкл. стойност на активите за всеки енергиен парогенератор и турбогенератор към 31.12.2012 г. с прилежащите им спомагателни съоръжения и годишните разходи за амортизации, както и обосновка за използването на тези основни съоръжения през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. по отношение на: необходим брой на едновременно работещи при минимални и максимални топлинни и електрически товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на енергиен парогенератор и средна електрическа мощност на турбогенераторите и други.

6. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за разделно производство на топлинна енергия, съобразно формата и съдържанието на Приложение № 8 по приложения модел (справки от № 1 до № 9), вкл. стойност на активите за всяка инсталация към 31.12.2012 г. и годишните разходи за амортизации, както и обосновка за използването на тези инсталации в отделните топлоизточници по отношение на: необходим брой на едновременно работещи инсталации при минимални и максимални топлинни товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на отделните инсталации и други.

7. Копие на актуално комплексно разрешително.

8. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа и абонатните станции с топлоносител гореща вода от:

- топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции;
- изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и абонатните станции.

9. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

10. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

11. Поименен списък на обектите, които след 31.12.2012 г. са включени в посочените от дружеството разходи за амортизации за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надежност, спазване на екологични норми, ефективност и други;

- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, включително безвъзмездна помощ.

12. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

13. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., които да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

14. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

15. Обосновка за увеличените разходи за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

17. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

18. Обосновка за планираните приходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. от:

- услуги, които топлопреносното предприятие извършва самостоятелно и без възлагане във връзка с дяловото разпределение на топлинната енергия, включително доставка и монтаж на уреди за дялово разпределение;
- от присъединявания на нови клиенти и топлоносител;
- от други услуги, директно възлагани на топлопреносното предприятие от клиентите на топлинна енергия.

19. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия, за консумативи и за външни услуги.

20. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал при производството между електрическата и топлинната енергия.

21. Годишен финансов отчет за 2012 г., след одитиране.

22. Доказателства за изпълнение на изискването на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване в средствата за масова информация на предложението на „Топлофикация Габрово” ЕАД за утвърждаване на цени, в съответствие с предложението на Дружеството.

С писмо вх. № Е-14-11-6/21.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 30,58% по-високи количества реализирана електрическа енергия и с 28,58% намаление на топлинната енергия с гореща вода спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са завишени с 8,70% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило завишение на общата стойност на УПР с 14,04% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът в разходите за ремонт (28,57 %), разходите за амортизации (13,25 %) и разходите пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ (19,92%). Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 162,50%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	1 647	1 624	1 902	2 169	267	14,04%	522	31,69%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	535	369	415	470	55	13,25%	-65	-12,15%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	60	150	245	315	70	28,57%	255	425,00%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	728	732	806	886	80	9,93%	158	21,70%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	179	182	195	209	14	7,18%	30	16,76%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	179	182	195	209		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.						0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	145	191	241	289	48	19,92%	144	99,31%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	83	120	133	136	3	2,26%	53	63,86%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³					0	0,00%	0	0,00%
III.	Цена на въглища	лв./t	149,00	135,53	140,00	140,00	0	0,00%	-9	-6,04%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	60	150	245	315	70	28,57%	255	425,00%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	50	120	185	245	60	32,43%	195	390,00%
I.2.	по преноса	хил. лв.	10	30	60	70	10	16,67%	60	600,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	0	185	80	210	130	162,50%	210	0,00%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.		185	50	180	130	260,00%	180	0,00%
II.2.	по преноса	хил. лв.			30	30	0	0,00%	30	0,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	42 100	35 248	33 276	40 500	7 224	21,71%	-1 600	-3,80%
1.1.	гореща вода	MWh	42 100	35 248	33 276	40 500	7 224	21,71%	-1 600	-3,80%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	20 645	19 201	14 284	21 000	6 716	47,02%	355	1,72%
2.1.	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2.2.	пара	MWh	20 645	19 201	14 284	21 000	6 716	47,02%	355	1,72%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	32,90%	35,26%	30,03%	34,15%	0,041	13,69%	0,0124	3,78%
3.1.	гореща вода	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0	0,00%
3.2.	пара	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0	0,00%	0,0	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	62 745	54 449	47 560	61 500	13 940	29,31%	-1 245	-1,98%
4.1.	гореща вода	MWh	42 100	35 248	33 276	40 500	7 224	21,71%	-1 600	-3,80%
4.2.	пара	MWh	20 645	19 201	14 284	21 000	6 716	47,02%	355	1,72%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	7 780	6 253	6 100	7 500	1 400	22,95%	-280	-3,60%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	143	17	50	3 300	3 250	6500,00%	3 157	2207,69%
		%	1,84%	0,27%	0,82%	44,00%	0,432	5268,00%	0,422	2293,85%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	7 637	6 236	6 050	4 200	-1 850	-30,58%	-3 437	-45,00%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh	7 637				0	0,00%	-7 637	-100,00%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh		6 236	6 050	4 200	-1 850	-30,58%	4 200	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	84 501	71 855	61 452	80 506	19 054	31,01%	-3 995	-4,73%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	84 501	71 855	61 452	80 506	19 054	31,01%	-3 995	-4,73%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	59,03%	57,76%	64,08%	59,62%	-0,045	-6,95%	0,006	1,01%
10	Топлинна ефективност	%	49,82%	49,05%	54,15%	50,31%	-0,038	-7,10%	0,005	0,97%
11	Електрическа ефективност	%	9,21%	8,70%	9,93%	9,32%	-0,006	-6,15%	0,001	1,18%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	411	411	351	667	316	90,04%	256	62,18%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	114	178	163	175	12	7,39%	61	52,93%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	30 875	24 062	21 776	28 000	6 224	28,58%	-2 875	-9,31%
10.1.	гореща вода	МВтч	30 875	24 062	21 776	28 000	6 224	28,58%	-2 875	-9,31%
10.2.	пара	МВтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	11 225	11 186	11 500	12 500	1 000	8,70%	1 275	11,36%
		%	26,66%	31,74%	34,56%	30,86%	-0,037	-10,69%	0,042	15,76%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	11 225	11 186	11 500	12 500	1 000	8,70%	1 275	11,36%
		%	26,66%	31,74%	34,56%	30,86%	-0,037	-10,69%	0,042	15,76%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Топлофикация Габрово” ЕАД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на "Топлофикация Габрово" ЕАД за 2012 г. е загуба в размер на 275 хил. лв., намалена в сравнение с предходната 2011 г., когато е в размер на 1 160 хил. лв. Намалението на отрицателния финансов резултат се дължи на намалението на разходите (14.9%) и увеличение на приходите (1.4%).

Общо активите на дружеството през отчетния период се увеличават с 3.7%, на 5 576 хил. лв. от 5 375 хил. лв. за предходния период, в следствие на увеличени краткотрайни активи. Дълготрайните активи намаляват с 15.7%, до 1 511 хил. лв. от 1 793 хил. лв., от намалени дълготрайни материални активи. Краткотрайните активи обаче се увеличават с 14.2%, на 4 065 хил. лв. от 3 560 хил. лв., от увеличени вземания и материални запаси.

Записаният капитал на дружеството към 31.12.2011 г. е непроменен и е в размер на 666 хил.лв.

Общо задълженията на дружеството се увеличават през 2012 г. с 9.2%, на 5 844 хил. лв. от 5 348 хил. лв. за 2011 г., основно от увеличени задължения към доставчици.

Дружеството отчита загуба за отчетната 2012 г., а стойностите на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура на „Топлофикация Габрово“ ЕАД към 31.12.2012 г., характеризират общото финансово състояние на дружеството като лошо.

Образуване на цените

1. В Справка №1 „Разходи за производство” са извършени следните корекции:

- разходите за амортизация в производството са коригирани в съответствие с признатите за ценовия период 01.07.2012 г. до 30.06.2013 г.;

- намалени са с 225 хил. лв. разходи за ремонт до нивото на признатите за ценовия период 01.07.2012 г. до 30.06.2013 г.;

- разходите за заплати и възнаграждения, и социалните разходи са коригирани до размера на отчетените през 2012 г.;

- намалени са с 39 хил. лв. разходите, пряко свързани с регулираните дейности в производството до нивото на отчетените през 2012 г.;

- намалени са с 43 хил.лв разходите, пряко свързани с регулираните дейности в преноса , като за отделни позиции същите са коригирани до признатите такива за ценовия период 01.07.2012 г. до 30.06.2013 г. и до нивото на отчетените през 2012 г.;

- прогнозните променливи разходи за закупена енергия в производството са приведени към признатите такива за ценовия период 01.07.2012 г. до 30.06.2013 г.;

- приведени са към отчетните стойности за 2012 г. прогнозните променливи разходи за вода, за закупуване на енергия, консумативи и за външни услуги.

2. В Справка №2 „Регулаторна база на активите” са извършени следните корекции:

- оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.

3. В справка № 3 „НБК” е коригирано:

- собственият капитал (СК) е коригиран от 10 хил. лв. на 7 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ”, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

- нормата на собствения капитал от 8% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания-НВ” и общия подход в сектора.

4. В Справка №4 „Технико-икономически показатели в производството” са извършени следните корекции:

- намалено е количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация с 3 000 МВтч в съответствие със запазване на постигнатия през 2012 г. относителен дял;

- увеличено е количеството на продадената електрическа енергия с 3 000 МВтч в съответствие с намаленото количеството на електрическата енергия за собствени нужди;

- коригирана е цената на въглицата от 131,78 лв./тнг. на 126,68 лв./тнг., с 5,1 лв./тнг., при индексирание на отчетената цена през 2012 г. 123,35 лв./тнг. с индекс на инфлация 2,7 % на НСИ за периода март 2012 г.- март 2013 г., съгласно т.5 от общия подход.

5. В Справка № 5 „Технико-икономически показатели в преноса”:

- намалено е количеството топлинна енергия за технологични разходи по преноса с 6 900 МВтч, с оглед защитаване на интересите на потребителите и създаване на стимули за ефективна дейност на топлопреносното предприятие;

- увеличено е количеството на топлинната енергия за разпределение с топлоносител гореща вода за потребители за стопански нужди с 6 900 МВтч, с оглед това количество да е за сметка на топлопреносното предприятие.

6. В Справка № 6 „Изчисляване на коефициенти за разпределяне на разходите” след прилагането на коригиращите фактори във връзка с климатичните условия и за избегнати загуби от мрежата хармонизираната референтна стойност на ефективност за разделно производство на електрическа енергия е коригирана на 35,67%.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Габрово” ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 218.21 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 201.21 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 17,00 лв./МВтч;

2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 82.87 лв./МВтч;

3. Регулаторна база на активите – 1 413 хил. лв.;

4. Норма на възвращаемост – 4,44%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 4 463 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 200 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 34 900 МВтч.

Цените на енергия са изчислени с цена на въглища – 126,68 лв./т при калоричност 4 250 ккал/кг;

8. „Далкия Варна” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-53-13/02.04.2013 г. „Далкия Варна” ЕАД е подало заявления за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към които е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Прогнозна информация за прилагане на метод „Норма на възвръщаемост на капитала” (справки от №1 до №9), за периода 01.07.2013 – 30.06.2014 г.

2. Отчетна информация за 2012 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване (справки от № 1 до № 9).

3. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване (справки от № 1 до № 9).

4. Средна цена на природен газ за 2012 г. и за ценови период 01.07.2012 г.-30.06.2013 г. - Приложение 2.

5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 година и за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г. - Приложение 3.

6. Отчетна и информация за продажбите на топлинна и електрическа енергия за 2011 г., 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г. – Приложение 4.

7. Отчет и анализ за планирани и изпълнени инвестиционни и ремонтни работи през 2012 г.

8. Годишен финансов отчет за 2012 г. (статистически), представен пред НАП с годишната данъчна декларация на Дружеството. Копие от одитирания финансов отчет за 2012 г. ще бъде предоставен допълнително.

9. Доклад за дейността на Дружеството през 2012 г. – предварителен. Окончателният и одитиран доклад ще бъде предоставен допълнително.

10. Копие от публикации за предварително оповестяване на предложената цена на топлинна енергия – в. „Черно море” от 16.03.2013 г., като оповестената цена е по-ниска от предложената със заявлението.

11. Платежни нареждания за платени такси за разглеждане на заявленията.
12. Копие от договор за доставка на природен газ.
13. Копия от договори за финансов лизинг и за финансиране.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

1. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 80,98 лв./МВтч;
2. Преференциална цена на електрическа енергия – 269,32 лв./МВтч (с вкл. добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ - 85 лв./МВтч).

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 630,94 лв./хил. нм³.

Обосновката на дружеството е следната:

1. *Производствена програма и реализация на енергия.*

През ценовия период 01.07.2013 година – 30.06.2014 година се предвиждат следните производствени показатели:

a)	Производство на ТЕ	84 170 MWh
b)	Доставена ТЕ за реализация, без включени търговски отстъпки	59 800 MWh
c)	Собствени нужди и потребление на ТЕ	2 950 MWh
d)	Загуби по преноса на ТЕ	21 420 MWh
e)	Производство на високоефективна комбинирана ЕЕ-	59 900 MWh
f)	Продажба на ЕЕ	57 000 MWh
g)	Собствени нужди на ЕЕ	2 900 MWh
h)	Потребление на горива	178 419 MWh
i)	Обща брутна ефективност на инсталацията	80,7%

Производствената програма се основава на:

- *Анализ на отчетните данни за 2010, 2011, 2012 г.;*
- *Прогнозите за потребление по договорите, сключени през 2012 година;*
- *Прогнозните данни за денградуси за следващия отоплителен период 2013-2014 г., на база средни данни за последните 5 отоплителни сезона;*
- *Трайните тенденции за намаляване на потреблението на база прилагане на мерки по енергийна ефективност, при краен потребител – изолации на жилища, подмяна на дограми, оптимизиране на управлението на ниво абонатни станции.*
- *Трайна тенденция за частично отопление на помещенията в жилищата и поддържане на ниска средно-дневна, вътрешна температура.*
- *Планираните ремонти на когенератори 1, 2 и 3, за периода от 01.06.2012 до 30.09.2013 година.*
- *Аварийният ремонт на когенератор 4 за периода от 05.01.2013 година до 15.04.2013 година.*

2. *Условно-постоянни разходи.*

Разходи за ремонт и поддръжка

Разходите са определени на база аварийните и планови ремонти през 2013 г., частта за второто полугодие на 2013 г., както и първото полугодие на 2014 г. В УПР са включени и разходите за:

- *Превантивна планова поддръжка на съоръженията, на база отработени часове, като подмяна на свеци, масла, филтри, други;*
- *Основен планов ремонт и профилактика на два от когенераторите, предвидена на база работни часове (60 хил. работни часа). Графиците за извършване на тези ремонти са за периодите юли – октомври 2013 година и март - май 2014 година. Тези разходи възлизат на 1049 хил.лева. Основните ремонти са по препоръка и предписание на завода производител. Същите са необходими за гарантиране на разполагаемостта и надеждността на двата когенератора. Тези ремонти ще се направят при използваемост на машините, над лимита по*

инструкции, поради аварийният ремонт на когенератор 4. Машината е аварирала на 5 януари 2013 г. и се е очкало да бъде въведена в работа около 10 април 2013 г. Това събитие е довело до генериране на допълнителни разходи за ремонт в първото полугодие на 2013 г. на стойност над 650 хил. лв., както и пропуснати ползи от производството на ЕЕ на стойност над 750 хил. лв.

- Включени са разходите за ремонт на разпределителни мрежи с диаметри под 200 мм, както и подмяна на топлообменници и помпи в абонатните станции. Състоянието на няколко участъка, пряко положени в земята, е лошо и се налага спешна подмяна, за да се гарантира снабдяването на няколко жилищни блока. Подмяната на топлообменниците и помпите се налага поради амортизиране на същите и гарантиране на качеството на услугата. Общите разходи за ремонти дейности възлизат на 1679 хил. лв., като 1249 са пряко свързани с производството на електроенергия и 523 хил. лв. са отнесени в преноса на топлинна енергия. За планови профилактики на котлите са предвидени 3 хил. лв.

Други разходи, пряко свързани с лицензионната дейност

Тези разходи са намалени спрямо тези за текущия ценови период, макар и несъществено, с около 7% или намаление със 116 хил. лв.

Това е в резултат от последователната политика за оптимизация на производството и производствените разходи, реализирана от Дружеството през последните години.

Разходи за амортизации

Разходите са определени на база амортизационната политика на Дружеството, и при спазване указанията на ДКЕВР и отчитат активите, капитализирани към 31.12.2012 г. Те не се променят съществено спрямо тези за текущия ценови период, което се дължи на непрекъснатото обновяване на основните производствени машини и съоръжения и на топлопреносната мрежа.

3. *Променливи разходи.*

Променливите разходи следват производствената програма и ефективността на производство, както от инсталациите за комбинирано производство, така и от инсталациите за производство на топлинна енергия.

Ефективността на комбинирано производство и икономията на първично гориво са запазени, спрямо нивата на отчетната 2012 г.

Цената на горивото, заложена в модела, е съгласно решение на ДКЕВР от март 2013 година. Общият размер променливи разходи е 12 743 хил. лв. Същите са с 7,94% по-малко, спрямо текущия ценови период, като основното намаление е на база цената на основното гориво.

4. *РБА и инвестиции.*

Инвестициите за 2012 г. са отчетени спрямо датата на капитализация в РБА за периода. За 2014 г. не са включени нови инвестиции в първото полугодие, част от регулаторния период.

5. *Оборотен капитал.*

Оборотния капитал е определен на база методиката на ДКЕВР, отчитайки разходите и паричните потоци за ценовия период. Към него дружеството предлага да се добави и сума за покриване на небалансите и разходите по доставката на природен газ, по договора за 2013 г., между дружеството и „Булгаргаз“ ЕАД.

		01.01.2012	31.12.2012	
Средна стойност на вземанията от клиенти	СВк	4 097	4 569	4 333
Средна стойност на материалните запаси	СМз	278	316	297
Средна стойност на задълженията към доставчици	СЗд	1 246	1 610	1 428

Нетни приходи от продажби	НПр		21 319	21 319
Нетен цикъл на ОК	НЦОК			54
Годишни парични разходи	ГПР	18 492	1 731	16 761
Авансово плащане по договор за доставка на газ - през 2013 година за 2014				1 892
Необходим ОК	НОК			4 409

6. *Норма на възвръщаемост на собствения капитал.*

В заявлението е заложена норма на възвръщаемост на собствения капитал от осем процента, но дружеството предлага Комисията да приеме $HV_{ск}$ от 10% с аргумент, че HVK за производствени инсталации и топлопреносната мрежа е над 10%, какъвто е по утвърдени практики в ЕС.

Тази норма ще покрие частично прилагането на търговски отстъпки и политики, свързани с привличане на нови клиенти и уплътняване на топлопреносната мрежа, за достигане на средно-европейски нива от над 3000 MWh (с възможност до 4000 MWh) за километър трасе. В допълнение подобен подход ще компенсира, макар и частично, несъбираемите вземания и тенденцията на забавяне в плащанията на топлинната енергия, както и извънредните парични разходи по условията на новия договор за доставка на природен газ.

7. *Норма на възвръщаемост на привлечения капитал.*

В допълнение към представената в Справка №3 информация за привлечения капитал, са представени следните пояснения:

„Далкия – Варна” ЕАД има действащ договор за краткосрочно кредитиране, под формата на овърдрафт по разплащателна сметка, предоставено от БНП Париба С.А. – клон София. В Справка №3 не са посочени данни за този договор, тъй като в баланса на Дружеството към края на 2012 г. няма непогасени задължения по него. В резултат от това в модела за изчисляване на цените не се отчитат разходите за лихви по овърдрафта. Сумата на тези лихви, по преценка на мениджмънта, ще бъде между 40 и 50 хил. лв., предвид факта, че през последните месеци размерът на ползания овърдрафт е, както следва:

Към 31.01.2013 г. – 401 хил. лв.

Към 29.02.2013 г. – 968 хил. лв.

Към 31.03.2013 г. – 609 хил. лв.

8. *Добавка за високоефективно комбинирано производство*

Според указанията приета е добавка от 85 лв./МВтч. Дружеството предлага същата да бъде променена на 90 лв./МВтч, за да може пределната цена на топлинната енергия да достигне нива около 76 лв./МВтч. При такава цена и с прилаганата търговска политика дружеството ще може устойчиво да продължи уплътняването на мрежата и увеличаване на продажбите на топлинна енергия.

С писмо изх. № Е-14-53-13/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Допълнителна обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества произведена електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на дела на количеството на електрическа енергия за собствени нужди и трансформация спрямо 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г., и разпределение на това количество между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

3. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в ТЕЦ „Владислав Варненчик”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

4. Обосновка за намалението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на ефективността за производство на електрическа енергия в ТЕЦ „Владислав Варненчик” спрямо 2012 г.

5. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за разделно производство на топлинна енергия, съобразно формата и съдържанието на Приложение № 8 по приложения модел (справки от № 1 до № 9), вкл. стойност на активите за всяка инсталация към 31.12.2012 г. и годишните разходи за амортизации, както и обосновка за използването на тези инсталации по отношение на: необходим брой на едновременно работещи инсталации при минимални и максимални топлинни товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на отделните инсталации и други.

6. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа и абонатните станции с топлоносител гореща вода от:

- топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции;
- изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и абонатните станции.

7. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията, и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

8. Обосновка за разпределение при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта на разходи за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

9. Поименен списък на обектите, разходите за амортизации за които след 31.12.2012 г. са включени от дружеството за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, вкл. безвъзмездна помощ.

10. Обосновка за разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия на разходите за ремонт през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

11. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.
- възлагани на топлопреносното предприятие от клиентите на топлинна енергия.

12. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

13. Обосновка за увеличените разходи за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

14. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за следните позиции:

- наеми;
- експертни и одиторски разходи;
- такса събрано инкасо;
- комисионни за управление;
- такси за дялово разпределение;
- други разходи.

15. Обосновка за планираните приходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. от:

- услуги, които топлопреносното предприятие извършва самостоятелно и без възлагане във връзка с дяловото разпределение на топлинната енергия, вкл. доставка и монтаж на уреди за дялово разпределение;
- присъединяване на нови клиенти и топлоносител;
- други услуги, директно възлагани на топлопреносното предприятие от клиентите на топлинна енергия.

16. Обосновка на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия, за консумативи и външни услуги през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

17. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал при производството между електрическата и топлинната енергия.

18. Попълнена Справка №3 "Норма на възвръщаемост на капитала", като данните за новия ценови период се приведат към 31.12.2012 г., в съответствие със „Справка за привлечения капитал“ към нея и ГФО за 2012 г.

19. Годишен финансов отчет за 2012 г., след одитиране.

20. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

С писмо вх. № Е-14-53-13/18.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Дружеството отчита за ценовия период с 3,77% по-ниски реализирани количества електрическа енергия и с 0,5% по-ниска продажба на топлинна енергия с гореща вода спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са занижени с 2,41% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия РП дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 13,57% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значително е увеличението на разходите за ремонт с 81,19% и разходите за заплати и възнаграждения с 8,87%. Прогнозните разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ са намалени с 6,63%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 13,13%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	4 665	4 786	5 262	5 976	714	13,57%	1 311	28,10%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	1 897	1 716	1 742	1 731	-11	-0,63%	-166	-8,75%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	716	222	925	1 676	751	81,19%	960	134,08%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	931	913	789	859	70	8,87%	-72	-7,73%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	326	246	208	218	10	4,81%	-108	-33,13%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	163	135	128	129		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	163	111	80	89		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	795	1 689	1 598	1 492	-106	-6,63%	697	87,67%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	663	1 112	1 135	1 163	28	2,47%	500	75,41%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	699,10	684,32	656,47	630,94	-26	-3,89%	-68	-9,75%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	716	222	925	1 676	751	81,19%	960	134,08%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	652	193	897	1 252	355	39,58%	600	92,02%
I.2.	по преноса	хил. лв.	64	29	28	424	396	1414,29%	360	562,50%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	1 306	1 348	1 348	1 525	177	13,13%	219	16,77%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	974	985	985	1 434	449	45,58%	460	47,23%
II.2.	по преноса	хил. лв.	332	363	363	91	-272	-74,93%	-241	-72,59%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	82 600	84 267	81 450	81 220	-230	-0,28%	-1 380	-1,67%
1.1.	гореща вода	MWh	82 600	84 267	81 450	81 220	-230	-0,28%	-1 380	-1,67%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	2 850	2 796	2 750	2 950	200	7,27%	100	3,51%
2.1.	гореща вода	MWh	2 850	2 796	2 750	2 950	200	7,27%	100	3,51%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	3,34%	3,21%	3,27%	3,50%	0,002	7,31%	0,0017	5,08%
3.1.	гореща вода	%	3,34%	3,21%	3,27%	3,50%	0,002	7,31%	0,0017	5,08%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	85 450	87 063	84 200	84 170	-30	-0,04%	-1 280	-1,50%
4.1.	гореща вода	MWh	85 450	87 063	84 200	84 170	-30	-0,04%	-1 280	-1,50%
4.2.	пара	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh	28 326	27 364	30 635	28 744	-1 891	-6,17%	418	1,48%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	57 028	65 753	57 500	59 900	2 400	4,17%	2 872	5,04%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	2 863	2 778	2 570	2 900	330	12,84%	37	1,29%
		%	5,02%	4,22%	4,47%	4,84%	0,004	8,32%	0	-3,56%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	54 165	62 975	54 930	57 000	2 070	3,77%	2 835	5,23%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh	54 165	62 975	54 930	57 000	2 070	3,77%	2 835	5,23%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	174 902	195 943	161 168	178 419	17 251	10,70%	3 517	2,01%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	145 116	162 408	142 233	149 674	7 441	5,23%	4 558	3,14%
8.2.	Топлина на горивата за ВК&ППК	MWh	29 786	33 535	18 935	28 745	9 810	51,81%	-1 041	-3,50%
9	ОБЩА ефективност	%	76,70%	75,52%	76,15%	75,08%	-0,011	-1,41%	-0,016	-2,11%
10	Топлинна ефективност	%	37,40%	35,04%	35,73%	35,06%	-0,007	-1,87%	-0,023	-6,26%
11	Електрическа ефективност	%	39,30%	40,49%	40,43%	40,02%	-0,004	-1,01%	0,007	1,84%
12	Топлинна ефективност на ВК&ППК	%	95,10%	81,60%	161,79%	100,00%	-0,62	-38,19%	0,049	5,15%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	179	173	165	171	6	3,59%	-8	-4,37%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	142	144	149	141	-9	-5,75%	-2	-1,27%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	59 500	63 002	59 500	59 800	300	0,50%	300	0,50%
10.1.	гореща вода	МВтч	59 500	63 002	59 500	59 800	300	0,50%	300	0,50%
10.2.	пара	МВтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	23 100	21 265	21 950	21 420	-530	-2,41%	-1 680	-7,27%
		%	27,97%	25,24%	26,95%	26,37%	-0,006	-2,14%	-0,016	-5,70%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	23 100	21 265	21 950	21 420	-530	-2,41%	-1 680	-7,27%
		%	27,97%	25,24%	26,95%	26,37%	-0,006	-2,14%	-0,016	-5,70%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Далкия Варна” ЕАД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на "Далкия Варна" ЕАД за 2012 г. е печалба в размер на 927 хил. лв., при загуба за предходната 2011 г., в размер на 210 хил. лв. Това се дължи на по-голямото увеличение на приходите (с 18%), в сравнение с това на разходите (с 11.8%).

Общо активите на дружеството през отчетния период се увеличават (с 2.5%) до 23 974 хил. лв. от 23 387 хил. лв. за предходния, което се дължи на увеличението на текущите (краткотрайни) активи. Нетекущите активи намаляват (с 2.2%, до 18 241 хил. лв. от 18 649 хил. лв.), от дълготрайни материални и нематериални активи. Текущите (краткотрайните) активи се увеличават (с 21%, на 5 715 хил. лв. от 4 722 хил. лв.), основно от увеличени вземания и парични средства.

Акционерният капитал на дружеството към 31.12.2012 г. е непроменен и е в размер на 3 965 хил. лв., а собственият капитал се увеличава до 2 712 хил. лв., от увеличената неразпределена печалба и от текущата печалба.

Общо задълженията (до 1 година и над 1 година) на "Далкия Варна" ЕАД за 2012 г., спрямо 2011 г. намаляват, от намалени задълженията на дружеството над 1 година (с 20.3%, до 7 977 хил. лв. от 10 015 хил. лв.), формирани основно от задължения към предприятия от група. Задълженията до 1 година обаче се увеличават (със 17.3%, на 11 936 хил. лв. от 10 178 хил. лв.), основно от задължения към доставчици.

За 2012 г. дружеството отчита печалба, а стойностите на финансовите показатели, изчислени на база общата балансова структура на "Далкия Варна" ЕАД към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като лошо. Финансовата структура на дружеството е подобрена в края на 2012 г., като структурата на пасива е в съотношение 11% собствен капитал и 89% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи“ са извършени следните корекции:

- разходите за ремонт са коригирани от 1 676 хил. лв. на 796 хил. лв. с 880 хил. лв., съгласно представената обосновка на дружеството, а именно:

В производството – от 1 252 хил. лв. на 728 хил. лв., със 524 хил. лв., като основният ремонт при пробег 60 000 ч. на единия двигател в периода март-май 2014 г. се отлага за следващия ценови период;

В преноса на топлинна енергия - от 424 хил. лв. на 68 хил. лв., с 356 хил. лв., до отчетната стойност през 2011 г. Стойността през 2011 г. е по-висока от отчетната през 2012 г., предвид спешната необходимост от подмяна на пряко положени в земята тръбопроводи, за гарантиране снабдяването на няколко жилищни блока.

