



РЕШЕНИЕ

№ Ц - 18
от 30.06.2016 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 30.06.2016 г., като разгледа преписка, образувана по заявления с вх. № Е-14-01-9 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадени от “Топлофикация София” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-49-9 от 31.03.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “ЕВН България Топлофикация” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-04-10 от 05.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация Плевен” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-13-11 от 06.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация-Бургас” ЕАД, преписка, образувана по заявления с вх. № Е-14-53-9 от 05.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадени от „Веолия Енерджи Варна” ЕАД, преписка, образувана по заявления с вх. № Е-14-06-9 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадени от “Топлофикация-Враца” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-05-9 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация-ВТ” АД, преписка, образувана по заявления с вх. № Е-14-16-8 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадени от „Топлофикация Разград” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-56-3 от 19.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Юлико Евротрейд” ЕООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-15-57-16 от 31.03.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Овергаз мрежи“ АД - ЛОЦ „Овча купел“, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-09-8 от 04.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Топлофикация Русе” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-03-5 от 31.03.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация - Перник” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-07-6 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация-Сливен” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-11-11 от 05.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация-Габрово” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-24-7 от 04.04.2016 г. за утвърждаване на цена на топлинна енергия, подадено от „АЕЦ Козлодуй” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-68-8 от 31.03.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Когрийн” ООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-70-7 от 08.04.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Оранжерии Гимел” АД за ТЕЦ Оранжериен комплекс 500 дка (с. Мокрище и с. Звъничево, обл. Пазарджик), преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-70-5 от 05.04.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Оранжерии Гимел” АД за ТЕЦ Оранжериен комплекс 200 дка (с. Братаница, обл. Пазарджик), преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-73-3 от 19.04.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Оранжерии

Гимел II" ЕООД за ТЕЦ „Оранжерия Левски", преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-76-2 от 04.04.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Интертстрой - Калето" АД, преписка, образувана по заявление с № Е-14-62-1 от 04.04.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „3-Пауър" ООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-59-3 от 31.03.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от ЧЗП „Румяна Величкова", преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-58-2 от 06.04.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Алт Ко" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-41-6 от 10.05.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от "Биовест" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-31-4 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от "Брикел" ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. Е-14-38-2 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от "ТЕЦ Свищов" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-35-10 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от "Видахим" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-28-4 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Девен" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-55-2 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от "ТЕЦ Горна Оряховица" ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. Е-14-61-1 от 04.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Декотекс" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-57-5 от 01.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от "Зебра" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-64-3 от 04.04.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Унибел" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-63-5 от 01.04.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Димитър Маджаров - 2" ЕООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-69-4 от 31.03.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Овердрайв" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-65-4 от 04.04.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „МБАЛ – Търговище" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-12-00-05 от 18.01.2016 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от УМБАЛ „Проф. д-р Стоян Киркович" АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-26-1 от 16.02.2016 г. за утвърждаване на цени на топлинна енергия, подадено от „Лукойл Нефтохим Бургас" АД, преписка, образувана във връзка с корекция на цени на енергия в резултат на изменението на цената на природния газ от 01.07.2016 г. на „Оранжерии Петров дол" ООД, доклад с вх. № Е-Дк-140 от 26.05.2016 г. и събраните данни и доказателства при проведените на 02.06.2016 г. открито заседание и на 09.06.2016 г. обществено обсъждане, установи следното:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 8 от Закона за енергетиката (ЗЕ) Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) осъществява регулиране на цените в случаите, предвидени в този закон. Разпоредбите на чл. 30, ал. 1, т. 3 и т. 4 от ЗЕ определят, че на регулиране от Комисията подлежат цените, по които производителите продават топлинна енергия на топлопреносното предприятие и на пряко присъединени клиенти и по които топлопреносното предприятие продава топлинна енергия на клиенти. Съгласно чл. 33, ал. 1 от ЗЕ Комисията определя преференциални цени за продажба на електрическа енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централи с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия по чл. 162, ал. 1 от ЗЕ. Преференциалната цена на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централите с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия по ал. 1, се определя по начина, посочен в ал. 3 на чл. 33 от ЗЕ, а именно на база индивидуалните разходи за производство и добавка, определена от Комисията по групи производители и по критерии съгласно наредбата по чл. 36, ал. 3 от ЗЕ – чл. 25 от Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия. Съгласно чл. 33, ал. 5 от ЗЕ, по

предложение на съответното топлопреносно предприятие Комисията определя преференциална цена на топлинна енергия за асоциацията по чл. 151, ал. 1 и за доставчика по чл. 149а от ЗЕ.

Цените, които подлежат на регулиране, се образуват от енергийните предприятия съобразно изискванията на ЗЕ и наредбите по приложението му и указанията, дадени от Комисията относно образуването на цените.

Основните принципи на ценово регулиране са заложи в ЗЕ, а методите за регулиране на цените, правилата за тяхното образуване или определяне и изменение, редът за предоставяне на информация, внасяне на предложенията за цените и утвърждаването на цените се определят с наредби за електрическата енергия и топлинната енергия.

Във връзка с решение по протокол № 28/21.02.2012 г. на Комисията за прилагане на метод „Норма на възвръщаемост на капитала” за дружествата от сектор „Топлоенергетика” и издадената от Комисията Наредба № 5 от 23.01.2014 г. за регулиране на цените на топлинната енергия, са разработени Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „норма на възвръщаемост на капитала”, приети с решение по т. 2 от протокол № 30 от 24.02.2014 г. на Комисията. След влизане в сила на приетите от Народното събрание промени в ЗЕ (ДВ., бр. 17 от 6 март 2015 г.), изразяващи се в заличаване на ал. 4 от чл. 33 и изменения в чл. 162 от ЗЕ, които съществено променят условията на изкупуване на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин от централите с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия е извършена актуализация на Указанията, като с решение по т. 3 от протокол № 95 от 25.05.2015 г. на КЕВР са приети Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвръщаемост на капитала” („Указания НВ“).

Правната рамка на метода на ценово регулиране „Норма на възвръщаемост на капитала” се съдържа в ЗЕ, Наредба № 5 от 23.01.2014 г. 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. 3, ал. 2, т. 1 от НРЦТЕ и чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦЕЕ това е метод, 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 § 1, т. 15 от Допълнителните разпоредби на НРЦТЕ и § 1, т. 15 от Допълнителните разпоредби 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 обосновават разходи и възвръщаемост на капитала.

След извършен регулаторен преглед, считано от 01.07.2015 г., с решение № Ц-25 от 30.06.2015 г. Комисията 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 35 дружества от сектор „Топлоенергетика”.

Със следните решения Комисията е утвърдила цени на енергия за нов регулаторен период на три дружества при прилагане на метода на ценово регулиране „норма на възвръщаемост на капитала”, както следва:

Решение № Ц-10 от 20.03.2015 г. за утвърждаване на пределна цена на топлинната енергия и определяне преференциална цена на електрическата енергия на „Топлофикация Петрич“ ЕАД;

Решение № Ц-12 от 30.03.2015 г. за утвърждаване пределни цени на топлинната енергия на „Лукойл Нефтохим Бургас“ АД;

Решение № Ц-15 от 30.03.2015 г. за утвърждаване на цена на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на „Университетска многопрофилна болница за активно лечение – проф. д-р Стоян Киркович“ АД, гр. Стара Загора.

С решение № Ц-45 от 17.12.2015 г. Комисията е изменила, считано от 01.01.2016 г., преференциалната цена на електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, определена с решение № Ц-34 от 30.09.2015 г. на КЕВР на „Оранжерии Гимел“ АД (ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“).

С решение № Ц-46 от 17.12.2015 г. Комисията е определила на „Оранжерии Петров дол“ ООД, считано от 01.01.2016 г., преференциална цена на електрическата енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия.

С решение № Ц-51 от 30.12.2015 г. Комисията е изменила, считано от 01.01.2016 г., цените на енергия, утвърдени на „Брикел“ ЕАД с решение № Ц - 25 от 30.06.2015 г.

По време на ценовите периоди, във връзка с промяната на цените на входа на газопреносната мрежа, със следните свои решения Комисията е утвърдила изменение на пределните цени на топлинната енергия и на преференциалните цени на електрическата енергия в резултат на изменението на цената на природния газ на „Булгаргаз“ ЕАД, както и на изменението на съответната цена на газоразпределителните дружества:

- решение № Ц-22 от 29.06.2015 г., считано от 01.07.2015 г., на следните дружества: „Оранжерии Петров дол“ ООД, „Костенец ХХИ“ АД, „Топлофикация Петрич“ ЕАД, „Лукойл Нефтохим Бургас“ АД и „Университетска многопрофилна болница за активно лечение - проф. д-р Стоян Киркович“ АД,

- решение № Ц-34 от 30.09.2015 г., считано от 01.10.2015 г. – на 30 дружества;

- решение № Ц-5 от 31.03.2016 г., считано от 01.04.2016 г. – на 30 дружества.

На основание чл. 3, ал. 2, т. 1, във връзка с чл. 24 от НРЦТЕ и чл. 25, във връзка с чл. 39 от НРЦЕЕ с писмо на КЕВР изх. № Е-14-00-9 от 17.03.2016 г. на 42 дружества от сектор „Топлоенергетика“ е указано до 01.04.2016 г. да подадат заявления в КЕВР за утвърждаване на цените на енергия, като представят:

I. Отчетни данни, в т.ч.:

Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (Приложение № 3);

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);

Отчетна информация за 2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

Отчетна информация за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. за електрическа енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh), нето (MWh) в т.ч.:

- собствено потребление (MWh);
- продажба на потребители (MWh);
- продажба на НЕК/ЕРД (MWh).

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 01.07.2015-31.03.2016 г. и прогноза за периода 01.04.2016-30.06.2016 г.

Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и ценовия период 01.07.2015-30.06.2016 г., съгласно приложена справка

(Приложение № 4).

Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

В приложената информация към годишния финансов отчет да се 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 Комисията. На основание чл. 37, ал. 3 от ЗЕ енергийните предприятия, които подлежат на независим финансов одит, следва да представят на Комисията одиторски доклад за спазването на правилата за водене на отделната счетоводна отчетност.

Данни и доказателства за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при преноса на топлинна енергия, съгласно Методика за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при пренос на топлинна енергия, приета от Комисията с решение по т. 1 от протокол № 139 от 20.10.2005 г.

II. Прогнозни данни:

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”, приети с протоколно решение № 95 от 25.05.2015 г. по т. 8 на КЕВР (Указания НВ), публикувани на интернет страницата на КЕВР, по приложения модел (справки от № 1 до № 9).

Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за количества електрическа енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh), нето (MWh) в т.ч.:

- собствено потребление (MWh);
- продажба на потребители (MWh);
- продажба на НЕК/ЕРД (MWh).

За следващия регулаторен период стойността на дълготрайните материални активи в регулаторната база на активите е равна на балансовата стойност към 31.12.2015 г.

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

Договори за продажба на електрическа енергия за 2016 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите).

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

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 КЕВР.

Доказателство за платена такса за разглеждане на заявлението.

Изчисленията да се извършат при следните условия:

1. Структура на капитала към 31.12.2015 г., с примерна стойност на нормата на възвръщаемост на собствения капитал равна на утвърдената от КЕВР за предходния ценови период.

2. Прогнозни ценови параметри:

- природен газ – действащата цена към момента на подаване на заявлението;
- въглища, течни горива и биогорива - среднопретеглена цена между наличните количества на склад към 01.03.2016 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 КЕВР за съответното дружество, считано от 01.04.2016 г.

Със следните писма е изисквана допълнителна информация от дружествата във връзка с подадените заявления за утвърждаване на цени на енергия, както следва:

С писмо с изх. № Е-14-00-14 от 17.05.2016 г. на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ във

връзка с чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от 19 дружества е изискана следната информация:

Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. за електрическа енергия, както следва: бруто (MWh); собствени нужди (MWh); нето (MWh) в т.ч.: - собствено потребление (MWh);

- продажба на потребители, (MWh);
- продажба на НЕК/ЕРД, (MWh).

Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за електрическа енергия, както следва: бруто (MWh); собствени нужди (MWh); нето (MWh) в т.ч.:

- собствено потребление (MWh);
- продажба на потребители (MWh);
- продажба на НЕК/ЕРД (MWh).

С писмо изх. № Е-14-00-15 от 25.05.2016 г. от 35 дружества е поискано да представят в Комисията справка, съдържаща следната информация за 2015 г.:

- продадени количества електрическа енергия от дружеството;
- количества електрическа енергия от небаланси;
- разходи за небаланси за електрическата енергия;
- относителен дял (в %) на количествата електрическа енергия за небаланси от цялото количество продадена такава (т.2/т.1);
- средна цена на електрическата енергия, заплатена от дружеството за небаланси (т.3/т.2).

С писмо изх. № Е-13-01-27 от 25.05.2016 г. от НЕК ЕАД е изискана справка, съдържаща следната информация за 2015 г. за дружествата от сектор „Топлоенергетика“, присъединени към електропреносната мрежа:

- общо продадени на количества електрическа енергия от дружествата;
- количества електрическа енергия от небаланси;
- приходи от небаланси за електрическата енергия;
- относителен дял (в %) на количествата електрическа енергия за небаланси от цялото количество закупена такава (т.2/т.1);
- средна цена на електрическата енергия, начислена на дружествата за небаланси (т.3/т.2).