- експертни и одиторски разходи са коригирани от 180 хил. лв. на 99 хил. лв. с 81 хил. лв., до размера на отчетените през 2012 г.;

-комисиони за управление разходи са коригирани от 404 хил. лв. на 0 хил. лв. при прилагане на т. 1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА“ са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ“.

3. В справка № 3 „НБК“ е коригирано:

- Собственият капитал (СК) е коригиран от 2 712 хил. лв. на 1 785 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ“, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

- Нормата на възвращаемост на собствения капитал - от 8% - на 4% съгласно т. 37 от „Указания-НВ и общия подход в сектора;

-Средно претеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал – от 7,45% - на 5,76%, в съответствие с представена от дружеството допълнителна информация.

4. В Справка №5 „Технико-икономически показатели в преноса“ са направени следните корекции:

- намалено е количеството топлинна енергия за технологични разходи по преноса от

21 420 МВтч на 19 920 МВтч, т.е. с 1 500 МВтч, от 26,37% на 24,53%, в съответствие с направените през предходния базисен отчетен период инвестиции в мрежата на стойност 363 хил. лв. и прогнозата за нови инвестиции за периода 1.07.2013 г.- 30.06.2014 г. на стойност 91 хил.лв.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Далкия Варна” ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 244,21 лв./МВтч, в т.ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия – 164,21 лв./МВтч;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 80,00 лв./МВтч;
2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 72,63 лв./МВтч;
3. Регулаторна база на активите – 17 997 хил. лв.;
4. Норма на възвращаемост – 5,62%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходимими годишни приходи – 18 372 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 57 000 МВтч.

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 61 300 МВтч.

9. „Топлофикация Враца” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-06-9/02.04.2013 г. дружеството е подало заявления за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към които е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Отчетна и прогнозна информация, разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване (справки от № 1 до № 9).
2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 година и за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г. - Приложение 3.
3. Отчет и анализ на планираните и изпълнени инвестиционни и ремонтни мероприятия за 2012 г.
4. Инвестиционна и ремонтна програма за 2013 г.
5. Справка за средна цена на природен газ
6. Отчетна и информация за продажбите на топлинна и електрическа енергия за 2011 г., 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г. – Приложение 4.
7. Годишен финансов отчет
8. Обосновка на прогнозните разходи
9. Договор за доставка на природен газ № 140-2013
10. Договор за изкупуване на електрическа енергия
11. Копие от публикация за предварително оповестяване на цени на електрическа и топлинна енергия във в. „Конкурент” от 08.03.2013 г. - цените са по-ниски от предложените със заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- преференциална цена на електрическа енергия – 257,67 лв./МВтч;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 95,79 лв./МВтч.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 630,94 лв./хил. нм³.

Допълнително с писмо вх. № Е-14-06-9/08.04.2013 г. дружеството е представило неодитиран ГФО за 2012 г. и документи за платени такси за разглеждане на заявленията, а с писмо вх. № Е-14-06-11/29.04.2013 г. е представило одитиран ГФО.

Обосновката на предложението за цени на дружеството е следната:

I. Условно постоянните разходи

Прогнозата на условно постоянните разходи за новия регулаторен период е изготвена на база отчетни данни към 31.12.2012 г., и очакваните промени по видове разходи за прогнозния период, в това число:

Разходи за амортизации са определени на основата на амортизационен план, изготвен на база очаквания полезен живот, като е взето в предвид включването на новата генерираща мощност за изгаряне на биомаса която се изгражда в ТЦ Градска и предстои да влезе в експлоатация до м. юни 2013 г.

Разходите за ремонт са прогнозиран на база изготвената и утвърдена ремонтна програма за 2013 г. в дружеството.

Разходите за персонала и съответните плащания за осигуровки са разчетени на база достигнати разходи през 2012 г. През следващия ценови период 2013 г. - 2014 г. не се предвижда промяна в числеността на персонала и достигнатата средна работна заплата в дружеството.

Като база за прогнозиране на разходите пряко свързани с регулираните дейности са използвани нивата достигнати през 2012 г. коригирани с очакваните влияния на цените за прогнозирания период и променените икономически условия през 2013 г./2014 г. В прогнозата за следващия регулаторен период тези разходи бележат намаление спрямо отчета за 2012 г. с 84 хил. лева.

По съществени промени са:

Разходите за гориво за автотранспорт, работно облекло и канцеларски материали се запазват на нивата от 2012 г.

Разходите за материали и абонаментно поддържане имат леко увеличение във връзка с включването на новата генерираща мощност и предвидените през 2013 г. / 2014 г. разходи за текуща поддръжка и консумативи на основните технологични съоръжения, машини и оборудване в съответствие с тяхното физическо състояние и с цел поддържането им в оптимални технологични параметри.

Разходите за застраховки се запазват в размер на достигнатите по отчет за 2012 г.

Разходите за данъци и такси са увеличени с 2 хил. лв. спрямо отчета за 2012 г. в съответствие с очакваните плащания.

Пощенските разходи, телефони и абонаменти за прогнозния период са с намаление спрямо отчета за 2012 г. във връзка с промяна на някои договори за този вид услуги.

Разходите за противопожарна охрана, наеми и проверка на уреди се запазват на нивото на 2012 г.

За прогнозния период е заложено леко увеличение на съдебните разходи във връзка със събирането на просрочените вземания по съдебен ред с цел недопускане класифицирането им като несъбираеми поради изтичане на давностен срок.

Разходите за събрано инкасо представляват изплатените суми и комисионни за събрано инкасо от Български пощи, Транскарт, упълномощени лица, ипей, ПИБ, тъй като дружеството няма други изнесени каси и пунктове за инкасиране на дължимите суми и такси от абонатите и ползва услугите на други фирми. Тук са включени и разходите по отчета на уредите за дялово разпределение от фирмите, които се явяват като подизпълнители на „Топлофикация-Враца“ ЕАД, както и отстъпките съгласно утвърдената методика. В прогнозата тези разходи са запазени на нивото на отчета за 2012 г.

Разходите за отписани вземания са във връзка с водени съдебни процедури за събиране на вземания, за които има решение на съда че са недължими във връзка с изтекъл давностен срок по чл. 111 от ЗЗД. Очакванията на дружеството, в предвид заведените дела и произхода на вземанията, са за увеличение през следващия период. С очакваното увеличение са увеличени разходите за прогнозния период.

Всички останали условно постоянни разходи за прогнозирания период са запазени на нивата от 2012 г.

II. Променливите разходи

Разходите за гориво за прогнозния период 2013 г. / 2014 г. са изчислени на база

количество гориво и действащата от 01 Април 2013 г. цена на природния газ – 630.94 лв./хил.н.м³.

Разходите за енергия, вода и консумативи са прогнозирани на база достигнати такива на единица реализирана топло и електро енергия през 2012 г., увеличени с очакваните промени в цените за периода 2013 г. / 2014 г. и разчета на реализираната топло и електро енергия.

Разходите за вода през прогнозния период 2013 г. / 2014 г. са завишени, защото разходите в отчета за 2012 г. за вода представляват само 50% от действителните разходи. Причината е в съдебен спор между В и К – Враца и „Топлофикация-Враца” ЕАД, във връзка с което дружеството притежава разходни документи /фактури / за консумирана вода и пречистване само за периода м. юли – м. декември 2012 г.

В разходите за консумативи /химикали и реагенти/ са включени разходите за химикали, реагенти и добавки за обработка на циркулиращата вода в магистралата и централите. С тази обработка се цели омекотяване и химическа обработка на водата с цел предотвратяване и забавяне процесите на корозия по магистралните топлопроводи и от там намаляване на пробивите, аварияте и загубите от изтичане.

Тук са включени и разходите за масло – за доливане и подмяна, на инсталациите за комбинирано производство съгласно предписанията на производителя и достигнатите действителни показатели в процеса на експлоатация.

III. Регулаторна база на активите

Стойността на дълготрайните активи и размера на амортизациите в Приложение №2 – РБА са съгласно данните по счетоводния баланс на „Топлофикация-Враца” ЕАД към 31.12.2012 г.

Размерът на финансиранятията за дълготрайни активи е съгласно изготвения баланс към 31.12.2012 г.

Размерът на оборотния капитал е определен като 1/8 от оперативните парични разходи за дейността без амортизациите, съгласно т.32.5. от Раздел II –Регулаторна база на активите на Указания за образуване цените на топлинната енергия и електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвращаемост на капитала“, тъй като резултата от изчислението на оборотния капитал съгласно приложената формула е с отрицателна стойност.

С писмо изх. № Е-14-06-9/30.04.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества на продадената топлинна енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2. Обосновка за количеството електрическа енергия за собствени нужди и трансформация през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. и отнасянето на това количество само за производството на електрическа енергия.

3. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в ТЕЦ „Градска” и ОЦ„Младост”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

4.Обосновка на необходимостта от работа на инсталациите за разделно производство на топлинна енергия по топлоизточници през неотоплителния период.

5. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за разделно производство на топлинна енергия по топлоизточници, съобразно формата и съдържанието на Приложение № 8 по приложения модел (справки от № 1 до № 9), вкл. стойност на активите за всяка инсталация към 31.12.2012 г. и годишните разходи за амортизация, както и обосновка за използването на тези инсталации по отношение на: необходим брой на едновременно работещи инсталации при минимални и максимални топлинни товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на отделните инсталации и други.

6. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа и абонатните станции с топлоносител гореща вода от:

- топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции;
- изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и абонатните станции.

7. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията, и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

8. Обосновка за увеличените разходи за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2011 г. и 2012 г., и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

9. Поименен списък на обектите, разходите за амортизации за които след 31.12.2012 г. са включени от дружеството за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, вкл. безвъзмездна помощ.

10. Обосновка за увеличените разходи за ремонт през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

11. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

12. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

13. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за включената от дружеството позиция „Отписани вземания”.

14. Обосновка на разходите за консумативи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

15. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическа, топлинна енергия и пренос.

16. Заверени копия на договорите за лизинг и кредит и анексите към тях.

17. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

18. Доказателства за изпълнение на изискването на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване в средствата за масова информация на предложението на „Топлофикация Враца” ЕАД за

утвърждаване на цени, в съответствие с предложението на Дружеството.

С писмо вх. № Е-14-06-9/16.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита същите количества реализирана електрическа енергия и същата на реализацията на топлинната енергия с гореща вода спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са без изменение спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило завишение на общата стойност на УПР с 11,94% спрямо отчетените през базовия отчетен период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът в разходите за ремонт (35,74%) и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ (17,54%). Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 39,69%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	4 260	4 900	4 991	5 587	596	11,94%	1 327	31,15%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	1 073	1 421	1 437	1 455	18	1,25%	382	35,60%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	750	810	1 175	1 595	420	35,74%	845	112,67%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	1 409	1 469	1 432	1 470	38	2,65%	61	4,33%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	301	320	320	330	10	3,13%	29	9,63%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	231	244	242	250		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	70	76	78	80		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	727	880	627	737	110	17,54%	10	1,38%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	461	421	326	432	106	32,52%	-29	-6,29%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	699,10	682,28	689,95	630,94	-59	-8,55%	-68	-9,75%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	750	810	1 175	1 595	420	35,74%	845	112,67%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	650	746	624	595	-29	-4,65%	-55	-8,46%
I.2.	по преноса	хил. лв.	100	64	551	1 000	449	81,49%	900	900,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	926	277	1 217	1 700	483	39,69%	774	83,59%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	839	194	729	700	-29	-3,98%	-139	-16,57%
II.2.	по преноса	хил. лв.	87	83	488	1 000	512	104,92%	913	1049,43%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	126 382	125 357	116 442	116 442	0	0,00%	-9 940	-7,87%
1.1.	гореща вода	MWh	126 382	125 357	116 442	116 442	0	0,00%	-9 940	-7,87%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	1 652	1 705	1 629	1 629	0	0,00%	-23	-1,39%
2.1.	гореща вода	MWh	1 652	1 705	1 629	1 629	0	0,00%	-23	-1,39%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	1,29%	1,34%	1,38%	1,38%	0	0,00%	0,0009	6,93%
3.1.	гореща вода	%	1,29%	1,34%	1,38%	1,38%	0	0,00%	0,0009	6,93%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	128 034	127 063	118 071	118 071	0	0,00%	-9 963	-7,78%
4.1.	гореща вода	MWh	128 034	127 063	118 071	118 071	0	0,00%	-9 963	-7,78%
4.2.	пара	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh	69 939	68 499	59 252	59 252	0	0,00%	-10 687	-15,28%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	60 298	61 313	62 044	62 044	0	0,00%	1 746	2,90%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	4 607	4 134	3 913	3 913	0	0,00%	-694	-15,06%
		%	7,64%	6,74%	6,31%	6,31%	0	0,00%	-0,013	-17,45%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	55 691	57 179	58 131	58 131	0	0,00%	2 440	4,38%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия <u>от ВЕП</u>	MWh	55 691	57 179	58 131	58 131	0	0,00%	2 440	4,38%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия <u>без ВЕП</u>	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	235 678	233 431	225 156	225 156	0	0,00%	-10 522	-4,46%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	155 472	156 057	158 115	158 115	0	0,00%	2 643	1,70%
8.2.	Топлина на горивата за ВК&ППК	MWh	80 206	77 374	67 041	67 041	0	0,00%	-13 165	-16,41%
9	ОБЩА ефективност	%	75,09%	75,72%	75,41%	75,41%	0	0,00%	0,003	0,43%
10	Топлинна ефективност	%	36,30%	36,43%	36,17%	36,17%	0	0,00%	-0,001	-0,37%
11	Електрическа ефективност	%	38,78%	39,29%	39,24%	39,24%	0	0,00%	0,005	1,18%
12	Топлинна ефективност на ВК&ППК	%	87,20%	88,53%	88,38%	88,38%	0	0,00%	0,012	1,36%
8	СРут за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh	149,26	206,59	207,23	207,23	0	0,00%	58	38,84%
9	СРут за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh	163,33	126,02	125,36	125,36	0	0,00%	-38	-23,25%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	95 686	85 801	76 840	76 840	0	0,00%	-18 846	-19,70%
10.1.	гореща вода	MBтч	95 686	85 801	76 840	76 840	0	0,00%	-18 846	-19,70%
10.2.	пара	MBтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	30 697	39 556	39 602	39 602	0	0,00%	8 906	29,01%
		%	24,29%	31,55%	34,01%	34,01%	0	0,00%	0,097	40,02%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	30 697	39 556	39 602	39 602	0	0,00%	8 906	29,01%
		%	24,29%	31,55%	34,01%	34,01%	0	0,00%	0,097	40,02%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Топлофикация Враца” ЕАД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат, съгласно представен одитиран годишен финансов отчет на „Топлофикация Враца“ ЕАД за 2012 година е загуба, в размер на 1 388 хил. лв., при печалба, в размер на 1 430 хил. лв. за предходната 2011 г. Това е резултат от по-голямото увеличение на разходите (с 35.9%), от това на приходите (с 19.8%).

Общо активите на дружеството нарастват с 18.5%, на 28 375 хил. лв. през 2012 г. от 23 942 хил. лв. през 2011 г., от увеличени нетекущи и текущи активи. Нетекущите активи се увеличават (с 17.6%, на 17 906 хил. лв. от 15 230 хил. лв.), преди всичко от увеличени имоти, съоръжения, машини и оборудване. Текущите активи се увеличават също (с 20.2%, на 10 469 хил. лв. от 8 712 хил. лв.), основно от увеличени текущи търговски и други вземания.

Регистрираният капитал на дружеството към 31.12.2012 г. остава непроменен, в размер на 6 234 хил. лв. Собственият капитал се увеличава през 2012 г. на 10 107 хил. лв. от 8 416 хил. лв. за 2011 г., от увеличени резерви.

Общо нетекущите пасиви на дружеството за отчетния период намаляват с 8.8%, до 3 858 хил. лв. от 4 232 хил. лв. за предходния, от намалени нетекущи финансови пасиви и търговски и други задължения. Общо текущите пасиви на дружеството за 2012 г., в сравнение с 2011 г. се увеличават с 27.6%, на 14 410 хил. лв. от 11 294 хил. лв., основно от увеличени търговски и други задължения, и данъчни задължения.

Дружеството приключва 2012 г. със загуба, а стойностите на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на „Топлофикация Враца“ ЕАД като лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. остава непроменена спрямо предходната 2011 г., като структурата на пасива е в съотношение 35% собствен капитал и 65% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи“ са извършени следните корекции:

- разходите за ремонт в преноса на топлинна енергия са намалени от 1 000 хил. лв. на 64 хил. лв., с 936 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2012 г., които по своята същност представляват инвестиционни разходи;

- разходите за отписани вземания са коригирани от 156 хил.лв на 0 хил.лв., в съответствие с „Указания-НВ“;

2. В справка № 2 „РБА“ са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ“.

3. В Справка №3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ са извършени следните корекции:

- НВ на СК е коригирана от 6% на 4% съгласно т. 37 от „Указания НВ“ общия подход в сектора;

- НВ на ПК е коригирана от 12,49% на 7,22%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2012 г., по данни на БНБ.

4. В Справка №5 „Технико-икономически показатели в преноса“ е коригирано:

- намалено е количеството топлинна енергия с топлоносител гореща вода за технологични разходи по преноса от 39 602 МВтч на 33 102 МВтч, съответно от 34,01% на 30,11% в съответствие с извършените инвестиции в топлопреносната мрежа в периода 1.07.2012-30.06.2013 г. в размер на 488 хил.лв. и предстоящите инвестиции в топлопреносната мрежа в новия ценови период в размер на 1 000 хил.лв.;

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Враца“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 241,91 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 161,91 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 80,00 лв./МВтч;

2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 78,19 лв./МВтч;

3. Регулаторна база на активите – 12 285 хил. лв.;
4. Норма на възвращаемост – 4,67%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 20 352 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 58 131 МВтч.

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 76 840 МВтч.

10. „Топлофикация Бургас” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-13-14/03.04.2013 г. „Топлофикация Бургас” ЕАД е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Обосновка на техническите и икономическите данни и прогнозна информация за ценови период 01.07.2013-30.06.2014 г., изготвена по Справки от № 1 до № 9 съгласно Указанията на ДКЕВР;

2. Отчетна информация за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012-30.06.2013 г., разработена във форма и съдържание съгласно Справки от № 1 до № 9;

3. Справка за количествата и цените на горивата за 2012 и 2013 г. (Приложение 2);

4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012-30.06.2013 г. (Приложение 3);

5. Отчетна информация за продадените количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажби за 2011, 2012 и ценовия период 01.07.2012-30.06.2013 г. (Приложение 4);

6. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36а, ал.1 от ЗЕ за оповестяване на предложението в средствата за масова информация в едномесечен срок преди подаване на заявлението до ДКЕВР, включващи: копие на фактура № 1001/05.03.2013 г. за публикуване на предложението във в-к “Бизнес Юг”, копие на публикацията във в-к “Бизнес Юг” от 28.02.2013 г.; Извадки от публикациите на оповестяването на web-страниците на “Топлофикация Бургас” ЕАД и “Строителство и море”;

7. Копие на годишен финансов отчет за 2012 г.

8. Копие на договора за продажба на електрическа енергия от “Топлофикация Бургас” ЕАД на „НЕК” ЕАД за 2012-2013 г., заедно с всички приложения към него (вкл. спецификациите към него).

9. Копие на договора за доставка на природен газ № 139-2013 с „Булгаргаз” ЕАД.

10. Копие на договор за кредит и анекси към него по т. 2.1. към Справка №3 “Норма на възвращаемост”.

11. Платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението.

С писмо вх. № Е-14-13-15/15.04.2013 г. дружеството е представило одитиран годишен финансов отчет за 2012 г.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

1. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода -56.51 лв./MWh без ДДС.

2. Цена за комбинирана електрическа енергия – 248.12 лв./MWh без ДДС (вкл. индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 158.12 лв./MWh без ДДС и добавка към нея 90 лв./MWh без ДДС).

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 656,47 лв./хил. нм³.

Обосновката на дружеството е следната:

1. СПРАВКА № 1- РАЗХОДИ

При изготвяне на прогнозата по Справка № 1 в разходите не са включени финансови

разходи, извънредни разходи, разходи за данъци върху печалбата и разходи за бъдещи периоди, които са част от Отчета за приходите и разходите. В състава на УПР не са включени разходи за загуби от обезценки, брак, отписани вземания и лихви за забава, неустойки и други плащания, свързани с неизпълнение на сключени договори.

Прогнозните разходи за новия регулаторен период 01.07.2013-30.06.2014 г. са определени като са анализирани заявените такива за ценови период 01.07.2012-30.06.2013 г., отчетните за периода 01.07.2012-30.03.2013 г. и прогнозата за периода 01.04.2013-30.06.2014 г. и като са взети предвид и особеностите в режимите и схемите на работа през прогнозния период 01.07.2013-30.06.2014 г.

Съществуващите към началото на втория ценови период дълготрайни активи (ДА) се амортизират съгласно прилаганата в дружеството счетоводна политика и счетоводния амортизационен план. Разходите за амортизации на ДА в експлоатация след началото на ценовия период 01.07.2013-30.06.2014 г. са изчислени съгласно определения им полезен живот от месеца, следващ въвеждането им в експлоатация, като се прилага линейния метод на амортизация. Прогнозният размер на амортизацията, включващ тези на съществуващите ДА и на средно-годишния номинален размер на инвестициите за периода 01.07.2013-30.06.2014 г., начислен върху ДА само за електрическа енергия представлява 908 хил. лв., а за топлинна енергия е разпределен на териториален принцип по направления "Производство" – 92 хил. лв. и "Пренос" – 97 хил. лв. Амортизацията, начислявана върху ДА общи за двата продукта, представляват 125 хил. лв.

Разходите за ремонт, посочени в условно-постоянните разходи, са в размер на 1 701 хил. лв., в т. ч. 1 378 хил. лв. в направление "Производство" и 323 хил. лв. в направление "Пренос". От начислените към направление "Производство" разходи за ремонт 1 242 хил. лв. са отнесени към производството на електрическа енергия, а 27 хил. лв. - към производството на топлинна енергия. Общо за двата продукта са планирани разходи за ремонт в размер на 109 хил. лв.

Разходите за ремонт, отнесени към електрическата енергия, включват обслужвания, ремонт и поддръжка на газобуталните двигатели, съгласно изискванията на производителя в периодите между всеки 625, 1 250, 2 500, 5 000, и 10 000 мото-часа работа. Даните за броя на ремонтите са приведени в следващата таблица.

Вид обслужване	Брой обслужвания 01.07-31.12.2012 г.						Брой обслужвания 01.01-30.12.2013 г.					
	Г-1	Г-2	Г-3	Г-4	Г-5	Г-6	Г-1	Г-2	Г-3	Г-4	Г-5	Г-6
625 h	6	5	6	6	6	7	6	6	6	6	7	6
1 250 h	2	3	3	3	3	4	4	3	3	3	3	3
5 000 h	0	1	1	1	1	1	2	1	0	1	1	1
10 000 h	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	1	1

В разходите за ремонт са включени и разходите за обслужване и подмяна на работни колела на 12 бр. турбо компресори след 40 000 мото-часа на стойност 46 хил. EUR на всеки турбо-компресор.

Прогнозният разход за заплати е в размер на 2 066 х. лв. и съобразен с броя на средносписъчния състав на дружеството, необходимостта от корекции на заплатите поради задържането им в продължение на повече от шест години и средната годишна инфлация.

Разходите за осигуровки за ценови период 01.07.2013-30.06.2014 г. са определени на база действащите осигурителни ставки и сбора от разходите за заплати и стойността на безплатната предпазна храна.

Разходите за такса събрано инкасо са прогнозираны в размер на 195 х. лв., като размерът им е формиран в съответствие с възнаграждения на изпълнителите по сключените договори за събиране на вземания като: ТП "Български пощи", "Кредитреформ България" ООД, "Ипей" АД, "Изипей" АД, "Транскарт" ЕАД, адвокатска кантора "Иванова и сие" и по сключения нов договор с фирмата за събиране на вземания "Рикавъри Кълекшън" ЕООД.

Разходите за горива в енергийната и водогрейна части, посочени в променливите разходи, са определени при цена природния газ 630.94 лв./хил.нм³, съгласно указанията в писмо с изх. № Е-14-00-4/04.03.2013 г. на ДКЕВР.

Разходите за консумативи включват разходи за масло, солен разтвор, "Хидро-Х" и др. консумативи. Разходите за солен разтвор са планирани в размер на 27 х.лв, а тези за "Хидро-Х" в размер на 40 хил. лв.

Разходите за масло през регулаторния период 01.07.2013-30.06.2014 г. възлизат на 196 хил. лв. и са формирани на база:

- разход на масло в размер на 0.956 kg/мото-час, при нормативен разход на двигателите, предоставен от производителя - 1.6 kg/мото-час, т.е. с 40 % по-ниско от нормативния, и при общ годишен пробег за всички двигатели 43 021 мото-часа и задължителна подмяна на отработеното масло на всеки 2000 мото-часа в съответствие с изискванията на производителя за превантивна поддръжка, т.е. 23 бр. подмени с обем 1800 л;

Вид обслужване	Брой смени на масло 01.07-31.12.2012						Брой смени на масло 01.01-30.06.2013					
	Г-1	Г-2	Г-3	Г-4	Г-5	Г-6	Г-1	Г-2	Г-3	Г-4	Г-5	Г-6
Смяна на масло	2	1	2	2	1	2	2	2	2	2	3	2

най-ниска оферирана цена 4.24 лв/л.

II. СПРАВКИ № 2- РЕГУЛАТОРНА БАЗА НА АКТИВИТЕ

Справка № 2 е изготвена като е използвана информация за балансовата стойност на активите към 31.12.2012 г. В стойността на ДА не са включени тези, несвързани с лицензионната дейност и отдадените под наем.

Регулаторната база на активите е разделена по съответните дейности за производство и пренос, както за разделно и комбинирано производство, така и по продукти.

Общият размер на оборотния капитал е изчислен като 1/8 част признатите годишни разходи за дейността по лицензиите като не са включени разходите за амортизации в съответствие с т. 32.5 от Указанията за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода "Норма на възвращаемост на капитала", приети с протоколно решение № 28/21.02.2012 г. Оборотните капитали са определени пропорционално на съответните количества произведена енергия.

III. СПРАВКИ № 3- НОРМА НА ВЪЗВРАЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА

Стойността на собствения капитал в Справка 3 е определена на база на отчетната стойност към 31.12.2012 г. като не включва текущия финансов резултат.

Нормата на възвращаемост на собствения капитал е в размер на 4 %, утвърдена от ДКЕВР за предходния ценови период.

Привлеченият капитал и средно претеглената му норма на възвръщаемост са определени в съответствие с посочените по-долу задължения по кредити и техните лихвени ставки както следва:

Кредит	Задължение, хил. лв	Лихва, %
Заем от ПИБ АД – Овърдрафт	1 702	9.29
Общо задължение по кредити	1 702	9.29

Данъчните задължения за регулаторния период са в съответствие със ЗКПО – 10 %.

IV. СПРАВКА № 4 – ТИП-ПРОИЗВОДСТВО

Прогнозираните количества електрическа и топлинна енергия за производство съставляват съответно 117 371 MWh и 197 409 MWh. Посочените прогнозни количества съответстват на отчетените през 2012 г. 114 553 MWh електрическа енергия и 197 812 MWh топлинна енергия. Прогнозното количество топлинна енергия е с 0.2 % по-ниско от отчетеното през 2012 г.

Прогнозното количество топлинна енергия от инсталацията за комбинирано производство е 121 130 MWh и е почти равно на отчетеното такова за 2012 г. в размер на

121 088 MWh.

Общата ефективност на инсталацията за комбинирано производство се планира да бъде 79.4%, което е гаранция, че отсъства некомбинирано произведена електрическа енергия и инсталацията се причислява към групата на високоефективните с икономия на гориво над 10%.

Специфичният разход на условно гориво за производство на електрическа енергия в ИКПТЕЕ е приет в размер на 154.28 g/kWh, което е по-ниско с 3.44% спрямо същия показател за текущия регулаторен период – 01.07.2012-30.06.2013 г., а специфичният разход на условно гориво за отпусната топлинна енергия в централата е в размер на 145.54 kg/MWh, който е в съответствие със същия показател за периода – 01.07.2012-30.06.2013 г.

Специфичният разход на условно гориво за топлинна енергия съставлява 130.71 kg/MWh, като същият не превишава този за текущия регулаторен период в размер на 131.14 kg/MWh.

Генерираните емисии по ЕЕСТЕ са определени по изчислителен път съгласно изискванията на Плана за мониторинг от Разрешителното за емисии на парникови газове № 61/2009 издадено от МОСВ на “Топлофикация Бургас” ЕАД. Количествата на емисиите са определени в зависимост от внесената топлина на използваното гориво, съответния емисионен фактор и коефициент на окисление. Дефицитът от квоти за периода 01.07.2013-30.06.2014 г. възлиза на 75 250 t CO₂.

Цените на закупените емисии са приети в размер на 10 лв./t CO₂.

V. СПРАВКА № 5 – ТИП-ПРЕНОС

През ценовия период 01.07.2013-30.06.2014 г. количеството топлинна енергия за разпределение съставлява 139 593 MWh, а технологичните разходи по преноса съставляват 54 016 MWh.

Като резултат от това, отпуснатата топлинна енергия към преноса за прогнозния ценови период е в размер на 193 609 MWh.

При определяне на преференциалната цена на електрическата енергия от комбинираното производство за регулаторния период 01.07.2013-30.06.2014 г., утвърдената с последното решение № Ц-17/28.03.2013 г. на ДКЕВР добавка в размер на 75 лв./MWh. е увеличена с 15 лв./MWh, т.е. е приета 90 лв./MWh.

С писмо изх. № Е-14-13-14/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Допълнителна обосновка и аргументи на прогнозните количества на произведената електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г.

2. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в ТЕЦ „Бургас”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образец от интернет страницата на ДКЕВР.

3. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за разделно производство на топлинна енергия, съобразно формата и съдържанието на Приложение № 8 по приложения модел (справки от № 1 до № 9), вкл. стойност на активите за всяка инсталация към 31.12.2012 г. и годишните разходи за амортизации, както и обосновка за използването на тези инсталации по отношение на: необходим брой на едновременно работещи инсталации при минимални и максимални топлинни товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на отделните инсталации и други.

4. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа и абонатните станции с топлоносител гореща вода от:

- топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции;
- изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и абонатните станции.

5. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните

активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията, и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

6. Обосновка за разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта на разходи за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

7. Поименен списък на обектите, разходите за амортизации за които след 31.12.2012 г. са включени от дружеството за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, вкл. безвъзмездна помощ.

8. Обосновка за разпределение между електрическата и топлинната енергия на разходите за ремонт през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

9. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

10. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

11. Обосновка за увеличените разходи за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г., както и основанията за включването на разходите за безплатна храна в тях след като дружеството ги е посочило в отделна позиция на разходите, пряко свързани с дейността по лицензията.

12. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

13. Обосновка за планираните приходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. от:

- услуги, които топлопреносното предприятие извършва самостоятелно и без възлагане във връзка с дяловото разпределение на топлинната енергия, вкл. доставка и монтаж на уреди за дялово разпределение;
- присъединяване на нови клиенти и топлоносител;
- други услуги, директно възлагани на топлопреносното предприятие от клиентите на топлинна енергия.

14. Обосновка на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия и за консумативи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

15. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

16. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

С писмо вх. № Е-14-13-14/27.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Прогнозните количества реализирана електрическа енергия са завишени с 0,23% спрямо отчетните за ценовия период. Намалени са количествата на електрическа енергия за собствени нужди от 5,30% на 5,00%.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са завишени с 0,01% спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода намаляват с 0,71% спрямо отчетните за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия РП дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 7,78% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значително е увеличението на разходите за амортизации (17,05%), разходите за ремонт (8,55%), и начисленията, свързани с т.3 от действащото законодателство (11,01%). Предвидените разходи за инвестиции са намалени с 4,30%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	6 722	7 822	6 262	6 749	487	7,78%	27	0,40%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	2 196	1 222	1 044	1 222	178	17,05%	-974	-44,35%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	1 211	3 054	1 567	1 701	134	8,55%	490	40,46%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	1 848	1 935	1 952	2 066	114	5,84%	218	11,80%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	495	525	554	615	61	11,01%	120	24,24%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	390	399	416	476		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	105	126	138	139		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	972	1 086	1 145	1 145	0	0,00%	173	17,80%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	850	960	1 014	1 012	-2	-0,20%	162	19,06%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	699,10	685,77	689,26	656,47	-33	-4,76%	-43	-6,10%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	1 211	3 054	1 567	1 701	134	8,55%	490	40,46%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	901	2 812	1 301	1 378	77	5,92%	477	52,94%
I.2.	по преноса	хил. лв.	310	242	266	323	57	21,43%	13	4,19%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	1 534	2 337	1 256	1 202	-54	-4,30%	-332	-21,64%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	1 312	2 291	1 043	891	-152	-14,57%	-421	-32,09%
II.2.	по преноса	хил. лв.	222	46	213	311	98	46,01%	89	40,09%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	198 209	193 492	194 005	193 609	-396	-0,20%	-4 600	-2,32%
1.1.	гореща вода	MWh	198 209	193 492	194 005	193 609	-396	-0,20%	-4 600	-2,32%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	5 687	4 320	3 549	3 800	251	7,07%	-1 887	-33,18%
2.1.	гореща вода	MWh	5 687	4 320	3 549	3 800	251	7,07%	-1 887	-33,18%
2.2.	пара	MWh					0	0%	0	0%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	2,79%	2,18%	1,80%	1,92%	0,0013	7,15%	-0,0086	-30,99%
3.1.	гореща вода	%	2,79%	2,18%	1,80%	1,92%	0,0013	7,15%	-0,0086	-30,99%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	203 896	197 812	197 554	197 409	-145	-0,07%	-6 487	-3,18%
4.1.	гореща вода	MWh	203 896	197 812	197 554	197 409	-145	-0,07%	-6 487	-3,18%
4.2.	пара	MWh	0	0	0	0	0	0%	0	0%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh	64 796	76 724	77 670	76 279	-1 391	-1,79%	11 483	17,72%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	128 050	114 553	117 465	117 371	-94	-0,08%	-10 679	-8,34%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	6 018	6 217	6 225	5 871	-354	-5,69%	-147	-2,44%
		%	4,70%	5,43%	5,30%	5,00%	-0,003	-5,62%	0,003	6,43%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	122 032	108 336	111 239	111 500	261	0,23%	-10 532	-8,63%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh		0	0	0	0	0%	0	0%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh	122 032	108 336	111 239	111 500	261	0,23%	-10 532	-8,63%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	404 411	371 376	374 112	376 753	2 641	0,71%	-27 659	-6,84%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	335 986	289 401	291 208	295 599	4 391	1,51%	-40 387	-12,02%
8.2.	Топлина на горивата за ВК&ППК	MWh	68 426	81 976	82 904	81 153	-1 750	-2,11%	12 728	18,60%
9	ОБЩА ефективност	%	77,82%	79,93%	80,29%	79,40%	-0,009	-1,11%	0,016	2,03%
10	Топлинна ефективност	%	39,71%	40,35%	39,95%	39,69%	-0,003	-0,64%	0,000	-0,04%
11	Електрическа ефективност	%	38,11%	39,58%	40,34%	39,71%	-0,006	-1,56%	0,016	4,18%
12	Топлинна ефективност на ВК&ППК	%	94,70%	93,59%	93,69%	93,99%	0,003	0,33%	-0,007	-0,74%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	175,687	152,610	151,300	154,280	3	1,97%	-21	-12,18%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	142,503	142,280	142,694	142,743	0,049	0,03%	0,240	0,17%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	143 408	140 251	139 604	139 593	-11	-0,01%	-3 815	-2,66%
10.1.	гореща вода	МВтч	143 408	140 251	139 604	139 593	-11	-0,01%	-3 815	-2,66%
10.2.	пара	МВтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	54 801	53 241	54 401	54 016	-385	-0,71%	-785	-1,43%
		%	27,65%	27,52%	28,04%	27,90%	-0,001	-0,51%	0,003	0,91%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	54 801	53 241	54 401	54 016	-385	-0,71%	-785	-1,43%
		%	27,65%	27,52%	28,04%	27,90%	-0,001	-0,51%	0,003	0,91%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Топлофикация Бургас” ЕАД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Отчетеният текущ финансов резултат на „Топлофикация Бургас“ ЕАД за отчетната 2012 г., съгласно одитиран годишен финансов отчет, е загуба в размер на 495 хил. лв., при печалба за предходната 2011 г., в размер на 4 552 хил. лв. Това е в резултат на намалението на приходите (8.9%) и увеличение на разходите (3.3%) на дружеството.

Общо активите на дружеството намаляват през 2012 г. с 5.1%, до 56 953 хил. лв. от 59 996 хил. лв. за 2011 г., от намалени нетекущи активи. Нетекущите активи намаляват (с 18.1%, до 39 185 хил. лв. от 47 843 хил. лв.), основно от намалени нетекущи търговски и други вземания, и нематериални активи. Текущите активи се увеличават (с 46.2% на 17 768 хил. лв. от 12 153 хил. лв.), от текущи търговски и други доходи.

Основният капитал на дружеството остава непроменен към 31.12.2012 г., в размер на 26 581 хил. лв., а собственият капитал намалява до 37 274 хил. лв. от 37 848 хил. лв., от текуща загуба.

Нетекущите пасиви на „Топлофикация Бургас“ ЕАД се увеличават за отчетния период, в сравнение с предходния (с 69.6%, на 6 112 хил. лв. от 3 604 хил. лв.), в резултат от увеличени задължения по заеми и към персонала при пенсиониране. Текущите пасиви на дружеството намаляват (с 26.8%, до 13 567 хил. лв. от 18 544 хил. лв.), от намалени задължения по заеми и данъчни задължения.

Независимо, че дружеството отчита загуба за 2012 г., стойностите на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура на „Топлофикация Бургас“ ЕАД към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като добро. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е подобрена, като структурата на пасива е в съотношение 65% собствен капитал и 35% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В Справка №2 „Регулаторна база на активите“ са извършени следните корекции:
 - оборотният капитал е коригиран, съгласно т. 32 от „Указания-НВ“;
2. В справка № 3 „НВ“ са извършени следните корекции:
 - НВ на ПК е коригирана от 9,25% на 7,22%, в съответствие с т. 41 от „Указания-НВ“-пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2012 г., по данни на БНБ.
3. В Справка №4 „ТИП в производството“ е коригирана добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ от 90 лв./МВтч. на 75 лв./МВтч;
4. В Справка №5 „ТИП в преноса“ е извършена следната корекция:
 - намалено е количеството топлинна енергия за технологични разходи по преноса от 54 016 МВтч на 39 016 МВтч, т.е. с 15 000 МВтч, от 27,90% на 20,15%, в съответствие с направените през предходния отчетен период инвестиции в мрежата на стойност 213 хил. лв. и прогнозата през новия ценови период за инвестиции по подмяна на стари участъци от мрежата на стойност 311 хил.лв.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Бургас“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 226,00 лв./МВтч, в т.ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия – 146,00 лв./МВтч;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 80,00 лв./МВтч;
2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 54,38 лв./МВтч;
3. Регулаторна база на активите – 11 964 хил. лв.;
4. Норма на възвращаемост – 4,56%;

При необходими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 33 605 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 111 500 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 154 593 МВтч.

11. „Топлофикация ВТ” АД, гр. Велико Търново

С писмо вх. № Е-14-05-9/02.04.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Прогнозна информация (справки от №1 до №9) по приложения изчислителен модел към писмо №Е-14.00.4/04.03.2013 г. на ДКЕВР;
2. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи;
3. Договор за продажба на електрическа енергия от 12.08.2009 год. с всички приложения към него;
4. Договор за разпределение и снабдяване с природен газ № ВТ 64/15.05.2011г.
5. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението от 20.03.2012 г.;
6. Договори за доставка на гориво-дървесен чипс – 2 бр.;
7. Доказателство за предварително обявяване на цените в средствата за масово осведомяване.

С писмо вх. № Е-14-05-9/11.06.2013 г. дружеството е представило одитиран ГФО за 2012 г.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – 313,32лв./МВтч;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 92,62лв./МВтч.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цени на:

- природен газ – 748,89 лв./хил. нм³;
- биомаса – 130 лв./т при калоричност 3 000 ккал/кг.

Обосновката на дружеството е следната:

1. УСЛОВНО ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ

1. Разходи за амортизации.

Прогнозните разходи за амортизации за ценовия период от 01.07.2013 г.-30.06.2014 г. са 491 хил.лв. и са завишени с 37 хил. лв. в сравнение с отчетените за 2012 г.

Завишението се дължи на амортизацията на Котел ПТ 10 с проектна стойност 550 хил.лв., който в момента се изгражда. Предвиденият срок за действие е 10 години и годишна счетоводна амортизационна норма 10%.

Котел ПТ 10 е с основно гориво дървесен чипс и дружеството планира да го въведе в експлоатация м.10.2013 г., а амортизацията включени в ценовия период са изчислени от м.11.2013 г. до м.30.06.2014 г.- за 8 месеца – 37 хил. лв.

Други промени в разходите за амортизации не са предвидени.

2. Разходи за заплати и възнаграждения.

Предвидените разходи за заплати и възнаграждения за прогнозирания ценови период от 01.07.2013 г. до 30.06.2014 г. са 547 хил.лв.

Завишени са с 46 хил.лв. в сравнение с отчетените за 2012 г.

Разходите за ФРЗ за 2012 г. са значително намалени поради следните причини:

1. Съкращаване от 01.04.2012 г. на 6-ма работници и служители поради затруднено финансово състояние на дружеството и намаляване обема на работа – с ФРЗ 4 хил.лв. до края на 2012 г.

2. Пенсионирание на 4-ма работника от м. 06.2012 г. и 07.2012 г. без да се назначават нови работници на техните длъжности.

3. Поради боледуване на 4-ма работника и служители за по-дълъг период от време – от 3 до 6 месеца.

Увеличението на ФРЗ за предстоящия ценови период се налага от:

1. Наемане на 8 работника като оператори на Котел ПТ 10 с гориво - дървесен чипс от м.10.2013 г. до м.03.2014 г. - за 6 месеца с общ ФРЗ 28 800 лв.

2.Пенсиониране на 2-ма работници – м.07.2013 г. и м.03.2014 г. и изплащане на обезщетение шест РЗ – 8 800 лв., съгл.чл.222, ал.3 от КТ.

3.От м.01.2013 г. назначен нов работник /поради дълго боледуване на друг работник/ в отдел „Пренос на ТЕ“ с ФРЗ за ценовия период -6300 лв.

4.Завръщане от боледуване от м.09.2012 г. работник на 01.04.2013 г. - с ФРЗ 2100 лв., намален за 2012 г.

3.Разходи за социални и здравни осигуровки, социални разходи.

Прогнозираните Разходи за осигуровки са обвързани с разходите за заплати и възнаграждения за ценовия период от 01.07.2013 г. - 30.06.2014 г.

Социалните разходи са предвидени за подпомагане на болни работници - главно за лекарства и медицински консумативи.

Поради липса на финансови средства са запазени в същият размер за 2012 г.

4.Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ.

За ценовия период 01.07.2013 г.- 30.06.2014 г. разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ са завишени с 37 хил. лв. в сравнение с отчетените такива за 2012 г.

По-осезателно завишени са предвидени при:

4.1.Горива за транспорт – завишени с 5 хил. лв. в сравнение с отчетените за 2012 г. Поради използване на вътрешен транспорт за зареждане на Котел ПТ 10 с дървесен чипс.

4.2.Работно облекло – с 1 хил. лв., завишението е свързано с назначаване на нови работници - оператори на Котел ПТ 10 на дървесен чипс.

4.3.Материали за текущо поддържане- с 20 хил. лв.

В производството – 15 хил. лв. Все по-често се налага подмяна на резервни части на когенератора /свеци, о-пръстени, бобини и др./, увеличен е разходът за масло на когенератора, подмяна на резервни части на помпи в котелно и т.н.

В дейността „Пренос на ТЕ“ завишението от 5 хил. лв. е свързано с непрекъснатите аварии по мрежата, която вече е много остаряла и се нуждае от основен ремонт. Липсата на финансови средства за основни ремонти и инвестиции в мрежата изисква повече средства за текуща поддръжка.

4.4.Данъци и такси – завишени с 3 хил. лв.

Завишена е Такса битови отпадъци с 3 хил. лв. на обект ОЦ ул.“Н.Габровски“ 71 А. /Приложено е Уведомление от Община В.Търново за дължимите местни данъци и такси/.

Подадени са Декларации за намаляване на ТБО.

4.5.Разходите за наем включват:

1.Наем на “Газов генераторен комплект №7 -5027 /когенератор/ съгласно Договор за наем на движимо имущество от 01.01.2007 г. с „Топлофикация Бургас“ ЕАД за срок от 8 години.

/Приложен Договор за наем от 01.01.2007 г./.

2.Наем на Телехендер “MANITU”/телескопичен манипулатор/ съгласно Договор от 01.02.2010 г. с “Мина Станянци“ АД, гр.София за срок от 5 години. Използва се да зарежда биогориво в котлите и като вътрешнозаводски транспорт. /Приложен Договор за наем от 01.02.2010 г./.

4.6.Безплатна храна - увеличена е с 2 хил. лв. във връзка с назначаването на нови работници - оператори на Котел ПТ 10.

4.7.Разходи за лицензионни такси включват:

към ДКЕВР – Такси лиценз - 8 хил. лв.

към „Бруната“ООД – Такса лиценз ДР топлинна енергия - 4 хил. лв.

4.8.Разходи за екология включват:

Собствен мониторинг от акредитирана лаборатория на емисии на вредни вещества в отпадъчни газове от неподвижни точкови източници /котли и ИКПЕТЕ/ - 1700 лв.

Верификация годишни доклади емисии парникови газове, във връзка с участие в Европейска схема на търговия с квоти на емисии парникови газове - 1800 лв.

Процедура по ОВОС във връзка с въвеждане на нова горивна мощност на гориво биомаса - 2 000 лв.

Такси във връзка с актуализиране на разрешително за търговия с емисии на парникови газове - 500 лв.

Такса за депониране на отпадъци - 4 000 лв.

Останалите разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ не се различават съществено от отчетените за 2012 г.

II.ПРИХОДИ ОТ ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ И УСЛУГИ.

Не са прогнозирани приходи от присъединяване на нови потребители, защото от няколко години дружеството няма такива.

Прогнозирани са 32 хил. лв. приходи от такси за дялово разпределение на топлоенергията, което „Топлофикация ВТ“ АД извършва по лиценз на „Бруната“ ООД.

III.ПРОМЕНЛИВИ РАЗХОДИ

Отчетените разходи за вода в преноса за 2012 г. са 189 хил. лв.

За ценовия период 01.07.2013 г.-30.06.2014 г. разходите за вода са завишени с 11 хил. лв. поради непрекъснатите аварии на мрежата и допълнителното ѝ пълнене с вода.

Прогнозните разходи за консумативи /сол и химикали/ са завишени с 1 хил. лв. от завишеното количество сол, нужно за омекотяване на водата.

IV.СПРАВКА ЗА СРЕДНО ПРЕТЕГЛЕНА НОРМА НА ВЪЗВРАЩАЕМОСТ НА ПРИВЛЕЧЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2012 г.

№ по ред	Заемодател и вид кредит	Остатък към 31.12.2012г.	Год.размер Лихвен %	Год.лихва лева
1.	ПИБ София – овърдрафт	650 х.лв.	9.25%	60 125лв.
2.	ПИБ София – инвестиционен	429 х.лв.	9.25%	39 683лв.
3.	ДАОС АД - за обор.ср-ва	1 713х.лв.	0.01%	171лв.
ВСИЧКО:				2 792 хил. лв. 99 979 лв.

Средна норма на възвращаемост на привлечения капитал е = $99\,979\text{ лв.} : 2791\,361\text{ лв.} \cdot 100 = 3.58\%$.

Приложени са извлечения от счетоводни сметки за остатъците по заемите към 31.12.2012 г.

Поради забавените плащания за топлоенергия от битови абонати „Топлофикация ВТ“ АД се затруднява при плащане на авансовите вноски за природен газ, особено при започване на отоплителния сезон.

Трябва да се има предвид и по-високата цена на природния газ, който дружеството купува от „Овергаз Север“ ЕАД – с 92,42 лв. без ДДС на 1000 куб.м. /От 01.10.2012 г. е увеличена таксата за разпределение и снабдяване /общо/ от 81,08лв. на 92.42 лв./

Това налага ползването на кредити за оборотни средства и търсенето на други алтернативни горива за производство на топлинна енергия, с цел намаляване зависимостта на „Топлофикация ВТ“ АД Велико Търново от „Овергаз Север“ ЕАД.

През м.01.2013 г. се е наложило „Топлофикация ВТ“ АД да изтегли нов кредит за оборотни средства /овърдрафт/ от 300 хил.лв. по Договор № 166/15.01.2013 г., за да плати природния газ за м.01.2013 г., защото „Овергаз Север“ ЕАД при неплащане усвоява Банковата гаранция или спира газоподаването, което се е случвало през предходните години.

/Приложен е Договор за кредит/

V.ОБОРОТЕН КАПИТАЛ

Оборотният капитал е определен като не по-висока стойност от 1/8 от утвърдените годишни оперативни разходи за дейностите за 2012 г., като не са включени разходите за амортизации.

С писмо вх. № Е-14-05-9/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и

чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества произведена електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2. Информация за новия котел на биомаса: топлинна мощност, вид, калоричност и влажност на доставената и използваната биомаса, КПД, производител, очаквано количество на произведената топлинна енергия, проведена процедура за доставчици на биомаса, копие на сключени договори за доставка на биомаса и други.

3. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация спрямо 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г. и разпределение на това количество между електрическата и топлинната енергия.

4. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в ОЦ „В. Търново”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

5. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за разделно производство на топлинна енергия, съобразно формата и съдържанието на Приложение № 8 по приложения модел (справки от № 1 до № 9), вкл. стойност на активите за всяка инсталация към 31.12.2012 г. и годишните разходи за амортизации, както и обосновка за използването на тези инсталации по отношение на: необходим брой на едновременно работещи инсталации при минимални и максимални топлинни товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на отделните инсталации и други.

6. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията, и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

7. Обосновка за разпределение при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта на разходи за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

8. Поименен списък на обектите, разходите за амортизации за които след 31.12.2012 г. са включени от дружеството за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, вкл. безвъзмездна помощ.

9. Обосновка за разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия на разходите за ремонт през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

10. Допълнение на представения поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със

собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;

- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.
- възлагани на топлопреносното предприятие от клиентите на топлинна енергия.

11. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал при производството между електрическата и топлинната енергия.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 6,32% по-високи количества реализирана електрическа енергия. Отчетеното количество реализирана топлинна енергия е с 10,65% по-ниско от прогнозното.

Увеличени са прогнозните количества на електрическа енергия за собствени нужди от 8,08% на 8,84%.

Отчетените технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са 41,32%, прогнозните за новия ценови период са 39,51%.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило завишение на общата стойност на УПР с 19,14% спрямо отчетените през базовия отчетен период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът в разходите за ремонт (308,33%), разходите за амортизации (8,15%) и разходите за заплати и възнаграждения (8,32%). Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 23,08%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	1667	1486	1494	1780	286	19,14%	113	6,78%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	467	454	454	491	37	8,15%	24	5,14%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	164	57	60	245	185	308,33%	81	49,39%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	556	501	505	547	42	8,32%	-9	-1,62%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	133	119	100	105	5	5,00%	-28	-21,05%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	131	117	97	103		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	2	2	3	2		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	347	355	375	392	17	4,53%	45	12,97%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	278	269	284	281	-3	-1,06%	3	1,08%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	780,18	767,63	779,43	748,89	-31	-3,92%	-31	-4,01%
III.	Цена на биогориво	лв./t	105,00	106,28	0,00	130,00	130	0,00%	25	23,81%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	164	57	60	245	185	308,33%	81	49,39%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	149	45	48	220	172	358,33%	71	47,65%
I.2.	по преноса	хил. лв.	15	12	12	25	13	108,33%	10	66,67%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	304	171	260	320	60	23,08%	16	5,26%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	300	164	250	300	50	20,00%	0	0,00%
II.2.	по преноса	хил. лв.	4	7	10	20	10	100,00%	16	400,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	41200	40642	38014	38720	706	1,86%	-2480	-6,02%
1.1.	гореща вода	MWh	41200	40642	38014	38720	706	1,86%	-2480	-6,02%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	5400	6580	6265	4130	-2135	-34,08%	-1270	-23,52%
2.1.	гореща вода	MWh	5400	6580	6265	4130	-2135	-34,08%	-1270	-23,52%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	11,59%	13,93%	14,15%	9,64%	-0,045	-31,88%	-0,0195	-16,83%
3.1.	гореща вода	%	11,59%	13,93%	14,15%	9,64%	-0,045	-31,88%	-0,0195	-16,83%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	46600	47222	44279	42850	-1429	-3,23%	-3750	-8,05%
4.1.	гореща вода	MWh	46600	47222	44279	42850	-1429	-3,23%	-3750	-8,05%
4.2.	пара	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh		1959			0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh	23680	21004	19805	20080	275	1,39%	-3600	-15,20%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	20660	21851	21914	20700	-1214	-5,54%	40	0,19%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	1738	1828	1771	1830	59	3,33%	92	5,29%
		%	8,41%	8,36%	8,08%	8,84%	0	9,39%	0	5,09%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	18922	20023	20143	18870	-1273	-6,32%	-52	-0,27%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh	18922	20023	20143	18870	-1273	-6,32%	-52	-0,27%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	80973	86488	81631	81127	-504	-0,62%	154	0,19%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	56532	60207	60563	57039	-3524	-5,82%	507	0,90%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	24440	26281	21068	24088	3020	14,33%	-352	-1,44%
9	ОБЩА ефективност	%	67,54%	76,58%	66,25%	68,97%	0,027	4,11%	0,014	2,12%
10	Топлинна ефективност	%	30,99%	40,29%	30,07%	32,68%	0,026	8,69%	0,017	5,45%
11	Електрическа ефективност	%	36,55%	36,29%	36,18%	36,29%	0,001	0,30%	-0,003	-0,70%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	96,89%	87,38%	94,01%	83,36%	-0,106	-11,32%	-0,135	-13,96%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh	175	193	202	191	-12	-5,78%	16	9,08%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh	161	166	157	165	8	5,02%	3	2,06%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	27200	23636	21166	23420	2254	10,65%	-3780	-13,90%
10.1.	гореща вода	MBтч	27200	23636	21166	23420	2254	10,65%	-3780	-13,90%
10.2.	пара	MBтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	14000	17005	16848	15300	-1548	-9,19%	1300	9,29%
		%	33,98%	41,84%	44,32%	39,51%	0	-10,84%	0	16,29%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	14000	17005	16848	15300	-1548	-9,19%	1300	9,29%
		%	33,98%	41,84%	44,32%	39,51%	-0,048	-10,84%	0,055	16,29%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Топлофикация ВТ” АД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на "Топлофикация ВТ" АД, съгласно представен годишен финансов отчет за 2012 г., е загуба в размер на 415 хил. лв., намалена в сравнение с предходната 2011 г., когато загубата е 952 хил.лв. Намалената загуба е резултат от по-голямото увеличение на приходите (22.1%) от това на разходите (12.8%).

Общо активите на дружеството намаляват през 2012 г. спрямо 2011 г. (с 3.9%, до 5 866 хил. лв. от 6 104 хил. лв.), от намалени дълготрайни активи. Дълготрайните активи намаляват (със 7.1%, до 3 622 хил. лв. от 3 899 хил. лв.), от намалени дълготрайни материални и нематериални активи, основно машини, оборудване и апаратура. Краткотрайните активи обаче се увеличават (с 3.2%, на 2 109 хил. лв. от 2 044 хил. лв.), от увеличени вземания от клиенти и доставчици и други вземания.

Записаният капитал към 31.12.2012 г. е непроменен, в размер на 1 197 хил. лв., а собственият капитал намалява до 464 хил. лв., предвид увеличената непокрита загуба.

Общо задълженията на дружеството се увеличават през отчетния период, в сравнение с предходния с 3.9%, на 5 234 хил. лв. от 5 037 хил. лв., основно от увеличени задължения към доставчици.

Дружеството приключва 2012 г. със загуба, а стойностите на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като напрегнато. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е променена, като структурата на пасива е в съотношение 10% собствен капитал и 90% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка № 1 "Разходи"

- разходите за амортизации за топлинна енергия са коригирани от 491 хил. лв. на 211 хил. лв., с 280 хил. лв., в съответствие със стойността на активите за топлинна енергия от справка №2 „РБА” за производство и пренос на топлинна енергия, както следва:

В ПРОИЗВОДСТВОТО на топлинна енергия от 399 хил. лв. на 199 хил. лв., т.е. с 200 хил. лв., в съответствие с направените инвестиции през 2012 г. в размер на 164 хил. лв.;

В ПРЕНОСА на топлинна енергия от 92 хил. лв. на 12 хил. лв., т.е. с 80 хил. лв., в съответствие с направените инвестиции през 2012 г. в размер на 7 хил. лв.

-разходите за ремонт в производството на електрическа енергия са коригирани от 220 хил. лв. на 70 хил. лв., със 150 хил. лв., в съответствие с отчетените през 2012 г. разходи в размер на 57 хил. лв. и реалните възможности на дружеството;

2. В справка № 2 „РБА” са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.

3. В справка № 4 „ТИП в производството” са коригирани:

- разхода на природен газ във водогрейната и парна част на централата от 1 662 хил.н.м³ на 1 542 хил.н.м³, със 120 хил.н.м³ до достигане на отчетените стойности през 2012 г. за топлинна ефективност (КПД) и СРУГ за производство топлинна енергия;

- количеството електрическа енергия за СН от 1 830 МВтч, което е 8,84% на 1 230 МВтч., което е 5,94% или намаление с 600 МВтч, в съответствие с извършване на сравнителни анализи, при използване на данни от националната практика и отчитане на специфичните условия на производство на всяка централа.;

- добавката по чл.33, ал.3 от 110 лв./МВтч на 100 лв./МВтч;

2. В справка № 5 „ТИП в преноса” са направени следните корекции:

- намалени са технологичните разходи на топлинна енергия по преноса от 15 300 МВтч., което е 39,51% на 13 100 МВтч., което е 33,83% или намаление с 2 200МВтч., в съответствие с извършените инвестиции в топлопреносната мрежа през 2012 г. в размер на 7 хил. лв. и прогнозата за новия регулаторен период в размер на 20 хил. лв.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация ВТ” АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 267,70 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 167,70 лв./МВтч;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 100,00 лв./МВтч;
- 2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 89,64 лв./МВтч;
- 3. Регулаторна база на активите – 2 084 хил. лв.;
- 4. Норма на възвращаемост – 3,79%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 7 509 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 19 470 МВтч.