С писмо с вх. № Е-12-00-102 от 25.03.2016 г. „Костенец Пейпър Мил“ ЕАД (правоприемник на „Костенец – ХХИ“ АД) уведомява Комисията, че през текущия ценови период дружеството не е продавало произведеното количество ел. енергия и не възнамерява и в близко бъдеще да продава, поради което няма да подава заявление за определяне на преференциална цена на ел. енергия. Цялото количество ще се използва за собствено потребление в дружеството.

С решение № Ц-10 от 20.03.2015 г. Комисията, считано от 20.03.2015 г., е утвърдила пределна цена на топлинната енергия и е определила преференциална цена на електрическата енергия, произведена от топлоелектрическа централа с комбиниран начин на производство, при прилагане на метода на ценово регулиране „норма на възвръщаемост на капитала“ на „Топлофикация Петрич“ ЕАД. До момента няма подадено заявление от дружеството за новия регулаторен период от 20.03.2016 г.

С оглед осъществяване на правомощията на КЕВР по ценовото регулиране, произтичащи от 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-49 от 07.04.2016 г. на Председателя на КЕВР, 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, е извършено проучване на данните и документите, съдържащи се в заявленията и приложенията към тях.

Основните цели на извършения в КЕВР регулаторен преглед са свързани с установяването на фактическите технико-икономически и финансови резултати на дружествата, като изходна предпоставка за утвърждаването на прогнозните данни за новия регулаторен период.

Конкретните задачи на регулаторния преглед са както следва:

1. Да се съпоставят и сравнят утвърдените прогнозни технико-икономически параметри, за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 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 2015 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" в доклад № Е-Дк-140 от 26.05.2016 г.

Констатациите от извършения анализ на фактическите технико-икономически и финансови резултати на енергийните предприятия обуславят извода, че по отношение на дружествата от сектор „Топлоенергетика” са налице предпоставките за извършване на регулаторен преглед и за утвърждаване на цени на енергия за нов регулаторен период съгласно чл. 3, ал. 2, т. 1 от НРЦТЕ и чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦЕЕ.

След прегледа на представените от дружествата заявления за новия ценови период от 01.07.2016 г. при метод на регулиране „Норма на възвръщаемост 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 възвръщаемост на капитала”, приети с решение по т. 8 от протокол № 95 от 25.05.2015 г. на КЕВР („Указания – НВ”) и при прилагане на следния общ подход:

1. Прогнозните условно-постоянни разходи (УПР) на дружествата са формирани при направен детайлен анализ на компонентите, като увеличения, в сравнение с отчетените стойности през изминалия регулаторен период са допускани само при наличие на подробна и мотивирана обосновка за необходимостта от новата стойност. В общия случай прогнозните позиции на УПР са запазени на нивото на отчетените през 2015 г., отчетния ценови период 01.07.2015 – 30.06.2016 г. или намалени в съответствие с променени обстоятелства в приетата производствена програма през новия ценови период - например драстично занижени режими на производство, в контекста на инсталираните мощности и натоварванията на съоръженията през изминалия ценови период или липса на мотивирана обосновка, както и периоди в годината, през които енергийното производство работи за собствено потребление на клиентите на неговата площадка. Към утвърдените от Комисията разходни позиции на УПР се допуска добавянето на нови 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. Не се допускат неприсъщи разходи, добавени от дружествата извън утвърдените разходни позиции или завишени разходи, вследствие прогнози за аварии и др.

1.1. Разходите за амортизации за регулаторни цели са изчислени на база отчетната стойност на активите за производство и пренос и съответните амортизационни квоти при 15 г. за активите в производството и 30 г. за активите в преноса на топлинна енергия. Извършените инвестиции през регулаторния период се приема, че влизат в експлоатация по средата на периода, при което техните амортизации ще влязат в цените през следващия

ценови период, изчислени с амортизационна норма съгласно „Указания НВ”;

1.2. При разходите за ремонт са взети предвид мотивираните обосновки на дружествата за включените обекти и съоръжения със съответните стойности, отчетните разходи през 2015 г., с отчитане на рестриктивния подход по отношение на този разход при определяне на цените от 01.07.2015 г., както и възможностите на енергийните предприятия да осигурят финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности;

1.3. По отношение на разходите за заплати и възнаграждения и свързаните с тях осигурителни вноски и социални разходи са допускани незначителни увеличения на стойностите, в сравнение с отчетените такива в рамките до 4%, при мотивирани обосновки за необходимостта, увеличени приходи от продажби и/или подобро финансово състояние през изминалия ценови период;

1.4. Разходи, възникнали в процеса на участие в балансиращия пазар на електрическа енергия, ще бъдат включени след получаване на изискваната допълнителна информация от дружествата и извършен анализ;

1.5. Разходи, свързани с услугата „дялово разпределение“, не се включват в регулираните цени, като неприсъщи за лицензионната дейност;

1.6. Разходите за съдебни производства са коригирани с приходите от спечелените съдебни процеси съобразно представената информация от дружествата.

2. Регулаторната база на активите (РБА) е в съответствие с изискванията на глава втора, раздел II от „Указания НВ”. Признатата стойност на активите, които се използват и са свързани пряко с регулираните дейности е балансовата им стойност към 31.12.2015 г., като за регулаторния период не се включва преоценка на дълготрайни (нетекучи) активи, извършена съгласно Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансова отчетност, извършена по време на предходния регулаторен период. За всички дружества оборотният капитал е изчислен като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. Норма на възвръщаемост на капитала (НВ) е в съответствие с изискванията на глава втора, раздел III от „Указания НВ”. Нормата на възвръщаемост на собствения капитал за всички дружества от сектора е определена съгласно т. 37 от „Указания НВ“, при отчитане на изискванията на чл. 23, т. 4 от ЗЕ (принципът за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите), макроикономическата среда и специфичните условия на регулиране на дружествата и е **6%**. Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е изчислена съгласно т. 40 и т. 41 от „Указания НВ“, като средно претеглена величина от договорените годишни лихви на заемите и относителното тегло на съответния заем в общата сума на привлечения капитал, при пределна пазарна цена на привлечения капитал **5,73%**, на основата на данни на БНБ към 31.12.2015 г. /Лихвен процент и обеми по салда по кредити в лева за сектори нефинансови предприятия/.

4. Прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия са съгласно изискванията на глава трета, раздел I от „Указания НВ” и 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 или завишени като количества, в сравнение с отчетените такива през 2015 г. и с оглед на реалния топлинен товар, прогнозните производствени показатели са приведени до отчетените или коригирани частично в съответствие с тенденцията и реалните възможности за промяна.

5. Количествата на гориво за инсталациите за комбинирано производство са коригирани в съответствие с постигнатата през 2015 г. обща енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа енергия и топлинна енергия. За инсталациите за разделно производство на топлинна енергия корекцията на горивото е направена в съответствие с постигнатата през 2015 г. енергийна ефективност на използваното гориво за производство на топлинна енергия и съответно КПД на водогрейните котли. За целите на ценовото регулиране, признатите от Комисията количества горива за новия ценови период не трябва да водят до влошаване на общата, електрическата и топлинната ефективности, изчислени съгласно Наредба № РД-16-267 от 19 март 2008 г. за определяне на количеството електрическа енергия, произведена от комбинирано

производство на топлинна и електрическа енергия за отчетния период, в съответствие с изискването на глава трета, раздел I, т. 10 от „Указания НВ“, с изключение на случаите на обоснована от дружеството технологична промяна на режима на производство.

6. Количествата на топлинната енергия за технологични разходи по преноса са на база отчетен период, съобразени с производствената, ремонтна и инвестиционна програми, както и развитието на мрежите и реалните стойности на загубите, породени от намаленото потребление на топлинна енергия. Технологичните разходи по преноса са в съответствие с утвърдената методика от КЕВР, съгласно изискванията на чл. 21, ал. 1, т. 19 от ЗЕ. За целите на ценовото регулиране, в признатите от Комисията технологични разходи по преноса могат да се включат показатели на разхода (MWh и %), установени в резултат на сравнителни анализи за нивото му, както и използването на експертна оценка за неговото изменение през новия ценови период, в резултат от извършените и предстоящите за извършване инвестиции в топлопреносната мрежа;

7. Корекции на количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация на централите са направени въз основа на отчета на технологичните разходи за производство на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация за конкретния вид инсталация и разпределението им между електрическата и топлинната енергия.

8. За централите, работещи с основно гориво въглища, е направен анализ на икономическата обоснованост на представените от топлоенергийните предприятия прогнозни разходи за покупка на основно гориво на базата на отчетените стойности през 2015 г., периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 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. За целите на ценовото регулиране, в състава на признатите от Комисията разходи се включат разходи за основно гориво, получени като произведение от базова стойност на цената на въглищата, в резултат на извършен бенчмарк анализ и/или митнически декларации, съответните разходи за товаро-разтоварни дейности и транспорт, и съответното количество въглища за ценовия период. По данни на северозападната европейска борса ARA средната отчетена борсова цена CIF ARA (6 000 kcal/kg NAR) е от порядъка на 60 USD/t. Борсовите стойности служат за отчитане на реалните тенденции, поради факта, че доставки за българския пазар реално не се извършват от нея, поради значително оскъпяване от транспортните разходи. При отчитането на тези обстоятелства, както и данни от митнически декларации за внос, които са в рамките на

85,5 USD/t, са направени корекции в цените на въглищата, като към приетата за базова стойност

75 USD/t при калоричност 6000 kcal/kg са добавени транспортните и товароразтоварни дейности, в зависимост от допустимата товароносимост на корабите и транспортните дестинации в Черноморския басейн и река Дунав.

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 да бъдат изчислени по цени, не по-високи от отчетените.

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

10. За дружествата, които нямат лицензия за производство на електрическа енергия, издадена по реда на Закона за енергетиката, разходите за акцизи за производство на електрическа енергия са изчислени при 0,60 лв./GJ за природен газ и 0,60 лв./GJ за въглища, съгласно Закона за акцизите и данъчните складове.

11. Прогнозната цена на природен газ е **281,08 лв./knp³** за дружества, присъединени към мрежата на „Булгаргаз“ ЕАД и съответната цена на газоразпределителните дружества;

12. Цената на електрическата енергия без постигнати показатели за високоефективно комбинирано производство (ВЕКП) е равна на индивидуалната цена на електрическата енергия за съответното дружество при получаване на преференциалната цена. За получаване

на цената на топлинната енергия, цената на електрическата енергия без постигнати показатели за БЕКП е равна на референтна стойност на електрическата енергия в рамките на ценовия период, в съответствие със средните пазарни нива към момента на подаване на заявлението за цени в размер на 65 лв./MWh или посочена от дружеството стойност, не по-ниска от референтната стойност;

13. Количествата емисии въглероден диоксид (CO₂) за производство на електрическа енергия са в съответствие с изискванията на глава втора раздел I от „Указания НВ”, като от верифицираните емисии за 2015 г., съгласно годишния доклад на МОСВ се извадят безплатните квоти, във връзка с модернизацията на подходите за производство на електрическа енергия по чл.10в от Директива 2003/87/ЕО (изменена с Директива 2009/29/ЕО) и съгласно изискванията на глава втора, раздел I, т. 20.13 от „Указания НВ“. За целите на ценообразуването е приета средна отчетна цена на CO₂ квоти за 2015 г. в размер **на 7,62 евро/t** CO₂, която е изчислена въз основа на средномесечни отчетни цени за периода м. януари 2015 г. – м. декември 2015 г., по данни от електронния сайт на Европейска енергийна борса (European Energy Exchange): <http://www.eex.com/en/market-data/emission-allowances/auction-market/european-emission-allowances-auction/european-emission-allowances-auction-download>.

Разходите за закупуване на емисии въглероден диоксид, които влизат в разходната част на цените за новия регулаторен период, се определят като реално закупените количества от дружествата за 2015 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t.

14. 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 между групите клиенти 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. Съгласно принципите на ценово регулиране, посочени в чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ следва да се осигури равнопоставеност по отношение на определения размер на добавката между отделните категории енергийни предприятия, за които са присъщи един или повече критерии по чл. 25 от НРЦЕЕ.

По критерия „преобладаващ дял на топлинния товар за битови и небитови нужди“, производителите са разделени на две основни групи: топлофикационни дружества с преобладаващ топлинен товар за битови нужди за снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти и всички други производители в промишлеността, селското стопанство и здравеопазването, които имат топлинен товар изцяло или преобладаващ за небитови нужди.

По критерия „вид на използваното гориво“ топлофикационните дружества са разделени на две групи, като в едната са дружествата, използващи като основно гориво природен газ, а в другата - дружествата с централи с гориво въглища.

Топлофикационни дружества, използващи като основно гориво природен газ, са разделени на две групи – присъединени към газопреносната мрежа на „Булгаргаз“ ЕАД и присъединени към съответните газоразпределителни мрежи, с оглед на разходните особености на цените на природния газ.