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 25 620 МВтч.

*** Изчисленията са извършени с цена на природен газ на газоразпределително дружество – 722,42 лв./хнм³ (630 + 92,42) и цена на биомаса - 130 лв./т.*

12. „Брикел” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-31-4/29.03.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Обосновка относно заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия на „Брикел” ЕАД за периода 01.07.2013-30.06.2014 г.
2. Отчетна информация за 2012 г. и отчетна информация за ценови период 01.07.2012-30.06.2013г., изготвена по приложения модел (справки от №1 до №9);
3. Прогноза за ценови период 01.07.2013-30.06.2014г., изготвена по приложения модел (справки от №1 до №9);
4. Приложение №2 - цени на горивата.
5. Приложение №3 - Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели и Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2012 г. и за ценовия период.
6. Приложение №4 - Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2011 г., 2012 г. и ценовия период 01.07.2012-30.06.2013 г.
7. Годишен финансов отчет на дружеството за 2012г.
8. Преписка между „НЕК” ЕАД и „Брикел” ЕАД относно прогнозни количества електрическа енергия за изкупуване за периода от 01.07.2013-30.06.2014 г.
9. Копие на договор № 12ИЕ-2223007/20.03.2012 г. с „НЕК” ЕАД за продажба на електрическа енергия – комбинирано производство и Допълнително споразумение № 2.
10. Преписка между „Мини Марица Изток” ЕАД и „Брикел” ЕАД относно сключване на договор за доставка на лигнитни въглища за 2013 г.
11. Копие на договор №15 от 23.02.2006 г. за доставка на лигнитни въглища от „Мини Марица Изток” ЕАД;
12. Копие на договор от 05.02.2013г. за доставка на въглища от „Мина Бели брег” АД.
13. Копие на договори за спедиция -2 бр.
14. Доказателство за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация – е-вестник „Новината”.
15. Платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението.

Допълнително с писмо вх. № Е-14-31-4/16.04.2013 г. дружеството е представило справки относно прилагането на ЕССО за 2012 г.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- 1. Преференциална цена на електрическа енергия от комбинирано производство – 165,37 лв./МВт.**
- 2. Цена за топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 54,38 лв./МВт.**
- 3. Цена за топлинна енергия с топлоносител водна пара – 43,16 лв./МВт.**

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цени на:

- въглища – 52,72 лв./т, при калоричност 2 744 ккал/кг;

- мазут – 1 172,73 лв./т.

Обосновката на предложението за цени на дружеството е следната:

I. Условно постоянни разходи

Условно-постоянните разходи са увеличени спрямо отчетите за 2012 г.

Основно увеличението е в разходите за ремонт. Предвидени са значително по-голям обем ремонтни дейности, породени от изоставането на ремонтната програма заложена в плановете за 2012 г., но неизпълнена поради липса на финансови средства. По-нататъшно изоставане от предвидените ремонтни дейности е недопустимо. Забавянето е довело до високата аварийност през изминалата година и неколнократно едновременно аварийане на всички парогенератори.

В рамките на месец април 2013 г. се очаква да бъде актуализирано КР-Н1/2012г. като в обхвата му бъдат включени и ПГ№5 и 6. В тази връзка са предвидени извършването на основни ремонти на ПГ№5 и 6 както и на турбогенератор №1, също и изграждане на съоръжения за включването им към съществуващата СОИ.

Поради неизвършените през 2012 г. ремонтни дейности са предвидени средни ремонти на ПГ 1, 3 и 4. Предвидените дейности за различните агрегати са в зависимост от установената необходимост, конкретно за съответното съоръжение или възел.

Разходите за амортизации за следващия регулаторен период нарастват в следствие на изпълнените инвестиционни мероприятия през 2013 г.

Разходите за заплати и възнаграждения, материалите за текущо абонаментно поддържане, за вода и превоз на персонала също се увеличават, като това се дължи както на инфлацията за периода, така и на повишаване на цените на материалите и горивата. Разходите за работно облекло са заложени според нормативните изисквания за осигуряване на персонала с работно облекло и предпазни средства. Липсата на парични средства през 2012 г. е довело до незадоволяване на нуждите на работниците.

Разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ за следващия регулаторен период са намалени спрямо отчетната 2012 г. със 7 %, като това е направено в следствие на анализ за търсене на резерви за завишаване на крайните цени.

II. Променливи разходи

За регулаторен период 01.07.2013-30.06.2014 г. „Брикел” ЕАД е заложило прогнозни количества електрическа енергия за изкупуване от Обществения доставчик, съгласно писмо изх. № 223/22.02.2013г. до Изпълнителния директор на „НЕК” ЕАД. Писмото е изготвено в отговор на питане от страна на „НЕК” ЕАД за формиране на бюджета на Обществения доставчик за новия ценови период.

От края на 2012 г. между „Брикел” ЕАД и най-големият доставчик на въглища „Мини Марица изток” ЕАД текат преговори относно договаряне на количества въглища и условия за доставката им. Поради изключително финансово неизгодните предложения, отправени от страна на „ММИ” ЕАД, все още няма подписан договор. Към момента действат правилата на договор №15/2006 г., който е представен. В проекта на договор, който предстои да се подпише, са залегнали увеличени транспортни разходи, което води до среднопретеглена цена на въглищата от 52,72 лв./т. за новия ценови период.

Увеличени са и разходите за консумативи (химикали и реагенти), но то се дължи на увеличеното производство.

Разходи за закупуване на емисии парникови газове. Заложени са разходи за закупуване на емисии емитирани през периода 01.07.2013-30.06.2014 г. в размер на 1 120 000 тона, като е заложена пазарна цена в размер на 5 евро/бр.

С писмо изх. № Е-14-31-4/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на

дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация спрямо 2012 г. и разпределение на това количество между електрическата и топлинната енергия.

2. Данни за прогнозните годишни количества електрическа енергия за Брикетната фабрика към “Брикел” ЕАД през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., включени в количеството електрическа енергия за собствени нужди и трансформация на ТЕЦ „Брикел”.

3. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на ТЕЦ „Брикел”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

4. Обосновка за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на прогнозното количество на произведената електрическа енергия, което отговаря на критериите за високоефективно комбинирано производство.

5. Информация за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, вкл. стойност на активите за всеки енергиен парогенератор и турбогенератор към 31.12.2012 г. с прилежащите им спомагателни съоръжения и годишните разходи за амортизация, както и обосновка за използването на тези основни съоръжения през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. по отношение на: необходим брой на едновременно работещи при минимални и максимални топлинни и електрически товари, средногодишна часова използваемост, средна топлинна мощност на енергиен парогенератор, средна електрическа мощност на турбогенераторите и други.

6. Копие на актуално комплексно разрешително.

7. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа и абонатните станции с топлоносител гореща вода от:

- топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции;
- изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и абонатните станции.

8. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

9. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

10. Поименен списък на обектите, които след 31.12.2012 г. са включени в посочените от дружеството разходи за амортизации за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, включително безвъзмездна помощ.

11. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

12. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., които да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени към дейности: комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, разделно производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични

норми, ефективност;

- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

13. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

14. Обосновка за увеличените разходи за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

15. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

16. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия и за консумативи.

17. Обосновка на прогнозните разходи за хидратна вар (варовик) за сероочистващата инсталация през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.:

- начин на определяне на количествата в зависимост от прогнозните количества въглища и съдържанието на сяра в тях;
- описание на процедурата за избор на доставчик и доказателства за нейното провеждане;
- копие на договора с избрания доставчик с всички приложения към него;
- описание на транспортната схема за доставка: населено място на доставчика, разстояние в км до гр. Гълъбово, вид и товароносимост на използваното транспортно средство, брой на курсове на транспортното средство, цена за транспорт в една или двете посоки и други.

18. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал при производството между електрическата и топлинната енергия.

19. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на възвръщаемостта на капитала, условно-постоянните и променливите разходи в преноса между топлинна енергия с топлоносител водна пара и гореща вода.

20. Годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, след одитиране и доклад за дейността на дружеството.

21. Заверени копия на договорите за лизинг и кредит и анексите към тях, приложение към Справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала”.

С писмо вх. № Е-14-31-4/18.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 0,05% по-високи количества реализирана електрическа енергия и със 5,33% намаление на топлинната енергия с гореща вода.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са завишени със 5,31% спрямо отчетните за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР със 23,78% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът в разходите за ремонт (105,57%) и разходите за амортизации (6,59%). Дружеството предлага значително завишение на прогнозните разходи за инвестиции (165,82%).

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	47 236	40 670	42 150	52 175	10 025	23,78%	4 939	10,46%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	14 551	12 791	12 745	13 585	840	6,59%	-966	-6,64%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	12 702	6 131	8 301	17 064	8 763	105,57%	4 362	34,34%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	11 227	10 404	10 473	10 659	186	1,78%	-568	-5,06%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	2 894	2 709	2 789	2 871	82	2,94%	-23	-0,79%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	2 870	2 680	2 760	2 842		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	24	29	29	29		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	5 862	8 635	7 842	7 996	154	1,96%	2 134	36,40%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	2 640	1 995	2 050	2 102	52	2,54%	-538	-20,38%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³					0	0,00%	0	0,00%
III.	Цена на въглища	лв./t	70,84	48,85	48,85	52,72	4	7,92%	-18	-25,58%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	12 702	6 131	8 301	17 064	8 763	105,57%	4 362	34,34%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	12 596	6 088	8 243	16 946	8 703	105,58%	4 350	34,53%
I.2.	по преноса	хил. лв.	106	43	58	118	60	103,45%	12	11,32%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	14 722	1 341	6 319	16 797	10 478	165,82%	2 075	14,09%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	14 469	1 341	6 319	16 797	10 478	165,82%	2 328	16,09%
II.2.	по преноса	хил. лв.	253	0			0	0,00%	-253	-100,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	1 917 239	1 760 905	1 864 785	1 866 152	1 367	0,07%	-51 087	-2,66%
1.1.	гореща вода	MWh	25 600	21 313	20 486	21 577	1 091	5,33%	-4 023	-15,71%
1.2.	пара	MWh	1 891 639	1 739 592	1 844 299	1 844 575	276	0,01%	-47 064	-2,49%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	216 738	203 244	215 292	215 312	20	0,01%	-1 426	-0,66%
2.1.	гореща вода	MWh	1 160	1 503	1 501	1 521	20	1,33%	361	31,12%
2.2.	пара	MWh	215 578	201 741	213 791	213 791	0	0,00%	-1 787	-0,83%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	10,16%	10,35%	10,35%	10,34%	0,000	-0,06%	0,0019	1,85%
3.1.	гореща вода	%	4,33%	6,59%	6,83%	6,58%	-0,002	-3,54%	0,0225	51,91%
3.2.	пара	%	10,23%	10,39%	10,39%	10,39%	0,000	-0,01%	0,0016	1,52%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	2 133 977	1 964 149	2 080 077	2 081 464	1 387	0,07%	-52 513	-2,46%
4.1.	гореща вода	MWh	26 760	22 816	21 987	23 098	1 111	5,05%	-3 662	-13,68%
4.2.	пара	MWh	2 107 217	1 941 333	2 058 090	2 058 366	276	0,01%	-48 851	-2,32%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	790 000	660 546	702 407	700 000	-2 407	-0,34%	-90 000	-11,39%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	194 656	178 914	193 514	191 360	-2 154	-1,11%	-3 296	-1,69%
		%	24,64%	27,09%	27,55%	27,34%	-0,002	-0,77%	0,027	10,95%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	595 344	481 632	508 893	508 640	-253	-0,05%	-86 704	-14,56%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия <u>от ВЕП</u>	MWh	595 344	481 632	508 893	508 640	-253	-0,05%	-86 704	-14,56%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия <u>без ВЕП</u>	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	3 546 616	3 056 649	3 238 671	3 238 671	0,000	0,00%	-307 945	-8,68%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	3 546 616	3 056 649	3 238 671	3 238 671	0,000	0,00%	-307 945	-8,68%
8.2.	Топлина на горивата за ВК&ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	76,33%	79,22%	79,27%	79,23%	0,000	-0,04%	0,029	3,80%
10	Топлинна ефективност	%	54,06%	57,61%	57,58%	57,62%	0,000	0,07%	0,036	6,59%
11	Електрическа ефективност	%	22,27%	21,61%	21,69%	21,61%	-0,001	-0,34%	-0,007	-2,97%
12	Топлинна ефективност на ВК&ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРут за произв. на ЕЕ	g _{ct} / kWh	358	364	366	366	-1	-0,20%	8	2,12%
9	СРут за произв. на ТЕ	kg _{ct} / MWh	116	114	113	114	0	0,09%	-2	-2,02%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	20 400	17 987	17 142	18 190	1 048	6,11%	-2 210	-10,83%
10.1.	гореща вода	МВтч	19 200	16 297	15 665	16 500	835	5,33%	-2 700	-14,06%
10.2.	пара	МВтч	1 200	1 690	1 477	1 690	213	14,42%	490	40,83%
11	Технологични разходи - общо	MWh	1 896 839	1 742 918	1 847 643	1 847 962	319	0,02%	-48 877	-2,58%
		%	98,94%	98,98%	99,08%	99,03%	-0,001	-0,06%	0,001	0,09%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	6 400	5 016	4 821	5 077	256	5,31%	-1 323	-20,67%
		%	25,00%	23,53%	23,53%	23,53%	0,000	-0,01%	-0,015	-5,88%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	1 890 439	1 737 902	1 842 822	1 842 885	63	0,00%	-47 554	-2,52%
		%	99,94%	99,90%	99,92%	99,91%	0,000	-0,01%	0,000	-0,03%

„Брикел” ЕАД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Отчетеният текущ финансов резултат на „Брикел“ ЕАД за 2012 г. е загуба, в размер на 9 844 хил. лв., намалена в сравнение с предходната година, когато загубата е в размер на 57 862 хил. лв. Това е резултат от увеличение на общите приходи (с 10.2%) и намаление на общите разходи (с 20.4%) на дружеството.

Общо активите на дружеството намаляват през 2012 г., спрямо предходната 2011 г. с 3.3%, до 324 182 хил. лв. от 335 381 хил. лв., което се дължи на намалените нетекущи активи. Нетекущите активи намаляват (с 9%, до 203 198 хил. лв. от 223 334 хил. лв.), което се дължи на намалени дълготрайни материални активи и отсрочени данъци. Текущите активи на дружеството се увеличават (с 8%, на 120 984 хил. лв. от 112 047 хил. лв.), от увеличени вземания, материални запаси и парични средства.

Записаният капитал на дружеството остава непроменен, в размер на 1 220 хил. лв., а собственият капитал намалява за 2012 г. до 44 210 хил. лв. от 46 702 хил. лв. за 2011 г., от увеличена натрупана загуба от минали години.

Общо задълженията на дружеството (до и над 1 година) се увеличават несъществено през 2012 г. в сравнение с 2011 г. (под 1%) и са в размер на 278 538 хил. лв. Задълженията на дружеството над 1 година намаляват (с 1.4%, до 118 136 хил. лв. от 119 773 хил. лв.), от задължения към финансови предприятия, а тези под 1 година се увеличават (с 1.3%, на 160 402 хил. лв. от 158 354 хил. лв.), от увеличени задължения към доставчици.

„Брикел“ ЕАД отчита загуба за 2012 г., а стойностите на финансовите показатели изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е променена, като структурата на пасива е в съотношение 13% собствен капитал и 87% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка №1 „Разходи“ са извършени следните корекции:

- разходи за ремонт са намалени от 17 064 хил. лв. на 6 146 хил. лв., с 10 918 хил. лв. до нивото на отчетените през 2012 г., съгласно т.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА“ са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ“.

3. В справка № 3 „НВ“ са извършени следните корекции:

- Собственият капитал (СК) е коригиран от 95 479 хил. лв. на 54 054 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ“, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

- Нормата на възвръщаемост (НВ) на СК е коригирана от 5.49% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания-НВ“ и общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика“;

- НВ на ПК е коригирана от 9,65% на 7,22%, в съответствие с т. 41 от „Указания-НВ“- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2012 г., по данни на БНБ.

4. В Справка №4 „Технико-икономически показатели в производството“ са извършени следните корекции:

- коригирана е цената на въглищата от 52,72 лв./тнг. на 50,17 лв./тнг., с 2,55 лв./тнг., при запазване на отчетената цена през 2012 г. и периода 1.07.2012 г.- 30.06.2013 г. 48,85 лв./тнг. и увеличена с индекс на инфлация 2,7 % на НСИ за периода март 2012 г.- март 2013 г., съгласно т.5 от общия подход.

- електрическата енергия за собствено потребление на брикетопроизводството в размер на 32 782 МВтч е извадена от електрическата енергия за собствени нужди на централата, съгласно представена обосновка от дружеството.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Брикел“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 110,20 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 110,19 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./МВтч;
- 2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара без ДДС – 40,97 лв./МВтч;
- 3. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 49,02 лв./МВтч
- 3. Регулаторна база на активите – 147 442 хил. лв.;
- 4. Норма на възвращаемост – 5,05%.

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходимими годишни приходи – 118 059 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 541 422 МВтч;

Прогнозни количества топлинна енергия с топлоносител водна пара – 1 690 МВтч.

Прогнозни количества топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 16 500 МВтч.

Цените на енергия са изчислени с цена на въглища – 50,17 лв./т при калоричност 2 329 ккал/кг;

13. „ТЕЦ Свилоза” АД

С писмо вх. № Е-14-38-4/01.04.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Отчетна и прогнозна информация, съгласно приложените справки от №1 до № 9 за 2012 г., период 01.07.2012-30.06.2013 г. и период 01.07.2013-30.06.2014 г.

2. Копие на договори за финансов лизинг- 5 бр. и заеми- 4 бр.

3. Копие на договори за продажба на ел.енергия за 2013г.-2 бр.

4. Копие на договор 01/11 от 01.11.2012 г. за доставка на въглища

5. Приложение №1 - справка за изчисляване на год.лицензионна такса за 2013г.

6. Приложение №2 – справка за цените на горивата.

7. Приложение №3 - отчет и анализ на планираните технико-икономически показатели за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012-30.06.2013 г.

8. Приложение №4 - отчетна информация за продадените количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажби за 2011, 2012 и 2013 година

9. Справка за квоти за емисии на парникови газове за периода 2008/2012 г.

10. Отчет и прогноза на ремонтната и инвестиционна програма за 2012 г. и за периода 01.07.2012-30.06.2013 г. и 01.07.2013-30.06.2014 г.

11. Копие на платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявление.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- Преференциална цена на електрическа енергия – 258,53 лв./MWh (с вкл. добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh);

- Производствена цена на топлинна енергия с водна пара – 100,19 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на:

- въглища – 267,38 лв./т, при калоричност 6 000 ккал./кг;

- мазут – 1 493,01 лв./т.

С писмо изх. № Е-14-38-4/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1.Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества произведена електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2.Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества на продадената топлинна енергия и за собствено потребление през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

3. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на

дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация спрямо 2012 г. и ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г., и разпределение на това количество между електрическата и топлинната енергия.

4. Обосновка за отчетените през 2012 г. количества на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация и тяхното разпределение между съоръженията на ТЕЦ по отношение на номинална мощност, средногодишно натоварване и работни часове на използваемост.

5. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на ТЕЦ „Свилоза”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образеца от интернет страницата на ДКЕВР.

6. Обосновка за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на прогнозното количество на произведената електрическа енергия, което отговаря на критериите за високоефективно комбинирано производство.

7. Информация за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, вкл. стойност на активите за всеки енергиен парогенератор и турбогенератор към 31.12.2012 г. с прилежащите им спомагателни съоръжения и годишните разходи за амортизации, както и обосновка за използването на тези основни съоръжения през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. по отношение на: необходим брой на едновременно работещи при минимални и максимални топлинни и електрически товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на енергиен парогенератор и средна електрическа мощност на турбогенераторите и други.

8. Обосновка за намалението на ефективността на ТЕЦ „Свилоза” за производство на електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

9. Обосновка за намалението на ефективността на ТЕЦ „Свилоза” за производство на топлинна енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

10. Копие на актуално комплексно разрешително.

11. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

12. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

13. Поименен списък на обектите, които след 31.12.2012 г. са включени в посочените от дружеството разходи за амортизации за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, включително безвъзмездна помощ.

14. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

15. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със

собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;

- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

16. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

17. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за осигурителни вноски и социални разходи, спрямо 2012 г.

18. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

19. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия и за консумативи.

20. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

21. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

22. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

С писма вх. № Е-14-38-4/21.05.2013 г. и № Е-14-38-4/14.06.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 25,32% по-високи количества реализирана електрическа енергия и с 31,56% намаление на топлинната енергия с пара.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 9,12% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значително са увеличени разходите за амортизации (12,63%) и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ (21,56%). Дружеството предвижда намаление на прогнозните разходи за инвестиции с 51,60%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	7 794	10 803	13 445	14 671	1 226	9,12%	6 877	88,23%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	1 100	4 158	5 367	6 045	678	12,63%	4 945	449,55%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	1 520	1 769	2 980	3 055	75	2,52%	1 535	100,99%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	3 084	2 792	2 820	2 950	130	4,61%	-134	-4,35%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	718	669	780	800	20	2,56%	82	11,42%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	718	669	680	700		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.			100	100		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	1 372	1 415	1 498	1 821	323	21,56%	449	32,73%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	1 006	941			0	0,00%	-1 006	-100,00%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³					0	0,00%	0	0,00%
III.	Цена на въглища	лв./t	267,73	248,50	249,85	267,38	18	7,02%	0	-0,13%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	1 520	1 769	2 980	3 055	75	2,52%	1 535	100,99%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	1 520	1 769	2 980	3 055	75	2,52%	1 535	100,99%
I.2.	по преноса	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	50 095	29 618	20 558	9 951	-10 607	-51,60%	-40 144	-80,14%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	50 095	29 618	20 558	9 951	-10 607	-51,60%	-40 144	-80,14%
II.2.	по преноса	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	90 506	33 210	10 786	14 190	3 404	31,56%	-76 316	-84,32%
1.1.	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
1.2.	пара	MWh	90 506	33 210	10 786	14 190	3 404	31,56%	-76 316	-84,32%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	34 939	33 373	43 098	32 445	-10 653	-24,72%	-2 494	-7,14%
2.1.	гореща вода	MWh	6 170	5 160	5 963	5 508	-455	-7,63%	-662	-10,73%
2.2.	пара	MWh	28 769	28 213	37 135	26 937	-10 198	-27,46%	-1 832	-6,37%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	27,85%	50,12%	79,98%	69,57%	-0,104	-13,02%	0,4172	149,79%
3.1.	гореща вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0	0,00%	0	0,00%
3.2.	пара	%	24,12%	45,93%	77,49%	65,50%	-0,1200	-15,48%	0,4138	171,55%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	125 445	66 583	53 884	46 635	-7 249	-13,45%	-78 810	-62,82%
4.1.	гореща вода	MWh	6 170	5 160	5 963	5 508	-455	-7,63%	-662	-10,73%
4.2.	пара	MWh	119 275	61 423	47 921	41 127	-6 794	-14,18%	-78 148	-65,52%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh	0				0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh	0				0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	281 050	268 191	342 228	265 640	-76 588	-22,38%	-15 410	-5,48%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	33 529	36 850	45 379	43 960	-1 419	-3,13%	10 431	31,11%
		%	11,93%	13,74%	13,26%	16,55%	0,033	24,80%	0,046	38,72%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	247 521	231 341	296 849	221 680	-75 169	-25,32%	-25 841	-10,44%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕЦ	MWh	15 606	3 669	3 853	4 037	184	4,77%	-11 569	-74,13%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕЦ	MWh		4 244	171		-171	-100,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh	231 915	223 428	292 825	217 643	-75 182	-25,67%	-14 272	-6,15%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	1 060 546	1 028 464	1 266 955	1 023 191	-243 764	-19,24%	-37 355	-3,52%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	1 060 546	1 028 464	1 266 955	1 023 191	-243 764	-19,24%	-37 355	-3,52%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	35,03%	29,31%	27,86%	27,35%	-0,005	-1,85%	-0,077	-21,94%
10	Топлинна ефективност	%	8,53%	3,23%	0,85%	1,39%	0,005	62,90%	-0,071	-83,75%
11	Електрическа ефективност	%	26,50%	26,08%	27,01%	25,96%	-0,010	-3,89%	-0,005	-2,03%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh	459	406	414	417	2	0,57%	-42	-9,25%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh	184	143	124	141	17	13,75%	-43	-23,45%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	90 506	33 210	10 786	14 190	3 404	31,56%	-76 316	-84,32%
10.1.	гореща вода	MBтч					0	0,00%	0	0,00%
10.2.	пара	MBтч	90 506	33 210	10 786	14 190	3 404	31,56%	-76 316	-84,32%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„ТЕЦ Свилоза” АД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Отчетеният текущ финансов резултат на "ТЕЦ Свилоза" АД за 2012 г., е загуба в размер на 2 300 хил. лв., по-малка в сравнение с предходната 2011 г., когато загубата е 3 361 хил. лв.

Общо активите на дружеството през 2012 г. се увеличават с 1.7%, на 77 468 хил. лв. от 76 157 хил. лв. през 2011 г., което се дължи на увеличението на текущите активи. Нетекущите активи намаляват през отчетния период с 13%, до 47 777 хил. лв. от 54 883 хил. лв. за предходния, основно от намалените дълготрайни нематериални активи. Текущите активи се увеличават с 39.6% през 2012 г., на 29 691 хил. лв. от 21 274 хил. лв. през 2011 г., преди всичко от увеличените търговски и други вземания и от материални запаси на дружеството.

Регистрираният капитал към 31.12.2012 г. е увеличен на 9 868 хил. лв., в следствие на което се увеличава и собственият капитал на 2 714 хил. лв. от 2 080 хил. лв., както и от намалената текуща загуба.

Общо нетекущите пасиви на дружеството през отчетната година намаляват, с 19.7%, на 22 594 хил. лв. от 28 124 хил. лв. през предходната година, от нетекущи търговски и други задължения. Общо текущите пасиви обаче се увеличават, с 13.5% (до 52 160 хил. лв. от 45 953 хил. лв.), от увеличени търговски и други задължения, данъчни задължения и текущи финансови пасиви.

За 2012 г. "ТЕЦ Свилоза" АД отчита загуба, а стойностите на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г. определят общото финансово състояние на дружеството като лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е подобрена, като структурата на пасива е в съотношение 4% собствен капитал и 96% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка №1 „Разходи” са извършени следните корекции:
 - разходите за амортизации са намалени от 6 045 хил.лв. на 4 158 хил.лв. до нивото на отчетените през 2012 г., съгласно т. 1 от общия подход;
 - разходите за ремонт са намалени от 3 055 хил. лв. на 1 769 хил. лв., до нивото на отчетените през 2012 г., съгласно т. 1 от общия подход;
 - разходи за заплати и възнаграждения са намалени от 2 950 хил. лв. на 2 820 хил. лв., с 130 хил. лв., до нивото на отчетените през отчетния ценови период 1.07.2012 г. – 30.06.2013 г., съгласно т. 1 от общия подход;
 - разходите за осигурителни вноски са намалени от 700 хил.лв. на 680 хил.лв., с 20 хил. лв., до нивото на отчетените през отчетния ценови период 1.07.2012 г. – 30.06.2013 г., съгласно т. 1 от общия подход;
 - разходи пряко свързани с дейността по лицензията са коригирани от 1 821 хил. лв. на 1 415 хил. лв., с 406 хил. лв., като всички 26 разходни позиции от справка №1 „Разходи” са приведени до нивото на отчетените през 2012 г., съгласно т. 1 от общия подход;
2. В справка № 2 „РБА” са извършени следните корекции:
 - Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.
3. В справка № 3 „НВ” са извършени следните корекции:
 - Собственият капитал (СК) е коригиран от 5 083 хил. лв. на 5 014 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ”, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;
 - Привлеченият капитал (ПК) е коригиран с 86 хил. лв. от 35 244 хил. лв. на 35 158 хил. лв., в съответствие с „Указания-НВ“;
 - Нормата на възвръщаемост (НВ) на ПК е коригирана от 5.58% на 5.56%, съгласно горепосочената корекция.
4. В Справка №4 „Технико-икономически показатели в производството” са извършени следните корекции :
 - намалено е количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация с 7 460 МВтч в съответствие със запазване на постигнатия през 2012 г. относителен дял;

- увеличено е количеството на продадената некомбинирана електрическа енергия на 225 103 МВтч;

- намалено е количеството на гориво въглища за инсталациите за комбинирано производство с 6 558 тона в съответствие с постигнатата през 2012 г. енергийната ефективност на използваното гориво за производство на електрическа енергия;

- цената на въглищата е намалена от 267,38 лв./тнг на 169,34 лв./тнг.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „ТЕЦ Свилоза” АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 141,50 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 141,49 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./МВтч;

2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара без ДДС – 68,84 лв./МВтч;

3. Регулаторна база на активите – 28 233 хил. лв.;

4. Норма на възвращаемост – 5,42%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 37 530 хил. лв.;

Прогнозни количества електрическа енергия – 229 140 МВтч, в т.ч.:

- комбинирана от високоефективно комбинирано производство – 4 037 МВтч;

- некомбинирана електрическа енергия – 225 103 МВтч;

Прогнозни количества топлинна енергия с топлоносител водна пара – 14 190 МВтч.

Цените на енергия са изчислени с цена на въглища – 169,34 лв./т при калоричност 6 000 ккал/кг;

14. „Девен” АД

С писмо вх. № Е-14-28-2/01.04.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Таблици от № 1 до № 9 по приложения модел, съдържащи сравнителна информация за отчет на 2012 г. и прогнозна информация за I^{ви} ценови период от IV^{ти} регулаторен период (валидни от 01.07.2013 г.), съгласно указанията на комисията.
 - 1.1.1. Към справката за привлечения капитал е представено копие от допълнително споразумение № 3 към договор за заем № 1 / 01.01.2008 г. и справка за Софибор 2012 г.
 - 1.1.2. Към справка норма на възвръщаемост на капитала е представена справка за определяне на НОК, съгласно указанията на комисията.
2. Таблици от № 1 до № 9 по приложения модел, съдържащи информация за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г.), като информацията за дванадесет месечния период е изготвена – отчет 01.07.2012 г. – 28.02.2013 г. и прогноза 01.03.2013 г. - 30.06.2013 г.
3. Отчет и анализ на планираните и изпълнени инвестиционни и ремонтни мероприятия за 2012 г., 2013 г. и 2014 г.
4. Справки за състоянието на складовата наличност на твърди и течни горива за периода 31.12.2011 г. – 28.02.2013 г. (Приложение 2).
5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели, ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012 г. – 30.06.2013 г. (Приложение 3), като информацията за дванадесет месечния период е изготвена – отчет 01.07.2012 г. – 28.02.2013 г. и прогноза 01.03.2013 г. - 30.06.2013 г.
6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа

енергия за 2011 г., 2012г. и отчет за ценовия период, включващ отчет за периода 01.07.2012 г. – 28.02.2013 г. и прогноза за периода 01.03.2012 г. – 31.12.2012 г. – (Приложение 4).

7. Копие на договора за продажба на електрическа енергия (с НЕК) с Приложения от 1 до 9 и допълнително споразумение № 1 към договора, подписани и изпратени на НЕК от страна на ДЕВЕН. Все още документите не са подписани от страна на НЕК. Прогноза на „Девен“ АД за продажба на ел. енергия за периода 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., изпратена на НЕК.
8. Извадка от годишен финансов отчет на „Девен“ АД за 2012 г. изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти – незаверен.
9. Годишен доклад за дейността на „Девен“ АД за 2012 г.
10. Копие от договор № 14 / 07.01.2010 г. на „Девен“ със „Солвей Соди“ за продажба на топлинна енергия с анекс към договора за 2013 г. и копие от спецификациите (Приложение 1) към договора за 2013 г. и за първата половина на 2014 г.
11. Обосновка на планираните разходи за ремонт за ценовия период 01.07.2013 – 30.06.2014 г.
12. Копие от договор № 4610019957 / 30.01.2012 г. за доставка на Петролен кокс.
13. Копие от договор № 4610023070 / 28.01.2013 г. за доставка на Течни горива.
14. Копие от Анекс към договор № 91 / 30.12.2009 г. за доставка на Калибрирани антрацитни въглища
15. Копие на пълномощно на Илко Илиев.
16. Копие от платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- | | |
|---|---------------------|
| 1. Цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара | – 44,84 лева / MWh |
| 2. Преференциална цена на електрическа енергия | – 147,66 лева / MWh |
| -индивидуална цена на комбин. електрическа енергия | – 147,65 лева / MWh |
| -добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ | – 0,01 лева / MWh |

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на:

- природен газ – 630,94 лв./хил. нм³;
- въглища – 158,97 лв./т, при калоричност 6 318 ккал/кг;
- газьол – 2 194, 16 лв./т.

С писмо изх. № Е-14-28-2/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества произведена електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества на продадената топлинна енергия и за собствено потребление през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

3. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация спрямо 2012 г. и разпределение на това количество между електрическата и топлинната енергия.

4. Обосновка за отчетените през 2012 г. количества на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация и тяхното разпределение между съоръженията на ТЕЦ „Девен“ по отношение на номинална мощност, средногодишно натоварване и работни часове на използваемост.

5. Данни за прогнозните годишни количества електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., които ТЕЦ „Девен“ предвижда да достави за собствено потребление на производствените мощности на „Соловей Соди“ АД.

6. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на ТЕЦ „Девен“, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на

сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

7. Обосновка за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на прогнозното количество на произведената електрическа енергия, което отговаря на критериите за високоефективно комбинирано производство.

8. Информация за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, вкл. стойност на активите за всеки енергиен парогенератор и турбогенератор към 31.12.2012 г. с прилежащите им спомагателни съоръжения и годишните разходи за амортизация, както и обосновка за използването на тези основни съоръжения през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. по отношение на: необходим брой на едновременно работещи при минимални и максимални топлинни и електрически товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на енергиен парогенератор и средна електрическа мощност на турбогенераторите и други.

9. Обосновка за намалението на ефективността на ТЕЦ „Девен“ за производство на топлинна енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

10. Копие на актуално комплексно разрешително.

11. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

12. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

13. Поименен списък на обектите, които след 31.12.2012 г. са включени в посочените от дружеството разходи за амортизации за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надежност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, включително безвъзмездна помощ.

14. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

15. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надежност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение по стопански начин или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта по стопански начин;
- копие на сключените договори за възлагане и доставка;
- срокове за започване и завършване на обекта.

16. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

17. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за осигурителни вноски и социални разходи, спрямо 2012 г.

18. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една

отделна позиция.

19. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за вода, за консумативи и за външни услуги.

20. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

21. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, след извършен одит.

22. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

С писмо вх. № Е-14-28-2/21.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 13,50% по-високи количества реализирана електрическа енергия и с 11,27% увеличение на реализираната топлинната енергия с топлоносител пара, спрямо новия ценови период.

Намалени са прогнозните количества на електрическа енергия за собствени нужди със 7,85% спрямо отчетните за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 3,34% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значително са увеличени разходите за амортизации с 6,69% и разходите за заплати и възнаграждения с 1,42%. Дружеството предвижда увеличение на прогнозните разходи за инвестиции с 106,41%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	30 489	31 898	33 116	34 222	1 107	3,34%	3 733	12,24%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	13 603	13 712	13 970	14 905	935	6,69%	1 302	9,57%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	5 500	5 410	5 484	5 500	16	0,29%	0	0,00%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	1 454	1 458	1 462	1 483	21	1,42%	29	2,00%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	397	380	400	393	-8	-1,92%	-4	-1,09%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	354	345	364	356		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	43	35	37	37		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	9 535	10 937	11 799	11 942	143	1,21%	2 407	25,24%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	9 025	10 533	10 965	10 950	-15	-0,13%	1 925	21,33%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	699,10				0	0,00%	-699	-100,00%
III.	Цена на въглища	лв./t	172,81	167,86	161,14	158,97	-2	-1,35%	-14	-8,01%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	5 500	5 410	5 484	5 500	16	0,29%	0	0,00%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	5 500	5 410	5 484	5 500	16	0,29%	0	0,00%
I.2.	по преноса	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	14 661	6 564	7 187	14 835	7 648	106,41%	174	1,19%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	14 661	6 564	7 187	14 835	7 648	106,41%	174	1,19%
II.2.	по преноса	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	3 050 000	3 276 052	2 964 173	2 630 000	-334 173	-11,27%	-420 000	-13,77%
1.1.	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
1.2.	пара	MWh	3 050 000	3 276 052	2 964 173	2 630 000	-334 173	-11,27%	-420 000	-13,77%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	23 000	9 246	2 931	2 800	-131	-4,47%	-20 200	-87,83%
2.1.	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2.2.	пара	MWh	23 000	9 246	2 931	2 800	-131	-4,47%	-20 200	-87,83%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	0,75%	0,28%	0,10%	0,11%	0,0001	7,66%	-0,0064	-85,79%
3.1.	гореща вода	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
3.2.	пара	%	0,75%	0,28%	0,10%	0,11%	0,0001	7,66%	-0,0064	-85,79%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	3 073 000	3 285 298	2 967 104	2 632 800	-334 304	-11,27%	-440 200	-14,32%
4.1.	гореща вода	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
4.2.	пара	MWh	3 073 000	3 285 298	2 967 104	2 632 800	-334 304	-11,27%	-440 200	-14,32%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	366 900	416 197	390 056	343 768	-46 288	-11,87%	-23 132	-6,30%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	119 683	117 394	112 602	103 768	-8 834	-7,85%	-15 915	-13,30%
		%	32,62%	28,21%	28,87%	30,19%	0	4,56%	0	-7,46%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	247 217	298 803	277 454	240 000	-37 454	-13,50%	-7 217	-2,92%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh	247 217	298 803	277 454	240 000	-37 454	-13,50%	-7 217	-2,92%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	4 267 386	4 633 894	4 262 645	3 809 132	-453 513	-10,64%	-458 255	-10,74%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	4 267 386	4 633 894	4 262 645	3 809 132	-453 513	-10,64%	-458 255	-10,74%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	80,07%	79,68%	78,69%	78,07%	-0,006	-0,79%	-0,020	-2,50%
10	Топлинна ефективност	%	71,47%	70,70%	69,54%	69,04%	-0,005	-0,71%	-0,024	-3,40%
11	Електрическа ефективност	%	8,60%	8,98%	9,15%	9,02%	-0,001	-1,37%	0,004	4,97%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh	456	307	310	315	5	1,63%	-141	-30,94%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh	135	134	136	137	1	0,63%	2	1,26%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	3 050 000	3 276 052	2 964 173	2 630 000	-334 173	-11,27%	-420 000	-13,77%
10.1.	гореща вода	MBтч					0	0,00%	0	0,00%
10.2.	пара	MBтч	3 050 000	3 276 052	2 964 173	2 630 000	-334 173	-11,27%	-420 000	-13,77%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Девен” АД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на „Девен” АД, съгласно представен годишен финансов отчет за 2012 г. е печалба, в размер на 2 103 хил. лв., намалена в сравнение с предходната 2011 г., когато печалбата е в размер на 14 131 хил. лв.

Общо активите на дружеството през отчетния период намаляват с 6.8%, до 212 252 хил. лв. от 227 791 хил. лв. за предходния период, в резултат на намалението на нетекущите и текущи активи. Нетекущите активи намаляват (с 4.9%, до 142 137 хил. лв. от 149 428 хил. лв.), в резултат на намалени имоти, машини и съоръжения. Текущите активи също намаляват (с 10.5%, до 70 115 хил. лв. от 78 363 хил. лв.), от намалени търговски и други вземания, и материални запаси.

Основният капитал на дружеството към 31.12.2012 г. е непроменен, в размер на 59 862 хил. лв., а собственият капитал на дружеството намалява до 88 342 хил. лв. от 100 606 хил. лв., от намалена натрупана печалба.

Нетекущите пасиви намаляват през 2012 г. в сравнение с 2011 г. (с 19.9%, до 63 236 хил. лв. от 78 966 хил. лв.), от намалени дългосрочни финансови задължения и отсрочени данъчни пасиви. Текущите пасиви се увеличават за отчетния период спрямо предходния (с 25.8%, на 60 674 хил. лв. от 48 219 хил. лв.), основно от увеличени провизии и търговски и други задължения.

„Девен” АД отчита текуща печалба за 2012 г., а стойностите на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като относително лошо. Финансовата структурата на дружеството в края 2012 г. е променена, спрямо предходната 2011 г., като структурата на пасива е в съотношение 42% собствен капитал и 58% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи” са извършени следните корекции, съгласно т.1 от общия подход:

- разходи за амортизации от 14 905 хил.лв. на 13 712 хил.лв., с 1 193 хил.лв;
- разходи за ремонт от 5 500 хил.лв. на 5 200 хил.лв., с 300 хил.лв;
- материали за текущо поддържане от 539 хил. лв. на 340 хил. лв., с 199 хил. лв.;
- застраховки от 912 хил. лв. на 603 хил. лв., с 309 хил. лв.;
- съдебни разходи от 680 хил.лв. на 113 хил. лв., с 567 хил. лв.;
- разходи за външни услуги от 1 220 хил. лв. на 1 047 хил. лв., със 173 хил. лв.;
- експертни и одиторски разходи от 2 096 хил.лв. на 1 097 хил.лв., с 999 хил.лв.

2. В справка № 2 „РБА” са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.

3. В справка № 3 „НВ” са извършени следните корекции:

- Собственият капитал (СК) е коригиран от 88 342 хил. лв. на 86 239 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ”, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

4. В справка № 4 „ТИП в производството” са коригирани:

- параметрите на прогнозния режим са завишени, като са приведени в съответствие към отчетените за ценовия период 1.07.2012 г.-30.06.2013 г.
- цената на въглищата е намалена от 158,97 лв./тнг на 150,07 лв./тнг.
- общото количество на основното гориво – въглища от 544 642 тнг на 533 642 тнг , с 11 000 тнг, до достигане на общата енергийна ефективност на централата до отчетената стойност на показателя през 2012 г. -79,67%, съгласно т.1 от общия подход:

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Девен” АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 102,18 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 102,17 лв./МВтч;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./МВтч;

2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител пара без ДДС – 40,16 лв./МВтч;
3. Регулаторна база на активите – 151 794 хил. лв.;
4. Норма на възвращаемост – 4,36%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходимими годишни приходи – 130 157 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от комбинирано производство – 240 000 МВтч;

Прогнозни количества топлинна енергия с топлоносител водна пара – 2 630 000 МВтч.

Цените на енергия са изчислени с цена на въглища – 150,07 лв./т при калоричност 6 000 ккал/кг.

15. „Видахим” АД

С вх. № Е-14-35-4/29.03.2013 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Удостоверение за актуалното състояние на дружеството.
2. Обосновка.
3. Отчетна и прогнозна информация по приложен модел (справки от №1 до №9) за 2012 г. и за периода 01.07.2013 – 30.06.2014 г.
4. Прогнозна информация по приложен модел (справки от № 1 до № 9) за периода 01.07.2012 – 30.06.2013 г.
5. Средна цена на въглищата и течните горива за 2013 г. по складова наличност към 01.03.2013 г. и по сключени договори (Приложение № 2).
6. Отчет за изпълнените ремонтни и инвестиционни дейности (Приложение № 3).
7. Отчет за изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2012 г. и за ценовия период (Приложение № 3).
8. Отчетна информация за приходите от продажби (Приложение №4).
9. Годишен финансов отчет за 2012 г. с всички пояснителни приложения към него.
10. Пояснение относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането във „Видахим“ АД.
11. Копия от сключени договори с доставчици на горива.
12. Копие от Допълнително споразумение към договор за товарно – разтоварна и складово – спедиционна дейност.
13. Копие от договор за товарно – разтоварна и складово – спедиционна дейност.
14. Копие от Допълнително споразумение № 2 към Договор № 12 ИЕ – 2208003 за продажба на електрическа енергия с всички приложения към него.
15. Копия от предложение за изменение на действащата цена на електрическа енергия, публикувани в местен и национален вестник.
16. Копие от платежен документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за определяне преференциална цена на електрическа енергия – 228,75 лв./МВтч, без ДДС, (с включена добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ – 0,01 лв./МВтч);

Така предложената за утвърждаване цена на ел. енергия е изчислена с цена на въглища – 264,43 лв./т при калоричност 5 054 ккал/кг и цена на мазут – 1 290 лв./т.

Обосновката на дружеството е следната:

I. Условно постоянни разходи

Условно-постоянните разходи са увеличени с 7.25% спрямо отчетите за 2012 година. Основно увеличението е в разходите за амортизации, разходите за ремонт, разходите за заплати и възнаграждения и материалите за текущо поддържане. Разходите за амортизации за следващия регулаторен период нарастват в следствие на изпълнени инвестиционни мероприятия през 2012 г. и 2013. За същия период са предвидени по-голям обем ремонтни дейности, породени от лошите качествени показатели на използваните въглища и високата аварийност през изминалата година.

Разходите за заплати и възнаграждения и материалите за текущо поддържане също се увеличават, като това се дължи както на инфлацията за периода и повишаване на минималната работна заплата, така и на повишаване на цените на материалите.

Условно-постоянните разходи за следващия регулаторен период са завишени спрямо отчетната 2012 г., като това е направено в следствие на анализ и информация за тенденциите на пазара за 2013 и 2014 г. за завишаване на цените на материалите и услугите.

II. Променливи разходи

Преференциалната цена на електрическата енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство през последните две години е утвърдена при среднопретеглена цена на въглищата от 252 лв./т. Този основен ценообразуващ елемент е изключително непостоянен и претърпява значителни промени дори в рамките на една календарна година.

ТЕЦ към „Видахим“ АД работи с вносни въглища, като дружеството закупува въглища предимно от Русия, които са на по-висока цена и с увеличени транзитни и пристанищни такси.

Това се налага поради необходимостта от работа с въглища с ниско сярно съдържание /<0,4%/ съгласно изискванията на КР с цел намаляване емисиите на серни окиси и създаване на необходимата сигурност през есенно-зимния период.

Също така са увеличени и разходите за консумативи (химикали и реагенти), независимо от запазеното производство. Това се дължи както на увеличените цени на консумативите, така и на влошените качествени показатели на обработваната вода от кладенци Реней, поради ниското ниво на р. Дунав в последните години.

IV. Емисии на парникови газове (CO₂)

До 2012г. всички централи ползваха безплатни квоти за емисии на парникови газове, разпределени в „Национален план за разпределение на квоти за търговия с емисии на парникови газове за периода 2008-2012г.“

Във връзка със закупуването на емисиите от 2013 г. в прогнозата за новия регулаторен период (НРП) е включено и закупуването на емисии парникови газове, което ще доведе до увеличаване на разходите на ТЕЦ към „Видахим“ АД и задължително ще се отрази върху цената на електроенергията, като ще доведе до нейното увеличаване.

При изчисленията е използвана референтна пазарна цена на емисии от въглероден диоксид – CO₂ в размер на 9,27€/тон CO₂, съгласно Заповед № РД-16-1101/23.08.2012год. на Министъра на икономиката, енергетиката и туризма.

IV. Собствени нужди

Увеличеният процент на електроенергия за собствени нужди се дължи на по-малкото брутно производство на електроенергия, като по стойност в MWh електроенергията за собствени нужди през прогнозния период е по-малка в сравнение с 2012 година.

V. Разходни норми

В прогнозата за НРП се наблюдава увеличение на разходните норми за електрическа и топлинна енергия спрямо отчети за 2012г. През НРП се очаква намаляване на производството на Завода за автомобилни гуми, в следствие свиването на пазара, което ще доведе и до намалена консумация на топлинна енергия, респективно намаляване на общата ефективност и производство на некомбинирана електрическа енергия.

Ще се намали икономията на гориво и ще се увеличи разхода на въглища, като ще се промени и разделянето на горивото в енергийната част. Въпреки това икономията на гориво ще бъде над 10 %, при което комбинираното производство ще се запази като високоефективно.

Всичко това води до увеличаване на разходните норми за електрическа и топлинна енергия, съответно използването на повече гориво за производство на единица продукт.

С писмо изх. № Е-14-35-4/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества произведена електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества на топлинната енергия за собствено потребление през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

3. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. на дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация спрямо 2012 г. и разпределение на това количество между електрическата и топлинната енергия.

4. Обосновка за отчетените през 2012 г. количества на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация и тяхното разпределение между съоръженията на ТЕЦ „Видахим” по отношение на номинална мощност, средногодишно натоварване и работни часове на използваемост.

5. Данни за прогнозните годишни количества електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., които ТЕЦ „Видахим” предвижда да достави за собствено потребление на производствените мощности на Завода за пневматични гуми.

6. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на ТЕЦ „Видахим”, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

7. Обосновка за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на прогнозното количество на произведената електрическа енергия, което отговаря на критериите за високоефективно комбинирано производство.

8. Информация за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, вкл. стойност на активите за всеки енергиен парогенератор и турбогенератор към 31.12.2012 г. с прилежащите им спомагателни съоръжения и годишните разходи за амортизации, както и обосновка за използването на тези основни съоръжения през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. по отношение на: необходим брой на едновременно работещи при минимални и максимални топлинни и електрически товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на енергиен парогенератор и средна електрическа мощност на турбогенераторите и други.

9. Обосновка за намалението на ефективността на ТЕЦ „Видахим” за производство на топлинна енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

10. Обосновка за определяне на количеството на електрическата енергия, което се предвижда да бъде произведено през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. при спазване на изискването на т. 4.2. от Комплексното разрешително да е в експлоатация само един парогенератор със сумална топлинна мощност до 157 MWt.

11. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

12. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

13. Поименен списък на обектите, които след 31.12.2012 г. са включени в посочените от дружеството разходи за амортизации за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надежност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, включително безвъзмездна помощ.

14. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

15. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., които да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение по стопански начин или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта по стопански начин;
- копие на сключените договори за възлагане и доставка;
- срокове за започване и завършване на обекта.

16. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

17. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за осигурителни вноски и социални разходи, спрямо 2012 г.

18. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

19. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за вода, за консумативи и за външни услуги.

20. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

21. След извършен одит, да се представи Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

С писмо вх. № Е-14-35-4/20.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 0,85% по-високи количества реализирана електрическа енергия и с 20,76% увеличение на топлинната енергия с топлоносител водна пара спрямо новия ценови период.

Намалени са прогнозните количества на електрическа енергия за собствени нужди с 0,32% спрямо отчетните за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 3,73% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значително е увеличението на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 6,45%, разходите за заплати и възнаграждения с 4,96% и начисленията свързани с т.3 по действащото законодателство с 4,98%. Дружеството предвижда увеличение на прогнозните разходи за инвестиции с 65,79%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	25 351	26 633	27 539	28 566	1 027	3,73%	3 215	12,68%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	13 486	14 068	14 230	14 586	356	2,50%	1 100	8,16%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	4 488	5 008	4 950	5 150	200	4,04%	662	14,75%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	3 270	3 280	3 750	3 936	186	4,96%	666	20,37%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	736	738	844	886	42	4,98%	150	20,38%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	736	738	844	886		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.						0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	3 371	3 539	3 765	4 008	243	6,45%	637	18,90%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	1 434	1 508		1 782	1 782	0,00%	348	24,27%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³					0	0,00%	0	0,00%
III.	Цена на въглища	лв./т	265,37	256,48	258,31	264,43	6	2,37%	-1	-0,35%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	4 488	5 008	4 950	5 150	200	4,04%	662	14,75%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	4 488	5 008	4 950	5 150	200	4,04%	662	14,75%
I.2.	по преноса	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	22 741	5 956	5 682	9 420	3 738	65,79%	-13 321	-58,58%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	22 741	5 956	5 682	9 420	3 738	65,79%	-13 321	-58,58%
II.2.	по преноса	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	835 160	1 189 369	1 107 040	877 170	-229 870	-20,76%	42 010	5,03%
1.1.	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
1.2.	пара	MWh	835 160	1 189 369	1 107 040	877 170	-229 870	-20,76%	42 010	5,03%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	34 350	46 694	43 130	34 650	-8 480	-19,66%	300	0,87%
2.1.	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2.2.	пара	MWh	34 350	46 694	43 130	34 650	-8 480	-19,66%	300	0,87%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	3,95%	3,78%	3,75%	3,80%	0,001	1,34%	-0,0015	-3,81%
3.1.	гореща вода	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
3.2.	пара	%	3,95%	3,78%	3,75%	3,80%	0,001	1,34%	-0,0015	-3,81%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	869 510	1 236 063	1 150 170	911 820	-238 350	-20,72%	42 310	4,87%
4.1.	гореща вода	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
4.2.	пара	MWh	869 510	1 236 063	1 150 170	911 820	-238 350	-20,72%	42 310	4,87%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	300 800	356 139	357 080	354 430	-2 650	-0,74%	53 630	17,83%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	62 420	74 628	74 670	74 430	-240	-0,32%	12 010	19,24%
		%	20,75%	20,95%	20,91%	21,00%	0,001	0,42%	0,002	1,20%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	238 380	281 511	282 410	280 000	-2 410	-0,85%	41 620	17,46%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия <u>от ВЕП</u>	MWh	238 380	281 511	250 381	211 483	-38 898	-15,54%	-26 897	-11,28%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия <u>без ВЕП</u>	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh			32 029	68 517	36 488	113,92%	68 517	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	1 509 179	1 929 511	1 911 421	1 707 214	-204 207	-10,68%	198 035	13,12%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	1 509 179	1 929 511	1 911 421	1 707 214	-204 207	-10,68%	198 035	13,12%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	75,27%	80,10%	76,60%	72,14%	-0,045	-5,82%	-0,031	-4,16%
10	Топлинна ефективност	%	55,34%	61,64%	57,92%	51,38%	-0,065	-11,29%	-0,040	-7,15%
11	Електрическа ефективност	%	19,93%	18,46%	18,68%	20,76%	0,021	11,13%	0,008	4,16%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	277	269	278	283	5	1,86%	6	2,15%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	118	114	118	120	2	1,80%	2	2,08%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	835 160	1 189 369	1 107 040	877 170	-229 870	-20,76%	42 010	5,03%
10.1.	гореща вода	МВтч					0	0,00%	0	0,00%
10.2.	пара	МВтч	835 160	1 189 369	1 107 040	877 170	-229 870	-20,76%	42 010	5,03%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

ТЕЦ към „Видахим” АД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Отчетеният текущ финансов резултат, съгласно представен годишен финансов отчет на ТЕЦ към "Видахим" АД за 2012 г., е загуба в размер на 2 835 хил. лв., намалена спрямо предходната 2011 г., когато загубата е 3 258 хил. лв. Това е резултат от по-голямото увеличение на приходите (10.2%), от това на разходите (9.4%).

Общо активите на дружеството се увеличават през 2012 г. с 6%, на 48 847 хил. лв. от 46 094 хил. лв. през 2011 г., от увеличените дълготрайни активи. Увеличението на дълготрайните активи (с 10.3%, на 34 471 хил. лв. от 31 254 хил. лв.), е в резултат от увеличение на дълготрайните материални активи, в частта машини, оборудване и съоръжения. Краткотрайните активи обаче намаляват (с 3.1%, до 14 376 хил. лв. от 14 840 хил. лв.), което се дължи на намалението на материалните запаси.

Записаният капитал към 31.12.2012 г. е непроменен, в размер на 2 892 хил. лв., а собственият капитал се увеличава на 13 809 хил. лв. от 5 519 хил. лв., в резултат на увеличени резерви и намалената загуба.

Дружеството няма дългосрочните пасиви за 2012 г., а краткосрочните му пасиви намаляват (с 8.4%, до 35 038 хил. лв. от 38 273 хил. лв.), от намалени краткосрочни задължения, основно от данъчни задължения.

Въпреки отчетената намалената загуба за 2012 г., стойностите на финансовите показатели изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г. показват, че общото финансово състояние на ТЕЦ към "Видахим" АД е лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е подобрена, като структурата на пасива е в съотношение 28% собствен капитал и 72% привлечени средства.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи“ са извършени следните корекции:

- разходите за амортизации са намалени с 518 хил. лв., съгласно т.1 от общия подход;
- разходите за ремонт са намалени от 5 150 хил. лв. на 5 008 хил. лв., със 142 хил. лв., до нивото на отчетените през 2012, съгласно т.1 от общия подход;
- разходи пряко свързани с дейността по лицензията са коригирани от 4 008 хил.лв. на 3 587 хил. лв., с 421 хил. лв., като изброените по-долу 9 разходни позиции от справка №1 „Разходи“ са приведени до нивото на отчетените стойности през базисната 2012 г., съгласно т.1 от общия подход, а именно:

Горива за автотранспорт

Работно облекло

Материали за текущо поддържане

Въоръжена и противопожарна охрана

Наеми

Съдебни разходи

Вода, отопление и осветление

Безплатна предпазна храна съгласно нормативен акт

Охрана на труда

- разходи за вода са намалени от 480 хил. лв. на 410 хил. лв., със 70 хил. лв., до нивото на отчетените стойности през базисната 2012 г., съгласно т.1 от общия подход;

- консумативи (химикали, реагенти) са намалени от 803 хил. лв. на 698 хил. лв., със 105 хил. лв., до нивото на отчетените стойности през базисната 2012 г., съгласно т.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА“ е коригирано:

- стойността на активите е коригирана на 33 681 хил.лв., съгласно представена справка от дружеството към 31.12.2012 г. от ГФО за 2012 г.;

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ“.