Производители в промишлеността, селското стопанство и здравеопазването по критерия „характер на топлинния товар за небитови нужди според производствената дейност в промишлеността и селското стопанство“ са разделени на две групи, като производителите в селското стопанство са отделени в самостоятелна група.

В съответствие с гореизложеното са определени добавки по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, както следва:

1. За топлофикационни дружества, присъединени към мрежата на „Булгаргаз“ ЕАД:
- „Топлофикация София“ ЕАД, „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, „Топлофикация Плевен“ ЕАД, „Топлофикация Бургас“ ЕАД, „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, „Топлофикация Враца“ ЕАД, „Топлофикация Разград“ ЕАД и „Юлико Евротрейд“ ЕООД – **38,00 лв./MWh**;

2. За топлофикационни дружества, присъединени към съответната газоразпределителна мрежа - „Топлофикация ВТ“ АД и „Овергаз мрежи“ АД – **46,00 лв./MWh**;

3. За топлофикационни дружества, работещи с гориво въглища – **10,00 лв./MWh**;
4. За дружества с инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в промишлеността (заводски централи) и в здравеопазването независимо от вида на горивото – **0,01 лв./MWh**;
5. За дружества с инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в селското стопанство - **8,00 лв./MWh**.

В съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 5, т. 2 и чл. 14, ал. 1 от ЗЕ, чл. 30 и чл. 31 от НРЦТЕ и чл. 45 и чл. 46 от НРЦЕЕ на 02.06.2016 г. и на 09.06.2016 г., Комисията е провела съответно открито заседание за разглеждане на доклад с вх. № Е-Дк-140 от 26.05.2016 г. (Доклада) и обществено обсъждане на проект на решение за утвърждаване, считано от 01.07.2016 г., на цени на топлинна енергия и на електрическата енергия от високоефективно комбинирано производство на дружества от сектор „Топлоенергетика“.

На откритото заседание Комисията е обсъдила със съответните енергийни дружества Доклада, след което в рамките на определения в чл. 30, ал. 4 от НРЦТЕ и чл. 45, ал. 3 от НРЦЕЕ срок от 3 дни, дружествата, направили възражения по Доклада, са имали възможност да представят своите писмени становища и обосновки.

На общественото обсъждане, на основание чл. 14, ал. 2 от ЗЕ, в качеството на заинтересовани лица са били поканени да присъстват представители на: Министерство на енергетиката, Комисия по енергетика към Народното събрание, Омбудсман на Република България, Конфедерация на независимите синдикати в България, Конфедерация на труда „Подкрепа“, Българска стопанска камара, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Българска федерация на индустриалните енергийни консуматори, Българска браншова камара на енергетиците, Асоциация на топлофикационните дружества, Федерация на потребителите в България, БНА „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „Днес“, Национална федерация на енергетиците и Независима синдикална федерация на енергетиците в България, АИКБ и БТПП.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Министерство на енергетиката и на дирекция „Индустриални политики“ в АИКБ, както и г-жа Цветанка Илиева Цанева – клиент на „Топлофикация София“ ЕАД, г-н Макарий Новев – независим експерт, инж. Огнян Винаров – представител на Граждански контрол и Сдружение ДЕН, г-н Чавдар Янев – гражданин, г-н Иван Петков – управител на етажна собственост, г-жа Мария Асими – гражданка, г-н Илия Илиев – представител на Гражданска инициатива за нов обществен договор.

Съгласно изискванията на чл. 14, ал. 3 от ЗЕ на заинтересованите лица е бил определен 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

В определения срок са постъпили писмени възражения и становища от следните дружества: „Топлофикация Сливен“ ЕАД, „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, „Алт Ко“ АД, „Брикел“ ЕАД, „Топлофикация Русе“ ЕАД, „Топлофикация Перник“ АД, „Топлофикация-Враца“ ЕАД, „Топлофикация Разград“ ЕАД, „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД, „Топлофикация Бургас“ ЕАД, „Оранжерии Гимел II“ ЕООД, „Оранжерии Гимел“ АД - ТЕЦ 200 дка, „Оранжерии Гимел“ АД - ТЕЦ 500 дка, „Видахим“ АД, „Овергаз Мрежи“ АД, „Девен“ АД, „Топлофикация София“ ЕАД, „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, „Топлофикация ВТ“ АД, „Топлофикация Плевен“ ЕАД, „Топлофикация Габрово“ ЕАД, „Многопрофилна Болница за Активно Лечение – Търговище“ АД, „Национална електрическа компания“ ЕАД, както и от Цветанка Илиева Цанева.

Констатации във връзка с извършения анализ на възраженията и принципи положения относно извършените допълнително корекции:

1. Нормата на възвръщаемост на капитала (НВ) е в съответствие с изискванията на глава втора, раздел III от „Указания НВ“. Нормата на възвръщаемост на собствения капитал за всички дружества от сектора е определена съгласно т. 37 от „Указания НВ“, при отчитане на изискванията на чл. 23, т. 4 от ЗЕ (принципа за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите), макроикономическата среда и специфичните условия на регулиране на дружествата и е **6%**.

Нормата на възвращаемост на привлечения капитал, е изчислена съгласно т. 40 и т. 41 от „Указания НВ“, като средно претеглена величина от договорените годишни лихви на заемите и относителното тегло на съответния заем в общата сума на привлечения капитал, при пределна пазарна цена на привлечения капитал **5,73%**, на основата на данни на БНБ към 31.12.2015 г. /Лихвен процент и обеми по салда по кредити в лева за сектори нефинансови предприятия/. Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал за дружествата, за които е по-висока от пределната пазарна цена на привлечения капитал, на основата на данни на БНБ към 31.12.2015 г., е коригирана на 5,73%.

2. Регулаторната база на активите – възраженията на дружествата по регулаторната база на активите не се приемат, тъй като е определена в съответствие с изискванията на глава втора раздел II от „Указания – НВ“, а именно:

Признатата стойност на активите, които се използват и са свързани пряко с регулираните дейности е балансовата им стойност към 31.12.2015 г., като за регулаторния период не се включва преоценка на дълготрайни (нетекучи) активи, извършена съгласно Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансова отчетност, извършена по време на предходния регулаторен период. За всички дружества оборотният капитал е изчислен като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. Прогнозните условно-постоянни разходи на дружествата, съгласно т. 1 от общия подход са формирани при направен детайлен анализ на компонентите, като увеличения, в сравнение с отчетените стойности през изминалия регулаторен период са допускани само при наличие на подробна и мотивирана обосновка за необходимостта от новата стойност. В общия случай прогнозните позиции на УПР са запазени на нивото на отчетените през 2015 г., отчетния ценови период 01.07.2015 – 30.06.2016 г. или намалени в съответствие с променени обстоятелства в приетата производствена програма през новия ценови период - например драстично занижени режими на производство, в контекста на инсталираните мощности и натоварванията на съоръженията през изминалия ценови период или липса на мотивирана обосновка, както и периоди в годината, през които енергийното производство работи за собствено потребление на клиентите на неговата площадка. Към утвърдените от Комисията разходни позиции на УПР се допуска добавянето на нови 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. Не се допускат неприсъщи разходи, добавени от дружествата извън утвърдените разходни позиции или завишени разходи, вследствие прогнози за аварии и др.