3. В справка № 3 „НВ“ са извършени следните корекции:

- Собственият капитал (СК) е коригиран от 8 777 хил. лв. на 16 644 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ“, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия

финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

4. В справка № 4 „ТИП в производството” са коригирани:

- увеличено е количеството на продадената електрическа енергия с 15 470 МВтч за Завода за пневматични гуми, което дружеството е включило в количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация, а по смисъла на чл. 119, ал. 1 от Закона за енергетика това количество се явява собствено потребление, тъй като снабдява с електрическа енергия собствения си завод;

- цената на въглищата от 264,43 лв./тнг на 220,20 лв./тнг.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Видахим” АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 164,86 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 164,85 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./МВтч;

2. Регулаторна база на активите – 44 120 хил. лв.;

3. Норма на възвращаемост – 4,44%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 99 541 хил. лв.;

Прогнозни количества електрическа енергия – 295 470 МВтч, в т. ч.:

- комбинирана от високоефективно комбинирано производство – 211 483 МВтч;

- некомбинирана електрическа енергия – 83 987 МВтч;

Цените на енергия са изчислени с цена на въглища – 220,20 лв./т при калоричност 4 860 ккал/кг;

** Изчисленията са извършени при цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 57,96 лв./МВтч и прогнозни количества – 877 170 МВтч.*

16. „Биовет” АД

С писмо вх. № Е-14-41-5/10.04.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и магнитен носител:

1. Информация за 12-месечен отчетен период (базисна година) и прогнозна информация по справки от № 1 до № 9;

2. Заверен от одитор годишен финансов отчет с всичките му съставни части в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти за предходната календарна година;

3. Обосновка относно изменение на цените на електрическата и топлинната енергия ;

4. Отчетна информация за 2012 г. с приложени справки по ЕССО;

5. Справка за средно претеглени цени на природен газ - Приложение № 2;

6. Отчетни и прогнозни данни за изпълнените и планирани технико-икономически показатели, ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия за 2012 г., за отчетния и за прогнозния ценови период - Приложение № 3

7. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа и топлинна енергия - Приложение № 4.

8. Допълнително споразумение № 1 от 03.01.2013 г. към договор № 12ИЕ – 2228001 за продажба на електрическа енергия – комбинирано производство с „НЕК” ЕАД и писмо № 195/22.02.2013 г. до „НЕК” ЕАД за прогноза за производство на електрическа енергия от 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.;

9. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- Преференциална цена за електрическа енергия – 221,14 лв./MWh (с вкл. добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ 0,01 лв./MWh);

- Цена на топлинна енергия с водна пара – 80,66 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени при цена на природен газ – 630,94 лв./хил. нм³.

Обосновката на дружеството е следната:

Прогнозните ценови параметри са подготвени при цена на природен газ 630.94 лв./хил. н.м³, която е действащата цена на природния газ към 01.04.2013 г.

В справка №3 е заложена норма на възвръщаемост на собствения капитал - 4% за трите периода.

Добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е тази определена от ДКЕВР за дружеството към момента на подаване на заявлението и е 0.01 лв./MWh.

Справка № 4 Техничко-икономически показатели в производството е с количества електрическа енергия и топлоенергия, по-ниски от отчета за 2012 г., базирайки се на решение на ръководството за извършване на ремонтни дейности на газовата турбина за периода от 01.07.2013 г. до 30.06.2014 г. за около два месеца.

Ремонтите, предвидени за новия регулаторен период 01.07.2013г.- 30.06.2014 г., са с цел постигане на резултати в 3 основни направления - надежност, икономичност и спазване на екологията.

Компанията производител на газовата турбина ежегодно прави два технически прегледа на състоянието и изготвя доклад с предписания до ръководството на „Биовет” АД. Въз основа на тези предписания в плана за ремонти на Когениращата централа за 2013 и 2014 г. са заложени следните мероприятия:

- 1. Ремонт на газовата турбина през месец април и май 2014г. на база искана от дружеството оферта възлизаща на стойност 3 601 352\$ или 5 438 041 лв.*
- 2. Ъпгрейд и модификация на горивна система на газовата турбина с оферта на стойност 823 618 \$ или 1 243 663 лв.*
- 3. Проверка на защити в ОРУ подстанция 110/6 кV - 4600 лв.*
- 4. Ремонти по газо-разпределителния пункт - 13 000 лв.*
- 5. Възстановяване на нарушена изолация на паропровода- 10 000 лв.*

С писмо изх. № Е-14-41-5/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Допълнителна обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества произведена електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества на топлинната енергия за собствено потребление през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

3. Обосновка за увеличението на дела на количеството електрическа енергия за собствени нужди и трансформация през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и отнасянето на това количество само за производството на електрическа енергия.

4. Обосновка за намалението на ефективността за комбинирано производство на топлинна енергия в ТЕЦ към „Биовет” АД през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

5. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на ТЕЦ към „Биовет” АД, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

6. Обосновка за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на прогнозното количество на произведената електрическа енергия, което отговаря на критериите за високоефективно комбинирано производство.

7. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за разделно производство на топлинна енергия, съобразно формата и

съдържанието на Приложение № 8 по приложения модел (справки от № 1 до № 9), вкл. стойност на активите за всяка инсталация към 31.12.2012 г. и годишните разходи за амортизации, както и обосновка за използването на тези инсталации в отделните топлоизточници по отношение на: необходим брой на едновременно работещи инсталации при минимални и максимални топлинни товари, средногодишна часова използваемост и средна топлинна мощност на отделните инсталации и други.

8. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

9. Обосновка за увеличението през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за амортизации, спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

10. Поименен списък на обектите, които след 31.12.2012 г. са включени в посочените от дружеството разходи за амортизации за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, включително безвъзмездна помощ.

11. Анализ на извършените досега ремонти на газовата турбина:

- описание на процедурата по извършване на технически прегледи, като периодичност, начин на заплащане при абонаментно поддържане, препоръчани работни часове за отделни видове ремонти по съоръженията и други;
- брой на планови и аварийни ремонти и съответно изработените до тяхното начало работни часа;
- гаранционен срок на газовата турбина след въвеждането и в експлоатация и след извършени планови и аварийни ремонти;
- информация за констатациите при дефектовката на газовата турбина при аварийни ремонти;
- описание на ремонтираните съоръжения и елементи по видовете и брой ремонти;
- копие на сключените договори за ремонт и изплатени фактури към всеки един договор;
- съпоставка на всички разходи за ремонт с първоначална стойност на газовата турбина само като доставка;
- обосновка за приемането от страна на дружеството модификацията на горивната уредба да се счита като ремонт, а не като реконструкция и модернизация;
- копие на офертите за предстоящия ремонт и модернизация на газовата турбина.

12. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

13. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

14. Обосновка за числеността на персонала на ТЕЦ към „Биовет” АД по отделни

категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

15. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

16. Обосновка през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. на разходите за вода, за закупуване на електрическа енергия, за консумативи и външни услуги.

17. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

18. Заверени копия на договорите за лизинг и кредит и анексите към тях, приложение към Справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала”.

С писмо вх. № Е-14-41-5/23.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи, като от договорите за лизинг и кредит са представени първа и последна страница, от другите договори също са представени отделни страници, заверката върху документите, които не са в оригинал, е с подпис-печат, а не с подпис.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 14,21% по-високи количества на произведената електрическа енергия и по-високи с 23,57% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 14,75% по-високи, а за топлинна енергия са съответно с 23,53% по-високи от прогнозните.

Прогнозните количества електрическа енергия за СН са увеличени със 7,82% , топлинната енергия за СН е намалена с 27,53% спрямо отчетната за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия РП дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР със 19,00% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значително е увеличението на разходите за ремонт с 34,66%, разходите за заплати и възнаграждения с 8,54% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 6,21%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	7 691	9 209	9 871	11 746	1 875	19,00%	4 055	52,72%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	2 977	2 770	2 770	2 785	15	0,54%	-192	-6,45%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	2 220	4 404	4 982	6 709	1 727	34,66%	4 489	202,21%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	545	791	820	890	70	8,54%	345	63,30%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	200	248	252	250	-2	-0,79%	50	25,00%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	200	248	252	250		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.						0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	1 749	996	1 047	1 112	65	6,21%	-637	-36,42%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	654	624	668	712	44	6,59%	58	8,87%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	699,10	694,71	689,57	630,94	-59	-8,50%	-68	-9,75%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	2 220	4 404	4 982	6 709	1 727	34,66%	4 489	202,21%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	2 220	4 404	4 982	6 709	1 727	34,66%	4 489	202,21%
I.2.	по преноса	хил. лв.	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
II.2.	по преноса	хил. лв.	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	141 941	207 350	183 370	140 232	-43 138	-23,53%	-1 709	-1,20%
1.1.	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
1.2.	пара	MWh	141 941	207 350	183 370	140 232	-43 138	-23,53%	-1 709	-1,20%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	1 603	2 325	2 125	1 540	-585	-27,53%	-63	-3,93%
2.1.	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2.2.	пара	MWh	1 603	2 325	2 125	1 540	-585	-27,53%	-63	-3,93%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	1,12%	1,11%	1,15%	1,09%	-0,001	-5,18%	-0,0003	-2,73%
3.1.	гореща вода	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
3.2.	пара	%	1,12%	1,11%	1,15%	1,09%	-0,001	-5,18%	-0,0003	-2,73%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	143 544	209 675	185 495	141 772	-43 723	-23,57%	-1 772	-1,23%
4.1.	гореща вода	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
4.2.	пара	MWh	143 544	209 675	185 495	141 772	-43 723	-23,57%	-1 772	-1,23%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh	3 598	3 435	3 152	7 102	3 950	125,32%	3 504	97,39%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	105 112	155 104	141 764	121 620	-20 144	-14,21%	16 508	15,71%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	2 628	3 727	3 376	3 640	264	7,82%	1 012	38,51%
		%	2,50%	2,40%	2,38%	2,99%	0,006	25,68%	0,005	19,71%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	102 484	151 377	138 388	117 980	-20 408	-14,75%	15 496	15,12%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh	102 484	151 377	138 388	117 980	-20 408	-14,75%	15 496	15,12%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh					0	0%	0	0%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0%	0	0%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	308 920	432 985	413 368	343 097	-70 271	-17,00%	34 177	11,06%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	304 805	429 031	409 750	334 890	-74 860	-18,27%	30 085	9,87%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	4 115	3 954	3 618	8 207	4 589	126,84%	4 092	99,46%
9	ОБЩА ефективност	%	79,87%	83,68%	78,58%	76,07%	-0,025	-3,19%	-0,038	-4,76%
10	Топлинна ефективност	%	45,39%	47,53%	43,98%	39,75%	-0,042	-9,62%	-0,056	-12,41%
11	Електрическа ефективност	%	34,48%	36,15%	34,60%	36,32%	0,017	4,97%	0,018	5,31%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	87,44%	86,87%	87,12%	86,54%	-0,006	-0,67%	-0,009	-1,04%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh	204,96	190,58	202,11	201,52	-1	-0,29%	-3	-1,68%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh	119,40	112,25	118,94	123,52	5	3,85%	4	3,45%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	141 941	207 350	183 370	140 232	-43 138	-23,53%	-1 709	-1,20%
10.1.	гореща вода	MBтч					0	0,00%	0	0,00%
10.2.	пара	MBтч	141 941	207 350	183 370	140 232	-43 138	-23,53%	-1 709	-1,20%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Биовет” АД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на „Биовет” АД за 2012 г., съгласно представен одитиран годишен финансов отчет, е печалба в размер на 8 138 хил. лв., увеличена в сравнение с предходната 2011 г., когато печалбата е в размер на 1092 хил. лв.

Общо активите на дружеството през отчетния период се увеличават с 22.7%, на 211 122 хил. лв. от 172 108 хил. лв. за предходния период, от увеличението както на дълготрайните, така и краткотрайните активи. Дълготрайните активи са увеличени за 2012 г. с 10.5%, на 156 640 хил. лв. от 141 716 хил. лв. през 2011 г., от имоти, машини и съоръжения и от нематериални активи. Краткотрайните активи също са увеличени с 79.3%, на 54 482 хил. лв. от 30 392 хил. лв., преди всичко от увеличени материални запаси и търговски и други вземания.

Регистрираният капитал към 31.12.2012 г. остава непроменен, в размер на 6 783 хил. лв., а собственият капитал на дружеството се увеличава на 78 141 хил. лв. от 70 003 хил. лв., от увеличени неразпределена печалба и други капиталови резерви.

Общо пасивите на дружеството се увеличават с 30.2%, на 132 981 хил. лв. за 2012 г. от 102 105 хил. лв. за 2011 г., от увеличените краткосрочни пасиви. Краткосрочните пасиви се увеличават (с 81.5%, на 87 215 хил. лв. от 48 043 хил. лв.), основно в резултат на увеличени търговски и други задължения. Дългосрочните пасиви на дружеството обаче намаляват (с 15.3%, до 45 766 хил. лв. от 54 062 хил. лв.), в резултат на намалени задължения по банкови заеми и по финансов лизинг.

Дружеството „Биовет” АД отчита печалба за 2012 г., увеличена в сравнение с предходната 2011 г. Стойностите на финансовите показатели изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2011 г. е променена, като структурата на пасива е в съотношение 37% собствен капитал и 63% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи” са извършени следните корекции:
 - разходите за амортизации с 15 хил. лв. в съответствие със стойността за 2012 г. и „Указания – НВ”;
 - намалени са разходите за ремонт с 4 463 хил. лв., като е отчетено, че ремонтът на газовата турбина се планира в края на ценовия период и е целесъобразно половината от разходите да се прехвърлят за следващия ценови период, както и, че предвижданата модификацията на горивната уредба на газовата турбина има инвестиционен характер;
 - разходи за заплати и възнаграждения са намалени от 890 хил. лв. на 791 хил. лв., с 99 хил. лв., до нивото на отчетените за предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;
 - материали за текущо поддържане са намалени от 340 хил. лв. на 325 хил. лв., с 15 хил. лв., до нивото на отчетените за предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;
 - застраховки са намалени от 90 хил. лв. на 59 хил. лв., с 31 хил. лв., до нивото на отчетените за предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;
 - абонаментно поддържане са намалени от 300 хил. лв. на 287 хил. лв., с 13 хил. лв., до нивото на отчетените за предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;
 - изпитания на съоръженията са намалени от 42 хил. лв. на 28 хил. лв., с 14 хил. лв., до нивото на отчетените за предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;
 - разходи за вода са намалени от 78 хил. лв. на 52 хил. лв., с 26 хил. лв., до нивото на отчетените за предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;
2. В справка № 2 „РБА” са извършени следните корекции:
 - Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.
3. В справка № 2 „НВ” са извършени следните корекции:
 - Собственият капитал (СК) е коригиран на 70 003 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ”, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;
 - Привлеченият капитал (ПК) е коригиран от 43 660 на 5 307 хил. лв., съгласно ГФО на дружеството за 2012 г. и Счетоводния баланс на дружеството – за регулирани дейности за

текущата година;

- НВ на ПК е коригирана от 7,25% на 5.9%, в съответствие с ГФО за 2012 г. на дружеството.

3. В Справка №4 „Технико-икономически показатели в производството” са извършени следните корекции:

- увеличено е количеството на произведената топлинна енергия с 23 450 МВтч в съответствие с постигнатата през 2012 г. обща ефективност на използваното гориво 83,68%, с която се гарантира, че цялото количество на произведената електрическа енергия е от комбинирано производство;

- намалено е количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация със 720 МВтч в съответствие със запазване на постигнатия през 2012 г. относителен дял;

- увеличено е количеството на електрическа енергия за собствени нужди за производство на топлинна енергия на 2 144 МВтч с използване на коефициента на разпределение на горивото;

- увеличено е количеството на продадената комбинирана електрическа енергия със 720 МВтч в съответствие с намаленото количества на електрическа енергия за собствени нужди за производство;

- отразени е стойността на признатата мощност за производство на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 10 МВт;

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Биовет” АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 160,82 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 160,81 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./МВтч;

2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара без ДДС – 77,07 лв./МВтч;

3. Регулаторна база на активите – 9 365 хил. лв.;

4. Норма на възвращаемост – 4,55%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 31 704 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 118 700 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 163 682 МВтч.

17. „Зебра” АД

С писмо вх. № Е-14-57-6/01.04.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Прогнозна технико-икономическа информация за следващия ценови период от 01.07.2013 г. - 30.06.2014 г. с приложени Справки от № 1 до № 9, изготвени съгласно „Указания – НВ” на ДКЕВР;

2. Отчетна информация за 2012 г. с приложени Справки от № 1 до № 9;

3. Приложение № 2, Приложение № 3 и Приложение № 4;

4. Копия от договори за кредит и лизинг;

5. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- преференциална цена на електрическа енергия от комбинирано производство – 207,84 лв./MWh (с вкл. добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ 0,01 лв./MWh);

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 96,60 лв./MWh;

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 96,60

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени при цена на природен газ – 660,23 лв./хил. нм³.

С писмо изх. № Е-14-57-6/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

2. Обосновка за увеличението на дела на количеството електрическа енергия за собствени нужди и трансформация през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и отнасянето на това количество само за производството на електрическа енергия.

3. Данни за прогнозните годишни количества електрическа енергия за собствено потребление през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г.

4. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията, и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

5. Обосновка за разпределение между електрическа и топлинна енергия на разходите за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

6. Обосновка на разходи за ремонт през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

7. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа и топлинна енергия;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- копия на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

8. Анализ на извършените досега ремонти на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия:

- описание на процедурата по извършване на технически прегледи, като периодичност, начин на заплащане при абонаментно поддържане, препоръчани работни часове за отделни видове ремонти по съоръженията и други;
- брой на планови и аварийни ремонти и съответно изработените до тях работни часа;
- гаранционен срок;
- описание на ремонтираните съоръжения и елементи по видовете и брой ремонти;
- копие на сключените договори за ремонт и изплатени фактури към всеки един договор;
- съпоставка на всички разходи за ремонт с първоначална стойност на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия само като доставка.

9. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

10. Обосновка на разходи за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

11. Обосновка за разходите, пряко свързани с регулираните дейности за всяка една отделна позиция.

12. Обосновка на разходите за вода, за закупена енергия, за консумативи и за външни услуги през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

13. След извършен одит, да се представи Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

14. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

С писмо вх. № Е-14-57-6/22.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 525,10% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 525,17% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 511,68% по-ниски, а за топлинна енергия, общо пара и гореща вода, са съответно с 525,17% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило завишение на общата стойност на УПР с 12,01% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът на разходите за ремонт (900,00%) и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ (13,70%).

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	336	330	308	345	37	12,01%	9	2,68%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	190	184	184	184	0	0,00%	-6	-3,16%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	13	25	3	30	27	900,00%	17	130,77%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	43	41	41	41	0	0,00%	-2	-4,65%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	7	7	7	7	0	0,00%	0	0,00%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	7	7	7	7		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.						0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	83	73	73	83	10	13,70%	0	0,00%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	74	62	62	71	9	14,52%	-3	-4,05%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	620,16	623,94	660,23	660,23	0	0,00%	40	6,46%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	50	12	8	20	12	150,00%	-30	-60,00%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	50	12	8	20	12	150,00%	-30	-60,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	10	15	0	10	10	0,00%	0	0,00%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	10	15		10	10	0,00%	0	0,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	8 940	1 792	1 430	8 940	7 510	525,17%	0	0,00%
1.1.	гореща вода	MWh	5 240	1 050	838	5 240	4 402	525,30%	0	0,00%
1.2.	пара	MWh	3 700	742	592	3 700	3 108	525,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
2.1.	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
3.1.	гореща вода	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	8 940	1 792	1 430	8 940	7 510	525,17%	0	0,00%
4.1.	гореща вода	MWh	5 240	1 050	838	5 240	4 402	525,30%	0	0,00%
4.2.	пара	MWh	3 700	742	592	3 700	3 108	525,00%	0	0,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	6 276	1 260	1 004	6 276	5 272	525,10%	0	0,00%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	157	588	302	1 982	1 680	556,29%	1 825	1162,42%
		%	2,50%	46,67%	30,08%	31,58%	0,015	4,99%	0,291	1162,42%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	6 119	672	702	4 294	3 592	511,68%	-1 825	-29,83%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh	6 119	672	702	4 294	3 592	511,68%	-1 825	-29,83%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	17 116	3 415	2 774	17 168	14 394	518,89%	52	0,30%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	17 116	3 415	2 774	17 168	14 394	518,89%	52	0,30%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	88,90%	89,37%	87,74%	88,63%	0,009	1,01%	-0,003	-0,30%
10	Топлинна ефективност	%	52,23%	52,47%	51,55%	52,07%	0,005	1,02%	-0,002	-0,30%
11	Електрическа ефективност	%	36,67%	36,90%	36,19%	36,56%	0,004	1,00%	-0,001	-0,30%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	183	354	299	279	-20	-6,85%	96	52,20%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	107	101	102	102	0	-0,03%	-5	-4,32%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	8 940	1 792	1 430	8 940	7 510	525,17%	0	0,00%
10.1.	гореща вода	MBтч	5 240	1 050	838	5 240	4 402	525,30%	0	0,00%
10.2.	пара	MBтч	3 700	742	592	3 700	3 108	525,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„ЗЕБРА” АД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на „Зебра” АД, съгласно представен одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., е загуба в размер на 139 хил. лв., при печалба в размер на 48 хил. лв., за предходната 2011 г.

Общо активите на дружеството през отчетния период намаляват с 8.3%, до 9 968 хил. лв. от 10 870 хил. лв. за предходния, в резултат от намаляването на дълготрайните и краткотрайните активи. Дълготрайните активи намаляват с 4.9%, до 7 843 хил. лв. от 8 251 хил. лв., от намалени дълготрайни материални активи. Краткотрайните активи също намаляват с 18.9%, до 2 125 хил. лв. от 2 619 хил. лв., от намалени вземания и материални запаси.

Основният капитал към 31.12.2012 г. е непроменен, в размер на 421 хил.лв., а собственият капитал на дружеството намалява до 6 695 хил. лв. от 6 971 хил. лв., от намаление на преоценъчния резерв и от текущата загуба.

Общо дългосрочните пасиви на дружеството намаляват през 2012 г. с 23.2%, до 1 077 хил. лв. от 1 402 хил. лв. през 2011 г., от намалени дългосрочни заеми. Общо краткосрочните пасиви също намаляват с 12%, до 2 196 хил. лв. от 2 497 хил. лв., в резултат на намалени задължения към доставчици и клиенти, и към свързани лица и групи.

„Зебра” АД отчита текуща загуба за 2012 г., а стойностите на финансовите показатели, определени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като относително лошо (само единият показател е над 1, а другите два са близки до 1). Финансовата структура на дружеството е подобрена, като структура на пасива е в съотношение 67% собствен капитал и 33% привлечени средства.

Образуване на цените

1. В справка № 2 „РБА” са извършени следните корекции:
 - Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.
2. В справка № 3 „НВ” са извършени следните корекции:
 - Собственият капитал (СК) е коригиран от 6 636 хил. лв. на 6 834 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ”, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;
 - Нормата на възвръщаемост (НВ) на СК е коригирана от 5% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания-НВ” и общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика
 - ПК е коригиран от 1 749 хил.лв. на 1 504 хил.лв., съгласно т. 39 от „Указания НВ”.
 - НВ на ПК е коригирана от 7,80% на 6,72%, в съответствие с предходната корекция.
3. В справка № 4 „ТИП в производството” са коригирани:
 - количеството ел. енергия за СН от 31,58% на 4,49% или намаление с 1 700 МВтч;
 - количеството реализирана ел. енергия от високоефективно комбинирано производство е увеличено с 1 700 МВтч в съответствие с горната корекция;
 - цената на природния газ от 660,23 лв./хил.нм³ на 630 лв./хил.н³.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Зебра” АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 154,98 лв./МВтч, в т.ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия – 154,97 лв./МВтч;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./МВтч;
2. Регулаторна база на активите – 2 880 хил. лв.;
5. Норма на възвръщаемост – 4,86%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходими годишни приходи – 1 675 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 5 994 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 3 700 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 5 240 МВтч.

18. „Декотекс” АД

С писмо вх. № Е-14-61-4/26.03.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Отчетна информация за 2012 г. и прогноза от 07.2013 г. съгласно Справки от № 1-9;
2. Приложения № 2, № 3 и № 4 по образец на ДКЕВР;
3. Годишен финансов отчет с приложения към него, изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти и Доклад за дейността на „Декотекс” АД;
4. Приложения 1 и 2 за 2013 г. към Договор № Ц-90/15.02.2010 г. за изкупуване на ел.енергия;
5. Описание на местонахождението и експлоатационните характеристики на централата;
6. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

Преференциална цена на електрическа енергия – 269,76 лв./MWh

Произв. цена на топлинна енергия с гореща вода – 140,82 лв./MWh

Произв. цена на топлинна енергия с водна пара – 140,82 лв./MWh

Така предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия е изчислена с цена на природен газ – 689,80 лв./хил. нм³.

С писмо изх. № Е-14-61-4/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества произведена електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2. Обосновка за използването на топлинната енергия – за собствени нужди и/или за собствено потребление, тъй като дружеството е посочило, че цялото произведено количество топлинна енергия се ползва поотделно за собствени нужди и за собствено потребление.

3. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

4. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

5. Обосновка за разпределение между електрическата и топлинната енергия на разходите за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

6. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическа и топлинна енергия.

7. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- копие на сключените договори за възлагане.

8. Анализ на извършените досега ремонти на инсталацията за комбинирано производство

на електрическа и топлинна енергия:

- описание на процедурата по извършване на технически прегледи, като периодичност, начин на заплащане при абонаментно поддържане, препоръчани работни часове за отделни видове ремонти по съоръженията и други;
- брой на планови и аварийни ремонти и съответно изработените до тях работни часа;
- гаранционен срок;
- описание на ремонтираните съоръжения и елементи по видовете и брой ремонти;
- копие на сключените договори за ремонт и изплатени фактури към всеки един договор;
- съпоставка на всички разходи за ремонт с първоначална стойност на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия само като доставка.

9. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

10. Обосновка на разходите за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

11. Обосновка за разходите, пряко свързани с регулираните дейности за всяка една отделна позиция.

12. Обосновка на разходите за вода, за закупена електрическа енергия, за консумативи и за външни услуги през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

13. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

14. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

С писмо вх. № Е-14-61-8/22.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Дружеството не е представило отчет за ценовия период.

Прогнозните количества реализирана електрическа енергия за новия ценови период са увеличени с 21,74% спрямо отчетените за 2012 г.

Прогнозните количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за новия ценови период са намалени с 2,02% спрямо отчетените за 2012 г.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило завишение на общата стойност на УПР с 5,60% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът на разходите за ремонт (150,00%) и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ (3,57%). Дружеството не предвижда разходи за инвестиции.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	376	235	232	245	13	5,60%	-131	-34,84%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	160	160	160	160	0	0,00%	0	0,00%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	50	12	8	20	12	150,00%	-30	-60,00%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	62	30	30	30	0	0,00%	-32	-51,61%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	11	5	6	6	0	0,00%	-5	-45,45%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	11	5	6	6		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.						0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	93	28	28	29	1	3,57%	-64	-68,82%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	42	17		17	17	0,00%	-25	-59,52%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	758,97	700,86	598,20	689,80	92	15,31%	-69	-9,11%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	50	12	8	20	12	150,00%	-30	-60,00%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	50	12	8	20	12	150,00%	-30	-60,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-5	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	6 314	2 530	0	2 479	-51	-2,02%	-3 835	-60,74%
1.1.	гореща вода	MWh	3 493	1 463	0	1 477	14	0,93%	-2 016	-57,71%
1.2.	пара	MWh	2 821	1 067	0	1 002	-65	-6,06%	-1 819	-64,48%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	0	0	0	0	0	0%	0	0,00%
2.1.	гореща вода	MWh				0	0	0%	0	0,00%
2.2.	пара	MWh				0	0	0%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	0%	0%	0%	0%	0	0%	0	0,00%
3.1.	гореща вода	%	0%	0%	0%	0%	0	0%	0	0,00%
3.2.	пара	%	0%	0%	0%	0%	0	0%	0	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	6 314	2 530	0	2 479	-51	-2,02%	-3 835	-60,74%
4.1.	гореща вода	MWh	3 493	1 463	0	1 477	14	0,93%	-2 016	-57,71%
4.2.	пара	MWh	2 821	1 067	0	1 002	-65	-6,06%	-1 819	-64,48%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh				0	0	0%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh				0	0	0%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	5 920	2 240	0	2 110	-130	-5,80%	-3 810	-64,36%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	296	507	0	0	-507	-100,00%	-296	-100,00%
		%	5,00%	22,63%	0,00%	0,00%	0	-100,00%	0	-100,00%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	5 624	1 733	0	2 110	377	21,74%	-3 514	-62,48%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh				0	0	0%	0	0,00%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh	5 624	1 733	0	2 110	377	21,74%	-3 514	-62,48%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh				0	0	0%	0	0%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	15 188	5 576	0	5 202	-374	-6,71%	-9 986	-65,75%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	15 188	5 576	0	5 202	-374	-6,71%	-9 986	-65,75%
8.2.	Топлина на горивата за ВК\$ППК	MWh	0	0	0	0	0	0%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	80,55%	85,54%	0,00%	88,22%	0	3,13%	0,077	9,52%
10	Топлинна ефективност	%	41,57%	45,37%	0,00%	47,65%	0	5,03%	0,061	14,63%
11	Електрическа ефективност	%	38,98%	40,17%	0,00%	40,56%	0	0,97%	0,016	4,06%
12	Топлинна ефективност на ВК\$ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{сг} / kWh	205	122,050	0	120,88	-1	-0,96%	-84	-40,90%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{сг} / MWh	113	154,167	0	139,280	-15	-9,66%	26	22,88%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	6 314	2 530	0	2 479	-51	-2,02%	-3 835	-60,74%
10.1.	гореща вода	МВтч	3 493	1 463		1 477	14	0,93%	-2 016	-57,71%
10.2.	пара	МВтч	2 821	1 067		1 002	-65	-6,06%	-1 819	-64,48%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0%	0	0%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0%	0	0%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	0	0	0	0	0	0%	0	0%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0%	0	0%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	0	0	0	0	0	0%	0	0%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0%	0	0%

„Декотекс” АД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на „Декотекс“ АД, съгласно представен одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., е загуба, в размер на 549 хил. лв., намалена в сравнение с предходната 2011 г., когато е в размер на 1 684 хил. лв.

Общо активите на дружеството през отчетния период намаляват с 11.4%, до 21 769 хил. лв. от 24 579 хил. лв. за предходния, което е резултат от намалението на нетекущите и текущи активи. Нетекущите активи намаляват с 7.2%, до 13 910 хил. лв. от 14 998 хил. лв., от намалението на имоти, съоръжения и оборудване, и други дългосрочни вземания. Текущите активи намаляват също, с 18% до 7 859 хил. лв. от 9 581 хил. лв., дължащо се на намалени търговски и други вземания, материални запаси и вземания от свързани предприятия.

Регистрираният капитал към 31.12.2012 г. е непроменен и е в размер на 15 042 хил. лв., а собственият капитал на дружеството намалява до 21 053 хил. лв., в резултат на намалени целеви резерви и резерв от последващи оценки на активи и пасиви.

Общо пасивите на дружеството намаляват през 2012 г. със 76%, до 716 хил. лв. от 2 980 хил. лв., от намалени нетекущи и текущи пасиви. Нетекущите пасиви намаляват (с 94.8%, до 30 хил. лв. от 574 хил. лв.), от дългосрочни банкови заеми, а текущите пасиви намаляват (с 71.5%, до 686 хил. лв. 2 406 хил. лв.), основно от намалени банкови заеми и търговски и други задължения.

Независимо от това, че „Декотекс“ АД отчита загуба за 2012 г., стойностите на финансовите показатели изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като много добро. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е подобрена спрямо предходната година, като структурата на пасива е в съотношение 97% собствен капитал и 3% привлечени средства.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи“ е коригирано:
 - разходите за амортизации са намалени от 160 хил.лв. на 89 хил.лв., с 71 хил.лв., съгласно т.1 от общия подход;
 - разходите за ремонт са намалени от 20 хил.лв. на 12 хил.лв., с 8 хил.лв., до нивото на отчетените през базисната 2012 г., съгласно т.1 от общия подход;
 - материалите за текущо поддържане са намалени от 12 хил.лв. на 11 хил.лв., с 1 хил.лв., до нивото на отчетените през базисната 2012 г., съгласно т.1 от общия подход;
2. В справка № 2 „РБА“ са извършени следните корекции:
 - Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ“.
3. В справка № 3 „НВ“ са извършени следните корекции:
 - Собственият капитал (СК) е коригиран от 21 053 хил. лв. на 21 602 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ“, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;
 - Нормата на възвръщаемост (НВ) на СК е коригирана на 4%, съгласно т. 37 от „Указания НВ“ и общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика“
2. В справка № 4 „ТИП в производството“ са коригирани:
 - количеството топлинна енергия за СН от 50 % на 1 % , съгласно т. 4 от общия подход;

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Декотекс“ АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 176,46 лв./МВтч, в т.ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия – 176,45 лв./МВтч;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./МВтч;
2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара без ДДС – 117,10 лв./МВтч;
3. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 117,10 лв./МВтч;
4. Регулаторна база на активите – 2 300 хил. лв.;

5. Норма на възвращаемост – 4,44%;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходимими годишни приходи – 663 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 2 110 МВтч.

** Изчисленията са извършени с цена на природен газ на газоразпределително дружество – 691,08 лв./хм³ (630 + 61,08).*

19. „Димитър Маджаров - 2” ЕООД

С писмо вх. № Е-14-63-4/03.04.2013 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и магнитен носител:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 година и за ценовия период 01.7.2012 година – 30.06.2013 година – Приложение № 3;

2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия – Приложение № 3;

3. Отчетна информация за 2012 година, разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2012 година – 30.06.2013 година, разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

5. Цени на горивата – Приложение № 2;

6. Отчетна информация за приходите от продажби на електрическа енергия за 2011 г., 2012, и ценовия период 01.07.2012 – 30.06.2013 година, съгласно приложена справка – Приложение № 4;

7. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия 203,68 лв./MWh, без ДДС и без включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 1 лв./МВтч, изчислена с цена на природния газ 670 лв./хил. м³.

С писмо изх. № Е-14-63-4/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

2. Обосновка за разпределение между електрическата и топлинната енергия на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г.

3. Обосновка за намалението на ефективността за производство на електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

4. Обосновка за намалението на ефективността за производство на топлинна енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

5. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

6. Обосновка за разпределение между електрическата и топлинната енергия на разходите за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

7. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическа и топлинна енергия.

8. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- копие на сключените договори за възлагане.

9. Анализ на извършените досега ремонти на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия:

- описание на процедурата по извършване на технически прегледи, като периодичност, начин на заплащане при абонаментно поддържане, препоръчани работни часове за отделни видове ремонти по съоръженията и други;
- брой на планови и аварийни ремонти и съответно изработените до тях работни часа;
- гаранционен срок;
- описание на ремонтните съоръжения и елементи по видовете и брой ремонти;
- копие на сключените договори за ремонт и изплатени фактури към всеки един договор;
- съпоставка на всички разходи за ремонт с първоначална стойност на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия само като доставка.

10. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

11. Обосновка на разходите за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

12. Обосновка за разходите, пряко свързани с регулираните дейности за всяка една отделна позиция.

13. Обосновка на разходите за вода, за закупена електрическа енергия, за консумативи и за външни услуги през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

14. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

15. Заверени копия на договорите за лизинг и кредит и анексите към тях.

16. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

17. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

С писмо вх. № Е-14-63-4/23.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 0,86% по-ниски количества на произведената електрическа и по-високи с 0,12% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 0,89% по-ниски, а за топлинна енергия, общо пара и гореща вода, са съответно с 0,12% по-високи от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 1,58% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значително е намалението на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ (11,11%).

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и

изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	251	314	317	312	-5	-1,58%	61	24,30%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	118	118	118	118	0	0,00%	0	0,00%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	33	24	29	29	0	0,00%	-4	-12,12%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	51	106	106	106	0	0,00%	55	107,84%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	13	19	19	19	0	0,00%	6	46,15%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	13	19	19	19		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.						0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	36	47	45	40	-5	-11,11%	4	11,11%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	9	9	8	8	0	0,00%	-1	-11,11%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	611,50	684,22	689,41	656,47	-33	-4,78%	45	7,35%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	33	24	29	29	0	0,00%	-4	-12,12%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	33	24	29	29	0	0,00%	-4	-12,12%
I.2.	по преноса	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	4 360	4 111	4 205	4 200	-5	-0,12%	-160	-3,67%
1.1.	гореща вода	MWh	3 360	3 425	3 485	3 460	-25	-0,72%	100	2,98%
1.2.	пара	MWh	1 000	686	720	740	20	2,78%	-260	-26,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	18	15	15	15	0	0,00%	-3	-16,67%
2.1.	гореща вода	MWh	18	15	15	15	0	0,00%	-3	-16,67%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	0,41%	0,36%	0,36%	0,36%	0,00000	0,12%	-0,0006	-13,44%
3.1.	гореща вода	%	0,53%	0,44%	0,43%	0,43%	0,00003	0,72%	-0,0010	-18,99%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	4 378	4 126	4 220	4 215	-5	-0,12%	-163	-3,72%
4.1.	гореща вода	MWh	3 378	3 440	3 500	3 475	-25	-0,71%	97	2,87%
4.2.	пара	MWh	1 000	686	720	740	20	2,78%	-260	-26,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh	870	650	720	670	-50	-6,94%	-200	-22,99%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh	780	686	720	740	20	2,78%	-40	-5,13%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	2 200	2 323	2 320	2 340	20	0,86%	140	6,36%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	84	70	70	70	0	0,00%	-14	-16,67%
		%	3,82%	3,01%	3,02%	2,99%	0	-0,85%	0	-21,65%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	2 116	2 253	2 250	2 270	20	0,89%	154	7,28%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия <u>от ВЕП</u>	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия <u>без ВЕП</u>	MWh	2 116	2 253	2 250	2 270	20	0,89%	154	7,28%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	7 628	7 814	7 929	7 930	1	0,01%	302	3,96%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	5 411	6 176	6 178	6 200	22	0,36%	789	14,58%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	2 217	1 638	1 751	1 730	-21	-1,20%	-487	-21,97%
9	ОБЩА ефективност	%	90,74%	82,55%	82,31%	82,74%	0,0043	0,53%	-0,0800	-8,82%
10	Топлинна ефективност	%	50,08%	44,93%	44,76%	45,00%	0,0024	0,55%	-0,0508	-10,15%
11	Електрическа ефективност	%	40,66%	37,61%	37,55%	37,74%	0,0019	0,50%	-0,0292	-7,17%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	74,42%	81,56%	82,24%	81,50%	-0,0074	-0,89%	0,0708	9,51%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	179	151	151	151	0	0,00%	-28	-15,59%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	125	148	148	148	0	0,00%	23	18,73%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	4 360	4 111	4 205	4 200	-5	-0,12%	-160	-3,67%
10.1.	гореща вода	MBтч	3 360	3 425	3 485	3 460	-25	-0,72%	100	2,98%
10.2.	пара	MBтч	1 000	686	720	740	20	2,78%	-260	-26,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Д. Маджаров-2” ЕООД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на „Димитър Маджаров-2” ЕООД за 2012 г. е печалба в размер на 583 хил. лв., намалена с 896 хил. лв. в сравнение с предходната 2011 г., когато текущият финансов резултат е печалба в размер на 1 479 хил. лв.

Общо активите на дружеството през 2012 г. намаляват с 6%, до 28 976 хил. лв. от 30 810 хил. лв. за 2011 г., което е резултат от намаляването на текущите активи. Нетекущите активи нарастват с 2.8% (на 15 976 хил. лв. от 15 542 хил. лв.) от увеличените дългосрочни финансови активи. Текущите активи намаляват с 14.8% (на 13 000 хил. лв. от 15 268 хил. лв.), от намаляване на материалните запаси и парични средства.

Основният капитал на дружеството остава непроменен, в размер на 10 хил. лв., а собственият капитал през 2012 г. е увеличен на 13 470 хил. лв. от 12 887 хил. лв. за 2011 г., в резултат на увеличената неразпределена печалба.

Общо пасивите на дружеството намаляват с 13.5%, до 15 506 хил. лв. през 2012 г. от 17 923 хил. лв. за 2011 г., от намалени нетекущи и текущи пасиви. Нетекущите пасиви намаляват с 27.1% (до 5 000 хил. лв. от 6 855 хил. лв.) през 2011 г. основно от банкови заеми и финансов лизинг, а текущите пасиви намаляват с 5.1%, (до 10 506 хил. лв. от 11 068 хил. лв.), от търговски и други задължения.

„Димитър Маджаров 2” ЕООД отчита текуща печалба за 2012 г., а стойностите на финансовите показатели, определени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като относително лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е подобрена, но структурата на пасива е в съотношение 46% собствен капитал и 54% привлечени средства.

Образуване на цената

1. В справка № „Разходи” е коригирано:

- разходите за амортизации са намалени от 118 хил. лв. на 78 хил.лв., с 40 хил. лв., съгласно т.1 от общия подход;
- разходите за ремонт са намалени от 29 хил. лв. на 24 хил. лв., с 5 хил. лв., съгласно т.1 от общия подход;
- разходите за заплати и възнаграждения са намалени от 106 хил. лв. на 86 хил. лв., с 20 хил.лв., изчислени по следния начин: 6 ч. X 1 200 лв. x 12 м. = 86 хил. лв., съгласно т.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.

3. В справка № 3 „НВ” са извършени следните корекции:

- Собственият капитал (СК) е коригиран от 8 300 хил. лв. на 12 887 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ”, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

- Нормата на възвръщаемост (НВ) на СК е коригирана от 5% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания-НВ” и общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика”.

4. В справка № 4 „ТИП в производството” са коригирани:

- Цената на природния газ от 670 лв./хил.н. м³ на 630 лв./хил.н. м³.
- Всички интервенции от дружеството в изчислителните формули.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Димитър Маджаров - 2” ЕООД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 173,92 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 173,91 лв./МВтч;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./МВтч;

2. Регулаторна база на активите – 1 852 хил. лв.;

3. Норма на възвръщаемост – 4,39%;

Необходими годишни приходи – 892 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано

производство – 2 270 МВтч;

** Изчисленията са извършени:*

- при цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 107,54 лв./МВтч и прогнозни количества - 3 425 МВтч и
- при цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 174,50 лв./МВтч и прогнозни количества – 740 МВтч.

20. ЧЗП „Румяна Величкова”

С писмо вх. № Е-14-59-4/29.03.2013 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и магнитен носител:

1. Обяснителна записка по предлаганата цена;
2. Техничко-икономическа информация по справки от № 1 до № 9;
3. Справка Приложение 2 на ДКЕВР;
4. Справка Приложение 3 на ДКЕВР;
5. Справка приложение 4 на ДКЕВР;
6. Документ за платена такса

С писмо вх. № Е-14-59-4/01.04.2013 г. дружеството е представило баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричния поток за 2012 г.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

- Цена на комбинирана електрическа енергия ----- 176,32 лв./МВтч
 - Преференциална добавка на ДКЕВР ----- 15,00 лв./МВтч
 - Преференциална цена на електрическата енергия - 191,32 лв./МВтч
- Изчисленията са извършени с цена на природния газ 656,47 лв./хил. нм³

Обосновката на дружеството е следната:

Инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия е изградена на базата на един газов ко-генератор, тип “BHKW JMS 612 GS-N.LC”, производство на „Йембахер” – Австрия, с инсталирана електрическа мощност $N_{el} = 1850 \text{ kW}$ и топлинна мощност 1820 kW.

Когенераторът е изграден в оранжерията на ЧЗП „Румяна Величкова” в с. Трудовец, Ботевградско. Когенераторът е въведен в експлоатация в началото на 2008 г.

В приложените справки, по образците на ДКЕВР за нетоплофикационните дружества, са отразени отчетните данни на когенерационната инсталация за 2012 година и прогнозните данни за инсталацията за 2013 година. - Справки № № 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 и 9 и Справки – Приложение 2, 3 и 4 на ДКЕВР.

1. ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА

Производствената програма на когенератора е подчинена на програмата на оранжерията.

През 2012 г., както и през предходната година, оранжерията е работила по схемата на януарско засаждане, и рекултивиране до края на м. октомври, при което се избягват „тъмните” и „студени” месеци с намалено осветление и най-важното не се изразходва енергия за отопление, през най-студеното време.

Тези „тъмни” и непроизводителни месеци генерират над 60% от отоплителните денградуци на потенциалния отоплителен период, поради което се избягват от всички производители.

През тези месеци оранжерията се отоплява, респективно когенераторът работи, само за аварийно поддържане на температурата, за да се избегне замръзване на инсталацията.

През 2012 г. оранжерията започва работа с януарско засаждане и когенераторът е работил - 5766 часа, като е произведена 10258 МВтч електрическа енергия и е опусната 10704 МВтч топлинна енергия. Работните часове и отпуснатата топлинна енергия, съответстват на топлинния товар на оранжерийния комплекс в с. Трудовец.

2. ИНВЕСТИЦИОННА И РЕМОНТНА ПРОГРАМА ЗА 2012 г.

През 2012 г. не се предвиждат инвестиционни разходи за когенератора.

През 2012 г. е извършен текущ ремонт на когенерационната инсталация в съответствие с изработените часове на генератора и договора за експлоатационен сервиз.

3. РАЗХОДИ

Всички останали разходи за когенерационната инсталация са на обичайното ниво.

Увеличен е разходът за масло за двигателя, поради по-висока разходна норма и увеличеното производство, произтичащо от метеорологичните условия в района на с. Трудовец, през месеците на интензивно производство в оранжерията.

Условно постоянните разходи имат обичайното ниско ниво от 42 лв./МВтч за когенерационната инсталация.

Променливите разходи, от които над 98 % покриват разходите за гориво, също са силно ограничени.

С писмо изх. № Е-14-59-4/10.05.2013 г. на ДКЕВР, на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества произведена електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

2. Обосновка и аргументи за намалението на прогнозните количества на топлинната енергия за собствено потребление през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

3. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

4. Обосновка за увеличението на дела на количеството електрическа енергия за собствени нужди и трансформация през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и отнасянето на това количество само за производството на електрическа енергия.

5. Обосновка за намалението на ефективността за производство на топлинна енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

6. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

7. Обосновка за увеличените разходи за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

8. Поименен списък на обектите, разходите за амортизации за които след 31.12.2012 г. са включени от дружеството за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;
- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, вкл. безвъзмездна помощ.

9. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическа и топлинна енергия.

10. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със

собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;

- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;

11. Анализ на извършените досега ремонти на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия:

- описание на процедурата по извършване на технически прегледи, като периодичност, начин на заплащане при абонаментно поддържане, препоръчани работни часове за отделни видове ремонти по съоръженията и други;
- брой на планови и аварийни ремонти и съответно изработените до тях работни часа;
- гаранционен срок;
- описание на ремонтираните съоръжения и елементи по видовете и брой ремонти;
- копие на сключените договори за ремонт и изплатени фактури към всеки един договор;
- съпоставка на всички разходи за ремонт с първоначална стойност на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия само като доставка.

12. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

13. Обосновка за увеличените разходи за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

14. Обосновка за разходите, пряко свързани с регулираните дейности за всяка една отделна позиция.

15. Обосновка на разходите за вода, за консумативи и за външни услуги през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

16. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

17. Попълнена Справка № 2 „Регулаторна база на активите на дружеството”, като признатата стойност на дълготрайните активи, пряко свързани с дейността по лицензията и амортизациите за периода на използване за новия ценови период, се приведат към 31.12.2012 г.

18. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

С писма вх. № Е-14-59-4/21.05.2013 г. и вх. № Е-14-59-4/04.06.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 13,42% по-високи количества на произведената електрическа и по-високи с 64,45% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 15,63% по-високи, а за топлинна енергия с гореща вода са с 64,45% по-високи от прогнозните.

Дружеството не е представило коректно попълнено Приложение 3 и отчетна информация за ценовия период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), поради което не може да се направи анализ на изменението на отчетените УПР спрямо прогнозните им стойности.

Влиянието и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващата таблица:

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	6 850	22 753	23 632	8 400	-15 232	-64,45%	1 550	22,63%
1.1.	гореща вода	MWh	6 850	22 753	23 632	8 400	-15 232	-64,45%	1 550	22,63%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
2.1.	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
3.1.	гореща вода	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	6 850	22 753	23 632	8 400	-15 232	-64,45%	1 550	22,63%
4.1.	гореща вода	MWh	6 850	22 753	23 632	8 400	-15 232	-64,45%	1 550	22,63%
4.2.	пара	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh		12 049	9 644	8 400	-1 244	-12,90%	8 400	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	7 300	10 258	9 529	8 250	-1 279	-13,42%	950	13,01%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	520	628	521	600	79	15,16%	80	15,38%
		%	7,12%	6,12%	5,47%	6,00%	0,005	9,74%	-0,011	-15,77%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	6 780	9 630	9 008	7 600	-1 408	-15,63%	820	12,09%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия <u>от ВЕП</u>	MWh	6 780	9 630	9 008	7 600	-1 408	-15,63%	820	12,09%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия <u>без ВЕП</u>	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh		0			0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	18 525	39 983	25 458	20 921	-4 537	-17,82%	2 396	12,93%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	17 867	25 943	24 360	20 921	-3 439	-14,12%	3 054	17,09%
8.2.	Топлина на горивата за ВК&ППК	MWh	658	14 040	1 098	0	-1 098	-100,00%	-658	-100,00%
9	ОБЩА ефективност	%	79,19%	80,80%	96,54%	39,43%	-0,571	-59,15%	-0,398	-50,21%
10	Топлинна ефективност	%	38,34%	41,26%	57,42%	0,00%	-0,574	-100,00%	-0,383	-100,00%
11	Електрическа ефективност	%	40,86%	39,54%	39,12%	39,43%	0,003	0,81%	-0,014	-3,48%
12	Топлинна ефективност на ВК&ППК	%	0,00%	85,82%	878,32%	0,00%	-8,783	-100,00%	0,000	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	179				0	0,00%	-179	-100,00%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	129				0	0,00%	-129	-100,00%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	6 850	22 753	23 632	8 400	-15 232	-64,45%	1 550	22,63%
10.1.	гореща вода	МВтч	6 850	22 753	23 632	8 400	-15 232	-64,45%	1 550	22,63%
10.2.	пара	МВтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

ЧЗП „Румяна Величкова”

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат за 2012 г. на ЧЗП „Румяна Величкова“, съгласно представеният годишен счетоводен отчет е печалба в размер на 127 хил.лв., увеличена спрямо предходната 2011 г., когато печалбата е 53 хил. лв.

Общо активите се увеличават с 13.8%, на 3 327 хил. лв. през 2012 г. от 2 924 хил. лв. за 2011 г., което се дължи на увеличението на текущите (краткотрайни) активи. Нетекущите (дълготрайни) активи на дружеството намаляват с 4.7%, на 1 453 хил. лв. за отчетния период от 1 525 хил. лв. за предходния период, в резултат на намалените дълготрайни материални активи (машини, производствено оборудване и апаратура, и съоръжения и други). Текущите (краткотрайни) активи на дружеството се увеличават с 34%, на 1 874 хил. лв. за 2012 г. от 1 399 хил. лв. за 2011 г., от вземанията от клиенти и доставчици, и други вземания, както и от паричните средства.

Собственият капитал се увеличава на 2 031 хил. лв. към 31.12.2012 г. от 1 921 хил. лв. към 31.12.2011 г., в резултат на увеличената неразпределена и текуща печалба.

ЧЗП „Румяна Величкова“ не отчита задължения над 1 година, но тези под 1 година се увеличават с 44%, на 1 011 хил. лв. за отчетния период, от 702 хил. лв. за предходния, от увеличените задължения към доставчици и от други задължения.

ЧЗП „Румяна Величкова“ отчита текуща печалба за 2012 г., а стойностите на финансовите показатели, определени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като много добро. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е променена, като структурата на пасива е в съотношение 61% собствен капитал и 39% привлечени средства.

Образуване на цената

1. В справка № „Разходи“ е коригирано:

- разходите за ремонт са намалени от 85 хил. лв. на 70 хил.лв., с 15 хил. лв., до нивото на отчетените през базисната 2012 г., съгласно т.1 от общия подход

2. В Справка №2 ”РБА” е коригирано:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.

3. В справка № 3 „НБК” е коригирано:

- Собственият капитал (СК) е коригиран от 2 180 хил. лв. на 1 904 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ”, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

- нормата на собствения капитал от 7% на 4% съгласно т. 37 от „Указания-НВ” и общия подход в сектора;

4. В справка № 4 „ТИП в производството” са коригирани:

- количеството електрическа енергия за СН от 7,88 % на 6,12 % или намаление с 145 МВтч, до нивото на отчетените през базисната година 2012 г., съгласно т. 4 от общия подход;

- количеството реализирана ел. енергия от високоефективно комбинирано производство е увеличено с 145 МВтч в съответствие с горната корекция;

- цената на природния газ е коригирана от 656,47 лв./хил. нм³ на 630 хил. нм³.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на ЧЗП Румяна Величкова за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 171,37 лв./МВтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 161,37 лв./МВтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./МВтч;

2. Регулаторна база на активите – 1 105 хил. лв.;

3. Норма на възвръщаемост – 4,44%;

Необходими годишни приходи – 1 934 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 745 МВтч.

** Изчисленията са извършени при цена 72,28 лв./МВтч. и прогнозно количество на топлинната енергия с топлоносител гореща вода 8 400 МВтч.*

21. „Унибел” АД

С писмо вх. № Е-14-64-5/01.04.2013 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Отчетна информация:

1.1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 г. и за ценовия период 01.07.2012г. – 30.06.2013 г. /Приложение №3/;

1.2. Отчетна информация на изпълнените ремонти за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия /Приложение №3/;

1.3. Отчетна информация за 2012г., разработена във форма и съдържание, съгласно метода „Норма на възвръщаемост на капитала“ / Справки от №1 до №9 /

1.4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2012 – 30.06.2013г., разработена във форма и съдържание, съгласно метода „Норма на възвръщаемост на капитала“ / Справки от №1 до №9 /

1.5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2011г., 2012г., и ценовия период 01.07.2012 – 30.06.2013г, съгласно Приложение №4.

1.6. Допълнителни справки относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането.

1.7. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г. – ще бъде представен след одитирането му;

2. Прогнозна информация:

2.1. Прогнозна информация, разработена във форма и съдържание, съгласно метода „Норма на възвръщаемост на капитала“ / Справки от №1 до №9 /.

2.2. Писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи.

2.3. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

2.4. Договор №425-2013/12.12.2012 с „Булгаргаз” ЕАД за доставка на природен газ.

2.5. Договор №Ц-57/02.02.2009 с „ЕВН България Електроснабдяване” АД за изкупуване на електрическа енергия.

2.6. Договор за овърдрафт №Pv 0007/22.07.2005 и Допълнително споразумение №5/21.12.2012 с Юробанк и Еф джи България АД.

2.7. Договор за овърдрафт №218/13.12.2012 с Банка ДСК ЕАД.

2.8. Договор за кредитна линия 595/2007 от 26.09.2007 и Анекс № 9/19.11.2012 с Алфа банк АЕ.

С писмо вх. № Е-14-64-5/17.04.2013 г. дружеството е представило:

1. Коригирана обосновка на ценообразуващите елементи за ценовия период 01.07.2013 – 30.06.2014 г.

2. Заверено копие на договор за абонаментно обслужване на системата за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия;

3. Заверено копие на пълномощно.

Дружеството е предложило за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия 213,51 лв./МВтч и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 15,00 лв./МВтч., без ДДС, изчислена с цена на природния газ 656,47 лв./хил. нм³.

Обосновката на дружеството е следната:

На площадката на „Унибел” АД е изградена система за високоефективно комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, което се осъществява чрез Когенератор тип Quanto C 1000 SPE. Произведената от инсталацията топлинна енергия е предназначена за собствено потребление, а приблизително 70% от комбинираната електрическа енергия ще бъде продавана на ЕРП.

Във връзка с третия регулаторен период, фирмата е прогнозирила както увеличение в производството на електрическа и топлинна енергия, така и в разходите необходими за

поддържането на цялата система. През първата година от третия регулаторен период предвижданото увеличение на произвежданата електрическа енергия е с 11.92% спрямо отчетния ценови период от 01.07.2012г. до 30.06.2013г., а топлинната енергия с 3.97% за същия период.

Прогнозните необходими годишни приходи за периода 01.07.2013 до 30.06.2014 г. са увеличени с 117 хил. лв. или 5.38% спрямо предходния ценови период.

Прогнозираните годишни разходи за дейността са увеличени с 111 хил. лв. или 5.29% спрямо предходния ценови период. Увеличението на тези разходи се обуславя от редица промени във вътрешната и външната икономическа среда на фирмата.

- Разходите за възнаграждения и осигуровки се предвижда да се увеличат с около 8.7%, което се дължи на увеличаване на работния персонал във връзка с участието на дружеството на балансирания пазар на електрическа енергия;

- Разходите за работно облекло, канцеларски материали, безплатната предпазна храна, както и служебните карти и пътувания също се предвижда да се увеличат във връзка с прогнозното увеличение на обслужвания персонал;

- Разходите за материали се предвижда да се увеличат с 24 хил. лв. спрямо предходния ценови период, тъй като самото съоръжение и преносната мрежа работят вече повече от четири години и част от неговите елементи са амортизирани и ще бъдат подменени. Също така цените за тези части и консумативите са увеличени. Като пример за това може да се изтъкне маслото, което се закупува за Ко-генератора. Цената му през март 2012г. е била 4.34 лв./л, докато през март 2013г. тя е 4.94 лв./л, което показва 8.8% увеличение на разхода.

- През 2013 г. е сключен договор за абонаментно поддържане на цялата когенерационна система, както и преносната мрежа, за допълнително обезпечаване на работата на съоръженията, както и с цел реализиране на повишената производствена прогноза. Ето защо дружеството е предвидило увеличение на разходите за абонаментното обслужване.

С писмо изх. № Е-14-64-5/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

2. Обосновка за увеличението на дела на количеството електрическа енергия за собствени нужди и трансформация през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

3. Обосновка за намалението на ефективността за производство на топлинна енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

4. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията, и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

5. Обосновка за разпределение между електрическа и топлинна енергия на разходите за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

6. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г.– 30.06.2014 г.

7. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени общо за двата продукта;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други

правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;

- копия на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

8. Анализ на извършените досега ремонти на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия:

- описание на процедурата по извършване на технически прегледи, като периодичност, начин на заплащане при абонаментно поддържане, препоръчани работни часове за отделни видове ремонти по съоръженията и други;
- брой на планови и аварийни ремонти и съответно изработените до тях работни часа;
- гаранционен срок;
- описание на ремонтните съоръжения и елементи по видовете и брой ремонти;
- копие на сключените договори за ремонт и изплатени фактури към всеки един договор;
- съпоставка на всички разходи за ремонт с първоначална стойност на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия само като доставка.

9. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

10. Обосновка за увеличените разходи за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

11. Обосновка за разходите, пряко свързани с регулираните дейности за всяка една отделна позиция.

12. Обосновка на разходите за вода, за закупена енергия, за консумативи и за външни услуги през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

13. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

14. Предварителен ГФО за 2012 г.