3.1. Разходите за амортизации са определени съгласно т. 1.1 от общия подход, като са изчислени на база отчетната стойност на активите за производство и пренос и съответните амортизационни квоти при 15 г. за активите в производството и 25 г. за активите в преноса на топлинна енергия. Извършените инвестиции през регулаторния период се приема, че влизат в експлоатация по средата на периода, при което техните амортизации ще влязат в цените през следващия ценови период, изчислени с амортизационна норма съгласно „Указания НВ“. Не се приемат възраженията в разходите за амортизация да се включат амортизации на активи, които ще бъдат въведени през новия ценови период, в съответствие с т. 31.1. от „Указания – НВ“. Предвид изложеното, са приети частично възраженията във връзка с размера на разходите за амортизации за активите в преноса на топлинна енергия.

3.2. По отношение на разходите за ремонт, съгласно т. 1.2 от общия подход са взети предвид мотивираните обосновки на дружествата за включените обекти и съоръжения със съответните стойности, отчетните разходи през 2015 г., с отчитане на рестриктивния подход по отношение на този разход при определяне на цените от 01.07.2015 г., както и възможностите на енергийните предприятия да осигурят финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности. Допускани са по-високи разходи за ремонтни дейности на отделни дружества, при представяне на обективни доказателства за необходимостта им и тяхната стойност. Разходите с инвестиционен характер са изключени от ремонтните разходи, като е отчетено изискването на т. 18 от „Указания НВ“, съгласно

което разходите за ремонт включват сумата на текущите разходи, без разходи, които увеличават стойността на активите за различните дейности и съответно продукти и разходи. Разходите за ремонт не са елемент от останалите видове разходи.

3.3 Разходи за заплати и възнаграждения и начисления, свързани с тях по действащото законодателство за всички дружества, са съгласно т.1.3 от общия подход, и са допускани незначителни увеличения на стойностите, в сравнение с отчетените такива в рамките до 4%, при мотивирани обосновки за необходимостта, увеличени приходи от продажби и/или подобро финансово състояние през изминалия ценови период;

3.4 Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ - определени са на база извършена оценка на икономическата обоснованост на предложените разходи при направен сравнителен анализ на отчетните данни за 2015 г.

4. Променливи разходи

4.1. Разходи за гориво

Съгласно т.5 от общия подход количествата на гориво за инсталациите за комбинирано производство са коригирани в съответствие с постигнатата през 2015 г. обща енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа енергия и топлинна енергия. За инсталациите за разделно производство на топлинна енергия корекцията на горивото е направена в съответствие с постигнатата през 2015 г. енергийна ефективност на използваното гориво за производство на топлинна енергия и съответно КПД на водогрейните котли. За целите на ценовото регулиране, признатите от Комисията количества горива за новия ценови период не трябва да водят до влошаване на общата, електрическата и топлинната ефективности, изчислени съгласно Наредба № РД-16-267 от 19 март 2008 г. за определяне на количеството електрическа енергия, произведена от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия за отчетния период, в съответствие с изискването на глава трета, раздел I, т. 10 от „Указания НВ“, с изключение на случаите на обоснована от дружеството технологична промяна на режима на производство.

Прогнозен курс на долара – 1,75034 лв./USD към 01.06.2016 г., съгласно данни на БНБ.

- Цена на природен газ

Прогнозната цена на природен газ е 281,08 лв./ knm^3 за дружествата, присъединени към мрежата на „Булгаргаз“ ЕАД, а за дружествата, присъединени към газоразпределителните мрежи - цената на съответните дружества;

- Цени на въглища

Не се приемат възраженията на всички дружества по отношение на приетата базова стойност на цената на вносните въглища 75 \$/t при калоричност 6000 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход, но се приема за обосновано включването на транспортните и товароразтоварни дейности, в зависимост от допустимата товароносимост на корабите и транспортните дестинации в Черноморския басейн и река Дунав по представените от дружествата разходни документи и обосновки.

Не се приемат възраженията на всички дружества по отношение на промяна на цената на местните въглища. Съгласно т.8 от общия подход въглищата от местните български мини са изчислени по цени, не по-високи от отчетените.

4.2. Разходи за емисии

Съгласно т.13 от общия подход количествата емисии въглероден диоксид (CO_2) за производство на електрическа енергия са в съответствие с изискванията на глава втора раздел I от „Указания НВ“, като от верифицираните емисии за 2015 г., съгласно годишния доклад на МОСВ се извадят безплатните квоти, във връзка с модернизацията на подходите за производство на електрическа енергия по чл.10в от Директива 2003/87/ЕО (изменена с Директива 2009/29/ЕО) и съгласно изискванията на глава втора, раздел I, т. 20.13 от „Указания НВ“. За целите на ценообразуването е приета средна отчетна цена на CO_2 квоти за 2015 г. в размер на **7,62 евро/t CO_2** , която е изчислена въз основа на средномесечни отчетни цени за периода м. януари 2015 г. – м. декември 2015 г., по данни от електронния сайт на Европейска енергийна борса (European Energy Exchange): <http://www.eex.com/en/market-data/emission-allowances/auction-market/european-emission-allowances-auction/european-emission-allowances-auction-download>. Разходите за закупуването на емисии въглероден диоксид за топлинна енергия, се определят като от верифицираните количества емисии

въглероден диоксид за производство на топлинна енергия се приспадат безплатните квоти за битови клиенти, предвидени във връзка с чл. 10а от Директива 2003/87/ЕО (изменена с Директива 2009/29/ЕО) и икономически обоснована цена на емисиите.

Във връзка с изложеното, разходите за закупуване на емисии въглероден диоксид, които влизат в разходната част на цените за новия регулаторен период, се определят като реално закупените количества от дружествата за 2015 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t.

4.3. Електрическа енергия за собствени нужди

Разходите за производство на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация на централите за комбинирано производство се заплащат от потребителите на електрическа и топлинна енергия и в съответствие с допустимите експлоатационни разходи, подлежащи на регулаторен контрол с оглед защитата на интересите на потребителите следва на дружествата да се поставят индикативни цели за запазване на техния относителен дял спрямо произведените количества електрическа енергия на ниво на отчетените през 2015 г. За нуждите на ценовото регулиране Комисията не приема възраженията на дружествата да не се коригира количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация.