С писма вх. № Е-14-64-5/22.05.2013 г. и вх. № Е-14-64-5/01.07.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 11,92% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 3,97% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 10,12% по-ниски, а за топлинна енергия, общо пара и гореща вода, са съответно с 3,97% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило завишение на общата стойност на УПР с 13,00% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът в разходите за заплати и възнаграждения (8,70%), начисленията свързани с т.3 по действащото законодателство (8,62%) и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ (25,10%). Дружеството предвижда намаление на прогнозните разходи за ремонт с 4,00%.

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	355	721	746	843	97	13,00%	488	137,46%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	99	81	82	82	0	0,00%	-17	-17,17%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	111	22	25	24	-1	-4,00%	-87	-78,38%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	43	322	322	350	28	8,70%	307	713,95%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	13	58	58	63	5	8,62%	50	384,62%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	13	58	58	63		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.	0	0	0	0		0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	89	238	259	324	65	25,10%	235	264,04%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	25	124	141	177	36	25,53%	152	608,00%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	692,33	691,24	692,33	656,47	-36	-5,18%	-36	-5,18%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	111	22	25	24	-1	-4,00%	-87	-78,38%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	111	22	25	24	-1	-4,00%	-87	-78,38%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	8 011	6 298	6 881	7 154	273	3,97%	-857	-10,70%
1.1.	гореща вода	MWh	3 805	3 790	3 936	4 292	356	9,04%	487	12,80%
1.2.	пара	MWh	4 206	2 508	2 945	2 862	-83	-2,82%	-1 344	-31,95%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	85	0	0	0	0	0,00%	-85	-100,00%
2.1.	гореща вода	MWh	85				0	0,00%	-85	-100,00%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	1,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	-0,0105	-100,00%
3.1.	гореща вода	%	2,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	-0,0219	-100,00%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	8 096	6 298	6 881	7 154	273	3,97%	-942	-11,64%
4.1.	гореща вода	MWh	3 890	3 790	3 936	4 292	356	9,04%	402	10,33%
4.2.	пара	MWh	4 206	2 508	2 945	2 862	-83	-2,82%	-1 344	-31,95%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	6 751	5 521	5 915	6 620	705	11,92%	-131	-1,94%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	301	190	185	310	125	67,57%	9	2,99%
		%	4,46%	3,43%	3,13%	4,68%	0,016	49,72%	0,002	5,03%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	6 450	5 331	5 730	6 310	580	10,12%	-140	-2,17%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh	6 450	5 331	5 730	6 310	580	10,12%	-140	-2,17%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	18 541	15 196	16 890	18 069	1 178	6,98%	-472	-2,55%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	18 541	15 196	16 890	18 069	1 178	6,98%	-472	-2,55%
8.2.	Топлина на горивата за ВК&ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	79,62%	77,78%	75,76%	76,23%	0,005	0,62%	-0,034	-4,25%
10	Топлинна ефективност	%	43,21%	41,45%	40,74%	39,59%	-0,011	-2,81%	-0,036	-8,36%
11	Електрическа ефективност	%	36,41%	36,33%	35,02%	36,64%	0,016	4,62%	0,002	0,62%
12	Топлинна ефективност на ВК&ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	189	217	223	223	0	-0,13%	34	17,85%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	125	113	116	114	-2	-1,73%	-11	-8,98%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	8 011	6 298	6 881	7 154	273	3,97%	-857	-10,70%
10.1.	гореща вода	МВтч	3 805	3 790	3 936	4 292	356	9,04%	487	12,80%
10.2.	пара	МВтч	4 206	2 508	2 945	2 862	-83	-2,82%	-1 344	-31,95%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Унибел” АД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на „Унибел” АД за 2012 г. е печалба в размер на 4 606 хил. лв., увеличена в сравнение с предходната 2011 г., когато печалбата е в размер на 1 940 хил. лв.

Общо активите на дружеството през отчетния период се увеличават с 27,9%, до 34 291 хил. лв. от 26 816 хил. лв. за предходния, което е резултат от увеличението на дълготрайните и краткотрайни активи. Дълготрайните активи се увеличават с 20,6%, до 10 223 хил. лв. от 8 475 хил. лв., от увеличени предоставени заеми. Краткотрайните активи също се увеличават с 31,2% на 24 068 хил. лв. от 18 341 хил. лв., дължащо се увеличените търговски и други вземания и материални запаси.

Основният капитал към 31.12.2012 г. е непроменен, в размер на 50 хил.лв., а собственият капитал на дружеството се увеличава на 12 558 хил. лв. за 2012 г. от 7 952 хил. лв. за 2011 г., в резултат на увеличена текуща и неразпределена печалба.

Общо пасивите на дружеството се увеличават през 2012 г. с 15,2%, до 21 733 хил. лв. от 18 864 хил. лв. за 2011 г., от увеличение на дългосрочните пасиви. Дългосрочните пасиви за 2012 г. са в размер на 3 911 хил. лв., от задължения по банкови кредити, като за 2011 г. дружество няма дългосрочни пасиви. Краткосрочните пасиви намаляват с 5,5%, до 17 822 хил. лв. през 2012 г. от 18 864 хил. лв. през 2011 г., от търговски и други задължения.

„Унибел” АД отчита текуща печалба за 2012 г., а стойностите на финансовите показатели определени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като добро. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е подобрена, като структурата на пасива е в съотношение 37% собствен капитал и 63% привлечени средства.

Образуване на цената

1. В справка №1 „Разходи” е коригирано:

- разходите за заплати и възнаграждения са намалени от 350 хил. лв. на 86 хил. лв., с 264 хил. лв., изчислени по следния начин: 6 ч. x 1 200 лв. x 12 м. = 86 хил.лв., при включени в досегашните цени 43 хил.лв.;

- разходите за осигурителни вноски са намалени от 63 хил.лв. на 33 хил.лв., с 30 хил.лв., в съответствие корекцията на разходите за заплати;

- разходите за материали за текущо поддържане са намалени от 105 хил.лв. на 80 хил.лв., с 25 хил.лв., до нивото на отчетените през базисната 2012 г., съгласно т.1 от общия подход;

- разходите за въоръжена и противопожарна охрана са намалени от 84 хил.лв. на 10 хил.лв., със 74 хил.лв., до нивото на включените в досегашните цени, съгласно т.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.

3. В справка № 3 „НВ” са извършени следните корекции:

- Нормата на възвръщаемост (НВ) на СК е коригирана от 5% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания НВ и общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика“;

- Собственият капитал е коригиран на 7 952 хил.лв., съгласно т. 38 от „Указания НВ” като към стойността на СК не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

- Привлеченият капитал (ПК) е коригиран от 11 238 хил. лв. на 3 911 хил. лв., съгласно ГФО на дружеството за 2012 г. (само това задължение по кредита е класифицирано като дългосрочно), Справка за привлечен капитал към 31.12.2012 г. и в съответствие с т. 39 от „Указания-НВ“;

- Нормата на възвръщаемост (НВ) на ПК е коригирана от 5.04% на 5%, в съответствие с предходната корекция.

4. В справка № 4 „ТИП в производството” са коригирани:

- количеството на природния газ от 1 932 хил.н.м³ на 1 812 хил.н.м³, със 120 хил.н.м³, до постигане на показателя икономия на първичен енергиен ресурс (гориво) спрямо раздено производство на нивото на отчетеното през базисната 2012 г., съгласно т. 3 от общия подход;

- количеството електрическа енергия за СН от 4,68% на 3,43% или намаление с 83 МВтч, до нивото на отчетените през базисната година 2012 г., съгласно т. 4 от общия подход;
- количеството реализирана ел. енергия от високоефективно комбинирано производство е увеличено с 83 МВтч в съответствие с горната корекция;

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на “Унибел” АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 158,09 лв./МВтч, в т.ч.:
 - индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 158,08 лв./МВтч;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./МВтч;
2. Регулаторна база на активите – 1 549 хил. лв.;
3. Норма на възвръщаемост – 4,63%;

Необходими годишни приходи – 1 759 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 6 393 МВтч.

** Изчисленията са извършени:*

- при прогнозно общо количество топлинна енергия 7 154 МВтч.
- при цена на топлината енергия 104,67 лв./МВтч.

22. „МБАЛ – Търговище” АД

С писмо вх. № Е-14-65-5/29.03.2013 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г.
2. Отчетна и прогнозна информация, изготвена по справки от №1 до №9, съгласно указанията на ДКЕВР;
3. Отчет Приложение №2 към писмо №Е-14-00-4/04.03.2013 г.;
4. Отчет Приложение №3 към писмо №Е-14-00-4/04.03.2013 г.;
5. Отчет за приходите от продажба на електрическа енергия - Приложение № 4 към писмо №Е-14-00-4/04.03.2013 г.;
6. Копие на договор за изкупуване на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин № 79 / 08.04.2009 г. и актуални приложения към него;
7. Копие на фактури – 8 бр., оферта на “БГ Терм” ООД, и протокол за текущо сервизно обслужване от 18.03.2013 г.;
8. Копие на фактура и протокол на “Технотерм -СИ -ЖИ” ООД за изграждане на газопроводно отклонение към КО-генерационната инсталация;
9. Аналитична оборотна ведомост за КО-генерационната инсталация от 01.01.2012 г. до 31.12.2012 г.
10. Копие от документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия 532,90 лв./МВтч и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 15,00 лв./МВтч., без ДДС, изчислена с цена на природния газ 827,56 лв./хил. нм³.

С писмо изх. № Е-14-65-5/10.05.2013 г. на ДКЕВР, на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.
2. Обосновка на дела на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и

трансформация за новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г. и отнасянето на това количество само за производството на електрическа енергия.

3. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията, и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

4. Обосновка за разпределение между електрическа и топлинна на разходи за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

5. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта.

6. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

7. Анализ на извършените досега ремонти на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия:

- описание на процедурата по извършване на технически прегледи, като периодичност, начин на заплащане при абонаментно поддържане, препоръчани работни часове за отделни видове ремонти по съоръженията и други;
- брой на планови и аварийни ремонти и съответно изработените до тях работни часа;
- гаранционен срок;
- описание на ремонтираните съоръжения и елементи по видовете и брой ремонти;
- копие на сключените договори за ремонт и изплатени фактури към всеки един договор;
- съпоставка на всички разходи за ремонт с първоначална стойност на инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия само като доставка.

8. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

9. Обосновка за увеличените разходи за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

10. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

11. Обосновка на разходите за вода и за външни услуги през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

12. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

13. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

С писмо вх. № Е-14-65-5/22.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 0,81% по-ниски количества на произведената електрическа и по-високи с 0,21% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 4,70% по-ниски, а за

топлинна енергия с гореща вода са с 0,23% по-високи от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило завишение на общата стойност на УПР с 1,52% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), като най-значителен е ръстът в разходите за ремонт (5,00%) и в разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ (6,25%).

Влиянието на отделните елементи на условно-постоянните разходи и горивата, както и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващите таблици:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	75,00	190,00	198,00	201,00	3,00	1,52%	126,00	168,00%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	20,00	86,00	86,00	86,00	0,00	0,00%	66,00	330,00%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	2,00	16,00	20,00	21,00	1,00	5,00%	19,00	950,00%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	36,00	50,00	51,00	51,00	0,00	0,00%	15,00	41,67%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	12,00	9,00	9,00	9,00	0,00	0,00%	-3,00	-25,00%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	12,00	9,00	9,00	9,00		0,00%		0,00%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.						0,00%		0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	5,00	29,00	32,00	34,00	2,00	6,25%	29,00	580,00%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	2,00	4,00	2,00	5,00	3,00	150,00%	3,00	150,00%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	870,19	860,89	827,56	835,35	7,79	0,94%	-34,84	-4,00%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	2,00	16,00	20,00	21,00	1,00	5,00%	19,00	950,00%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	2,00	16,00	20,00	21,00	1,00	5,00%	19,00	950,00%

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	746	751	749	747	-2	-0,23%	1	0,17%
1.1.	гореща вода	MWh	746	751	749	747	-2	-0,23%	1	0,17%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	65	68	68	68	0	0,00%	3	4,62%
2.1.	гореща вода	MWh	65	68	68	68	0	0,00%	3	4,62%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	8,01%	8,31%	8,32%	8,34%	0	0,21%	0,0033	4,07%
3.1.	гореща вода	%	8,01%	8,31%	8,32%	8,34%	0	0,21%	0,0033	4,07%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	811	819	817	815	-2	-0,21%	4	0,52%
4.1.	гореща вода	MWh	811	819	817	815	-2	-0,21%	4	0,52%
4.2.	пара	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	440	412	412	416	3	0,81%	-24	-5,49%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	21	45	46	42	-4	-9,44%	21	99,52%
		%	4,77%	10,93%	11,22%	10,08%	-0,011	-10,17%	0	111,12%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	419	165	164	172	8	4,70%	-247	-58,97%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия <u>от ВЕЦ</u>	MWh	419	165	164	172	8	4,70%	-247	-58,97%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия <u>без ВЕЦ</u>	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	1 320	1 342	1 347	1 347	0	0,01%	27	2,05%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	1 320	1 342	1 347	1 347	0	0,01%	27	2,05%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	0	0	0	0	0	-250,94%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	89,86%	86,67%	86,24%	86,36%	0,001	0,13%	-0,035	-3,90%
10	Топлинна ефективност	%	56,52%	55,93%	55,61%	55,48%	-0,001	-0,24%	-0,010	-1,84%
11	Електрическа ефективност	%	33,34%	30,74%	30,63%	30,87%	0,002	0,80%	-0,025	-7,39%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh	159	203	204	201	-3	-1,38%	43	26,78%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh	124	120	121	121	0	-0,33%	-3	-2,27%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	746	751	749	747	-2	-0,23%	1	0,17%
10.1.	гореща вода	МВтч	746	751	749	747	-2	-0,23%	1	0,17%
10.2.	пара	МВтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„МБАЛ - Търговище” АД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на „МБАЛ Търговище” АД за 2012 г., съгласно представен одитиран годишен финансов отчет е печалба, в размер на 38 хил. лв., по-малка в сравнение с предходната 2011 г., когато печалбата е 49 хил. лв.

Общо активите на дружеството за отчетния период се увеличават с 5.2%, на 9 968 хил. лв. от 9 474 хил. лв. за текущия период, в резултат на увеличението на нетекущите и текущи активи. Нетекущите активи се увеличават за 2012 г. с 3.7%, на 7 368 хил. лв. от 7 105 хил. лв. за 2011 г., от имоти, машини, съоръжения и оборудване. Текущите активи се увеличават с 9.8%, на 2 600 хил. лв. за разглеждания период от 2 369 хил. лв. за предходния период, от паричните средства, търговски и други вземания, и материалните запаси.

Основният капитал на дружеството се увеличава на 3 108 хил. лв. през 2012 г., от 2 508 хил. лв. през 2011 г., в следствие на което се увеличава и собственият капитал, който към 31.12.2012 г. е 5 232 хил. лв.

Общо пасивите на дружеството намаляват с 2.9%, до 4 736 хил. лв. от 4 879 хил. лв., от намалението на нетекущите активи (финансиранията за дълготрайни активи намаляват на 500 хил. лв. от 1 149 хил. лв.). Текущите пасиви на дружеството се увеличават с 13.6%, на 4 236 хил. лв. от 3 730 хил. лв., основно от търговски и други задължения.

Дружеството „МБАЛ Търговище” АД отчита текуща печалба за 2012 г., а стойностите на финансовите показатели определени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като относително лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е подобрена, като структурата на пасива е в съотношение 52% собствен капитал и 48% привлечени средства.

Образуване на цената

1. В справка № „Разходи” е коригирано:

- разходите за амортизации са намалени от 86 хил. лв. на 14 хил. лв., със 72 хил. лв., съгласно нивото на активите към 31.12.2012 г. справка №2 „РБА” и амортизационна норма, съгласно Указания „НВ”;

- разходите за ремонт са намалени от 21 хил. лв. на 16 хил. лв., с 5 хил. лв., съгласно т.1 от общия подход;

- разходите за материали за текущо поддържане са намалени от 23 хил. лв. на 20 хил. лв., с 3 хил.лв., съгласно т.1 от общия подход;

- разходите за акциз на природен газ за комбинирано производство от 5 хил.лв. на 1 хил.лв., при начисляване на ставка 0,10лв/GJ.

2. В справка № 2 „РБА” са извършени следните корекции:

- Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ”.

3. В справка № 3 „НВ” са извършени следните корекции:

- Нормата на възвръщаемост (НВ) на СК е коригирана от 5% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания НВ и общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика“.

- Собственият капитал (СК) е коригиран от 5 232 хил. лв. на 5 194 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ”, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;

4. В справка № 4 „ТИП в производството” са коригирани:

- разходът на природен газ от 143 хил. нм³ на 133 хил. нм³, с 10 хил. нм³, съгласно т. 3 от общия подход;

- цената на природния газ е коригирана от 827,56 лв. хил. н. куб.м. на 801,09 лв. хил. н. куб.м.

- количеството електрическа енергия за СН от 10,08% на 1,66% или намаление с 35 МВтч, до нивото на подобни инсталации, съгласно т. 4 от общия подход;

- количеството реализирана ел. енергия от високоефективно комбинирано производство е увеличено с 35 МВтч в съответствие с горната корекция;

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „МБАЛ – Търговище” АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 289,52 лв./МВтч, в т.ч.:
 - индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 274,52 лв./МВтч;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 15 лв./МВтч;
2. Регулаторна база на активите – 159 хил. лв.;
3. Норма на възвръщаемост – 4,44%;

Необходими годишни приходи – 265 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 409 МВтч;

** Изчисленията са извършени при цена 190,30 лв./МВтч и прогнозно количество топлинна енергия с топлоносител гореща вода - 747 МВтч.*

*** Изчисленията са извършени с цена на природен газ на газоразпределително дружество – 771,65 лв./хил.³ (630 + 141,65).*

23. "КОГРИЙН" ООД, гр. Първомай

С писмо с вх. № Е-14-68-5/28.03.2013 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия и на топлинна енергия за следващия ценови период, към което е приложило на хартиен:

1. Обяснителна записка;
2. Техничко-икономически данни с приложени справки от №1 до № 9;
3. Приложение № 2 по образец на ДКЕВР- средна цена на природен газ;
4. Приложение № 3 по образец на ДКЕВР;
5. Приложение № 4 по образец на ДКЕВР;
6. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

- цена на електрическа енергия	- 166,37 лв./МВтч
- преференциална добавка на ДКЕВР	- 15,00 лв./МВтч
- преференциална цена на електрическата енергия	- 181,37 лв./МВтч
- цена на топлинната енергия	- 71,27 лв./МВтч

Обосновката на дружеството е следната:

1. ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА

Производствената програма на когенерационната инсталация е подчинена на програмата на оранжерийните предприятия на площадката.

Така прогнозната програма на когенерационната инсталация на „Когрийн” ООД през 2013 – 2014 г. е както следва:

• Производство на електрическа енергия	- 34200 МВтч
• Електроенергия за собствени нужди	1200 МВтч
• Електроенергия продадена	33300 МВтч
• Отпусната топлинна енергия	34800 МВтч
• Топлинна енергия продадена	34800 МВтч

2. ИНВЕСТИЦИОННА И РЕМОНТНА ПРОГРАМА ЗА 2013 – 2014 год.

През първите две години не се предвиждат инвестиционни разходи.

Ремонтната програма предвижда текущото поддържане и ремонт на когенерационната мощност, съгласно експлоатационните инструкции на доставчика. Основните ремонтни операции се извършват от специализирана фирма.

3. УСЛОВНО ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ

Когенерационната мощност – 6,66 МВт на „Когрийн” ООД, е осъществена със собствени средства и кредити, отразени в приложените документи.

Дълготрайните материални активи на дружеството, за производство на енергия са на стойност 7463 хил.лв, в съответствие с инвентарната книга на активите.

Прилага се линеен метод на амортизация и разходите за амортизации са изчислени с годишната амортизационна норма препоръчана от ДКЕВР в указанията за образуване на цените.

Размерът на оборотните средства е изчислен също в съответствие на указанията на ДКЕВР.

Разходът за материали отразява стойността на очакваните разходи за материали, като масло, етилен гликол, леватит и др. химикали за омекотителната инсталация и др.

Разходите за външни услуги включват: задължителните застраховки на оборудване и работна сила, абонаментно поддържане на прибори и инсталации, разходи за охрана и други услуги.

Разходите за ремонт се формират основно от договора за сервизно и текущо ремонтване на агрегатите от специализирана фирма за ремонт на когенератори от този тип.

Трудовите разходи съответствуват на одобрения щат на фирмата.

В други разходи са отнесени обичайни разходи за функциониране на предприятието.

4. ПРОМЕНЛИВИ РАЗХОДИ

Над 99,5 % от променливите разходи са разходите за гориво. Разходите за гориво са оценени при настоящата цена природния газ – 656,47 лв./1000 куб.м.

Разходът на газ е оценен, като са отчетени: разходните норми и толеранси, работа на агрегатите при намален товар, често спиране и пускане при ниски товари на оранжерийните комплекси, температурните условия.

5. ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА

Нормата на възвръщаемост на капитала е оценена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 7%, по указанията на ДКЕВР и среднопретеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал 7,74%, съгласно кредитния договор.

С писмо с изх. № Е-14-68-5/10.05.2013 г. на ДКЕВР на основание чл. 38, ал. 2 от ЗЕ и чл. 26а от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на ДКЕВР.

2. Обосновка за увеличението на дела на количеството електрическа енергия за собствени нужди и трансформация през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и отнасянето на това количество само за производството на електрическа енергия.

3. Обосновка за намалението на ефективността за производство на електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

4. Обосновка за намалението на ефективността за производство на топлинна енергия през новия ценови период 01.07.2013 г.–30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

5. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2012 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

6. Обосновка за увеличените разходи за амортизации през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия.

7. Поименен списък на обектите, разходите за амортизации за които след 31.12.2012 г. са включени от дружеството за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка за обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност и други;
- дата на въвеждане на обекта като актив и основание за това, стойност на обекта, годишна амортизационна норма и разходи за амортизации;

- начин на изпълнение на обекта със собствени сили или чрез възлагане, начин на финансиране със собствени или с привлечени средства, вкл. безвъзмездна помощ.

8. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическа и топлинна енергия. Гаранционен период на инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия.

9. Поименен списък на обектите в ремонтната програма за новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., който да съдържа следната информация:

- обекти, разпределени между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
- обосновка на обекта по отношение гарантиране на надеждност, спазване на екологични норми, ефективност;
- начин за определяне на прогнозните разходи и стойност на обекта при изпълнение със собствени сили или чрез възлагане, осигуреност на финансирането;
- състояние на процедурата за възлагане по Закона за обществените поръчки или по други правила, в т. ч. и процедури за доставка при изпълнение на ремонта със собствени сили;
- брой и цени на сключените договори за възлагане;
- срокове за започване и завършване на обекта.

10. Обосновка за числеността на персонала на дружеството по отделни категории работници и служители, и размера на работната им заплата.

11. Обосновка за увеличените разходи за осигурителни вноски и социални разходи през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г., спрямо 2012 г.

12. Обосновка за разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за всяка една отделна позиция.

13. Обосновка на разходите за вода, за консумативи и за външни услуги през новия ценови период 01.07.2013 г. – 30.06.2014 г.

14. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия.

15. Заверени копия на договорите за лизинг и кредит и анексите към тях.

16. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР.

17. Одитиран годишен финансов отчет за 2012 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

С писмо с вх. № Е-14-68-5/20.05.2013 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита със 6,44% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 4,19% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 4,32% по-ниски, а за топлинна енергия с гореща вода са с 4,19% по-ниски от прогнозните.

Дружеството не представило коректно попълнено Приложение №3 и отчетна информация за ценовия период (01.07.2012 – 30.06.2013 г.), поради което не може да се направи анализ на изменението на отчетените УПР спрямо прогнозните им стойности

Влиянието и изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности е показано в следващата таблица:

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 01.07.2012 г.	Отчет 2012 г.	Отчет ценови период 01.07.2012 - 30.06.2013 г.	Прогноза в цени от 01.07.2013 г.	Разлика Прогноза 2013 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2013 – Прогноза 2012 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	33 600	9 160	33 400	34 800	1 400	4,19%	1 200	3,57%
1.1.	гореща вода	MWh	33 600	9 160	33 400	34 800	1 400	4,19%	1 200	3,57%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	720	0	0	0	0	0,00%	-720	-100,00%
2.1.	гореща вода	MWh	720				0	0,00%	-720	-100,00%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	2,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	-0,0210	-100,00%
3.1.	гореща вода	%	2,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	-0,0210	-100,00%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,0000	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	34 320	9 160	33 400	34 800	1 400	4,19%	480	1,40%
4.1.	гореща вода	MWh	34 320	9 160	33 400	34 800	1 400	4,19%	480	1,40%
4.2.	пара	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	34 200	9 065	32 132	34 200	2 068	6,44%	0	0,00%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	1 716	225	500	1 200	700	140,00%	-516	-30,07%
		%	5,02%	2,48%	1,56%	3,51%	0,020	125,49%	-0,015	-30,07%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	32 484	8 840	31 632	33 000	1 368	4,32%	516	1,59%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия <u>от БЕП</u>	MWh	32 484	8 840	31 632	33 000	1 368	4,32%	516	1,59%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия <u>без БЕП</u>	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	83 005	21 482	76 980	84 409	7 429	9,65%	1 405	1,69%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	83 005	21 482	76 980	84 409	7 429	9,65%	1 405	1,69%
8.2.	Топлина на горивата за ВК§ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	81,68%	84,84%	85,13%	81,74%	-0,034	-3,98%	0,001	0,08%
10	Топлинна ефективност	%	40,48%	42,64%	43,39%	41,23%	-0,022	-4,98%	0,007	1,85%
11	Електрическа ефективност	%	41,20%	42,20%	41,74%	40,52%	-0,012	-2,93%	-0,007	-1,66%
12	Топлинна ефективност на ВК§ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{cf} / kWh	200	194		197	197	0,00%	-3	-1,55%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{cf} / MWh	110	96		111	111	0,00%	1	1,05%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	MBтч	33 600	9 160	33 400	34 800	1 400	4,19%	1 200	3,57%
10.1.	гореща вода	MBтч	33 600	9 160	33 400	34 800	1 400	4,19%	1 200	3,57%
10.2.	пара	MBтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	MBтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

„Когрийн” ООД

Анализ на общото финансово състояние за 2012 г.

Текущият финансов резултат на „Когрийн“ ООД, съгласно представен годишен финансов отчет за 2012 г., е загуба в размер на 528 хил. лв., увеличена в сравнение с предходната 2011 г., когато загуба е 148 хил. лв.

Общо активите на дружеството през отчетния период се увеличават с 30,1%, до 8 097 хил. лв. от 6 222 хил. лв. за предходния, в резултат на увеличение на нетекущите и текущи активи. Нетекущите активи за 2012 г. спрямо 2011 г. се увеличават с 23,1%, до 7 141 хил. лв. от 5 799 хил. лв., основно в резултат на увеличени ДМА. Текущите активи също се увеличават съществено, до 956 хил. лв. от 423 хил. лв., в резултат на увеличени вземания от клиенти и доставчици.

Записаният капитал към 31.12.2012 г. е непроменен, в размер на 100 хил.лв.

Общо задълженията на дружеството се увеличават през 2012 г. с 19,4%, до 4 671 хил. лв. от 3 912 хил. лв. през 2011 г., от задълженията до 1 и над 1 година, като тези над 1 година нарастват основно от други дългосрочни задължения, а тези до 1 година – от задължения към доставчици.

„Когрийн“ ООД отчита текуща загуба за 2012 г., а стойностите на финансовите показатели, определени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г., определят общото финансово състояние на дружеството като лошо.

Образуване на цените

1. В справка № 2 „РБА“ са извършени следните корекции:
 - Оборотният капитал е изчислен, съгласно т. 32 от „Указания НВ“.
2. В справка № 2 „НВ“ са извършени следните корекции:
 - Собственият капитал (СК) е коригиран от 1 023 хил. лв. на 341 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания-НВ“, като към стойността на СК на дружеството не се отчита текущия финансов резултат (печалба или загуба) от дейността на предприятието;
 - НВ на СК е коригирана от 7% на 4%, съгласно т. 37 от „Указания-НВ“ и общия подход в сектора;
 - НВ на ПК е коригирана от 7,74 % на 7,22%, в съответствие с т. 41 от „Указания-НВ“-пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2012 г., по данни на БНБ.
3. В справка № 4 „ТИП в производството“ са извършени следните корекции:
 - цената на природния газ е коригирана от 656,47 лв. хил. н. куб.м. на 637,72 лв. хил. н. куб.м.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Когрийн“ ООД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 171,45 лв./МВтч, в т.ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия – 161,45 лв./МВтч;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./МВтч;
2. Регулаторна база на активите – 7 497 хил. лв.;
5. Норма на възвращаемост – 6,95 %;

При необходимими годишни приходи и прогнозни количества енергия за ценовия период:

Необходимими годишни приходи – 8 234 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 33 000 МВтч;

Прогнозни количества на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 34 800 МВтч.

На основание чл. 40, ал. 6 от УП на ДКЕВР и на нейната администрация във връзка с § 15 от Преходните и заключителните разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ, бр. 59 от 2013 г., в сила от 5.07.2013 г.), предлагаме комисията да вземе следните решения:

- 1. Да приеме доклада и приложения проект на решение.**
- 2. Да насрочи открито заседание и обществено обсъждане, на което да бъдат поканени всички заинтересовани лица и организации.**

Приложение: Проект на решение