5. Количества

Прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия са съгласно изискванията на глава трета, раздел I от „Указания НВ” и 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 или завишени като количества, в сравнение с отчетените такива през 2015 г. и с оглед на реалния топлинен товар, прогнозните производствени показатели са приведени до отчетените или коригирани частично в съответствие с тенденцията и реалните възможности за промяна.

6. Възраженията по добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ не се приемат, тъй като при тяхното определяне са съблюдавани изискванията за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите клиенти и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия. Предложенията на дружествата за увеличаване на размера на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ с цел по този начин да се намали цената на топлинната енергия, биха довели до кръстосано субсидиране и не се приемат, на основание чл. 31, т. 6 от ЗЕ.

7. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия

С Решение № 2022 от 23.02.2016 г. на ВАС по адм. дело № 294/2016 г. съдът е отменил чл. 10, ал. 2, т. 2 от Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия, тъй като в процедурата по изменение на подзаконовия нормативен акт КЕВР не е спазила разпоредбите на чл. 77 от АПК и чл. 26, ал. 2 и чл. 28, ал. 3 от ЗНА, с което е допуснала съществени нарушения на административнопроизводствените правила. Според съда липсата на мотиви и доклад към проекта за изменение на оспорените разпоредби, както и непровеждането на обществено обсъждане по отношение на същите текстове, не дават възможност да се извърши контрол за материална законосъобразност на оспорените разпоредби. Постановеното решение не задължава Комисията при утвърждаването на цените на енергийните предприятия да включва в признатите им разходи, разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия и не съдържа задължителни указания към регулатора по тълкуване и прилагане на определени законови разпоредби.

Комисията счита, че в цените на производителите на електрическа енергия не следва да се признават като ценообразуващ елемент разходите за балансиране, тъй като по този начин се нарушава и основният принцип на балансиращия пазар, а именно че небалансите се заплащат от този, който ги е предизвикал, като в същото време се отнема стимула на производителите да изготвят точни прогнози и да спазват тяхното изпълнение. Противното би било в нарушение на интересите на потребителите, тъй като те ще следва да заплатят разходи на дружествата без същите да са предизвикани от тях.

Следва да се има предвид, че прогнозите се изготвят от производителите и

възникналите отклонения от графиците, съответно разходи за небаланси са предизвикани от грешно изготвената прогноза или аварии в централата, като в тази връзка тя следва да поеме финансовата отговорност за това.

Топлофикационните дружества обаче не следва да се разглеждат като типични производители на електрическа енергия, тъй като при тях електрическият товар следва топлинния. В същото време произведената топлинна енергия зависи от потребителското поведение, като отклоненията не могат да се прогнозираят с максимална точност. За прогнозиране почасовата консумация на клиентите се взимат предвид фактори като температура, почивни и работни дни, дълги празници, сезонност, историческо потребление, като с най-голямо влияние върху точността на прогнозата на консумацията на клиентите на топлофикационните дружества е температурата. В тази връзка е обосновано крайните клиенти, чрез цените да поемат част от разходите за балансиране.

Следва да се има предвид, че топлофикационните дружества са членове на стандартни балансиращи групи, в които участват както производители, така и потребители на електрическа енергия. Това дава възможност небалансите да се нетират вътре в групата, което намалява значително разходите за балансиране. След анализ на постигнатите небаланси от дружествата се установи, че големите отклонения от регистрираните в Д-1 от ММС системата графици се дължат на аварии, като тези разходи Комисията счита, че следва да се поемат напълно от дружествата, тъй като не са предизвикани от промяна в потребителското поведение. При нормална работа на съоръженията почасовите отклонения са под 1%. С оглед осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и крайните клиенти и предвид необходимостта от справедливо прехвърляне на разходите, свързани с балансиране, е икономически обосновано да бъде определен максимално допустим размер на отклонението на дневните почасови прогнозни графици в двете посоки, който да се включи в необходимите приходи на топлофикационните дружества в размер на 0,5% за излишък и 0,5% за недостиг.

Разходите за балансиране са изчислени, като за договорен профил са приети утвърдените количества високоефективно комбинирано производство, а максимално допустимия процент на отклонение е остойностен по отчетените за 2015 г. от оператора на балансиращия пазар ЕСО ЕАД средна цена за недостиг в размер на 184,63 лв./MWh и средна цена за излишък в размер на 10,83 лв./MWh.

8. Разходи за балансиране с природен газ не са признати, тъй като не са законово регламентирани и икономически обосновани от дружествата.

I. РЕГУЛАТОРЕН ПРЕГЛЕД И ОБРАЗУВАНЕ НА ЦЕНИ НА ЕНЕРГИЯ ЗА ПЕРИОДА 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. НА ДРУЖЕСТВА ОТ СЕКТОР „ТОПЛОЕНЕРГЕТИКА“ ПРИ ПРИЛАГАНЕ НА МЕТОД „НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА“:

1. „Топлофикация София” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-01-9 от 01.04.2016 г. „Топлофикация София” ЕАД е подало заявления за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към които е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Отчетна информация за 2015 г., за ценови период 2015 г. - 2016 г. и прогноза за ценови период 2016 г. - 2017 г., разработена във форма и съдържание на справки от № 1 до № 9;

2. Техничко-икономически данни, включително и отчети за продажбите през 2015 г., отчет за ценови период 2015 г. - 2016 г. (Приложение №3);

3. Информация за приходи от продажби на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г., отчет за ценови период 2015 г. - 2016 г. (Приложение №4) и данни за фактурирането;

4. Справка за цените на горивата (Приложение № 2);

5. Справка за работата на инсталации за комбинирано производство в ТЕЦ;

6. Копие на публикувана обява във вестник „Монитор” на 29.02.2016 г.;

7. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

1. Преференциална цена на електрическа енергия от ВЕКП – 156,79 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуална цена – 111,79 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 45 лв./MWh;

2. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 80,57 лв./MWh;

3. Тарифа за битови потребители през отоплителен период:

- за асоциации по чл. 151, ал.1 от ЗЕ – 78,15 лв./MWh;

- за доставчици по чл. 149а от ЗЕ – 78,15 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени са изчислени с цена на природен газ 405,98 лв./ knm^3 .

Обосновката на дружеството е следната:

Производство на топлинна енергия

Производствената програма на дружеството за 2015 г. е изготвена при съблюдаване на тенденциите в потреблението на топлинна енергия през последните няколко години, като изпълнението ѝ е резултат от индивидуалното поведение на потребителите при консумиране на топлинната енергия, както и влиянието на климатичните фактори. Топлинната енергия, консумирана от клиентите (тази за разпределение), е в размер на 3 832 155 MWh и е с 3,4% по-малко спрямо заложените продажби през предходния ценови период.

През 2015 г. технологичните разходи по преноса са намалени спрямо планираните и възлизат на 811 471 MWh, като намалението от около 0.9% се дължи на извършените ремонти по топлопреносната мрежа.

Отпуснатата топлинна енергия от топлоизточниците следва климатичните условия, респективно консумацията на потребителите и нивото на технологичните разходи по преноса. През отчетната 2015 г. в „Топлофикация София“ ЕАД са произведени 4 728 985 MWh топлинна енергия с топлоносител гореща вода за отопление и битово горещо водоснабдяване, което е с 3.3% по-малко от планираното. Дружеството сочи, че причината за по-ниското производство и съответно продажба на топлинна енергия се дължи основно на планираните по-високи изчислителни денградуси за гр. София.

Производство на електрическа енергия

През 2015 г. са произведени 799 819 MWh електрическа енергия, което е с 221 281 MWh или с около 22% по-малко в сравнение с планираното в предходния ценови период. Дружеството сочи, че една от причините за намалението на производството на електрическа енергия се дължи на забавянето на модернизацията на мощностите в ТЕЦ „София“, при която е изведен от експлоатация ТГ ст. №6 (50 MWел) и от началото на 2015 г. се въвеждат в експлоатация новоизградените ТГ ст. №9 (35 MWел.) и ТГ ст. №8А (12 MWел). Друга причина за по-ниското производство на електроенергия е и спирането през месец август на енергийната част на ТЕЦ „София“ за профилактика и ремонт на поднадзорни съоръжения.

Специфичен разход на условно гориво

Специфичният разход на условно гориво за производство на електрическа и топлинна енергия зависи от работещите основни и спомагателни съоръжения за съответния период. Отчетените стойности на този показател са съответно по-високи за топлопроизводството и по-ниски за електропроизводството спрямо планираните стойности за 2015 г.-2016 г.

Прогнозни данни:

Продажба на топлинна енергия

При определяне на 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, поведение на клиентите. Взети са предвид и необходимите дейности за ремонт и инвестиции, които се отразяват на възможността за работа на основните съоръжения за производство и пренос на енергия.

Прогнозните продажби на топлинна енергия са в размер на 3 917 485 MWh и са с около 2% по-големи от базовата 2015 г., като са обусловени от следните предпоставки:

➤ климатичен фактор – избрани са денградуси средни за последните 10-12 години, с оглед отчитане на измененията в климата в по-голяма степен. Денградусите през базовата 2015 г. са 2 705. Това е с около 7% по-малко от изчислителните денградуси за град София. Във вид на графика е илюстрирано изменението на денградусите по години и месеци. Формираните денградуси за новия ценови период отразяват едно средно ниво и тенденцията в динамиката на денградусите. Продължителността на отоплителния сезон е приета за 175 дни, което е средна стойност за последните 10 години.

➤ планирани ремонти в топлоизточниците и топлопреносната мрежа – през новия ценови период се планира реконструкция на около 30 km (доставка на тръби и СМР), от тях отложени ~ 7 km от заложеното през 2015 г.

За прогнозираното увеличение на продажбите през новия ценови период решаващо значение има климатичният фактор.

Производствена програма за периода м. 07. 2016 г. ÷ м. 06. 2017 г.

Продажбите, 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 централи.

Производство на топлинна енергия

Прогнозираното за производство количество топлинна енергия през новия ценови период е в размер на 4 820 548 MWh, което е с около 1.9% над произведеното през базовата година, обусловено в най-голяма степен от климатичния фактор и следните предпоставки:

➤ **технологични разходи при преноса на топлинната енергия** – прогнозните технологични разходи при преноса на топлинна енергия са с относителен дял спрямо отпуснатата топлинна енергия в размер на 17,06%, при относителен дял през базовата година 17,47%. Прогнозираното намаление на относителния дял е около 0.4% и е резултат от инвестиционните мероприятия по топлопреносната мрежа, които са планирани през новия ценови период;

Запазен е дялът на загубите в абонатните станции в общия дял на технологичните разходи, които е 0,8% от отпуснатата топлинна енергия, тъй като техният брой расте, а всички битови клиенти са с нови абонатни станции и се очаква част от небитовите клиенти да предприемат мерки по подмяна на старите си абонатни станции, което ще компенсира общия увеличен брой. Намален е дялът на загубите от топлоотдаване в топлопреносната мрежа и дялът на загубите от изтичане. Прогнозните стойности по видове технологични разходи са както следва:

- 157 170 MWh от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа;
- 611 754 MWh за топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях;
- 37 076 MWh за топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции.

➤ **собствени нужди на инсталациите за производство** – прогнозираните собствени нужди са в размер на 97 063 MWh, което представлява 2% от общото производство. Относителният им дял е запазен спрямо базовата година.

През новия ценови период в сравнение с базовата година е планирано увеличение на продажбите с 2.2% при увеличение с около 1.7% на производството. Планирано е увеличение на енергийната ефективност при производството и преноса на топлинна енергия. Най-голяма роля за промяната на продажбите има климатичният фактор, а увеличението на производството с по-малък процент, се дължи на планираните мерки по рехабилитация на топлопреносната мрежа.

През новия ценови период дялът на комбинирано произведената топлинна енергия се предвижда да бъде по-висок от постигнатия през базовата година. Това се дължи на извършеното през лятото на 2014 г. спиране на енергийната част на ТЕЦ „София”, за период от 22 дни за профилактика и ремонт на поднадзорни съоръжения.

Производство и продажба на електрическа енергия

„Топлофикация София” ЕАД предвижда да произвежда комбинирана и комбинирана по високоефективен начин електрическа енергия. В съответствие с прогнозното

количество топлинна енергия, произведена по комбиниран способ, е и планираната за производство електрическа енергия. Нейното количество за новия ценови период е в размер на 1 175 000 MWh, което представлява увеличение с около 47% спрямо производството през 2015 г. Увеличението от 375 181 MWh се дължи на забавянето на пускането в експлоатация на двете нови машини ТГ 9 и ТГ 8А в ТЕЦ „София“. Като 81% от произведено количество се определя като високоефективно, което е видно от приложените справки по чл. 4, ал. 4 от Наредба №РД 16-267 за определяне на количеството електрическа енергия, произведена от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, за сертифициране на прогнозните годишни количества електрическа енергия, а останалите 19% - като комбинирано производство.

Собствените нужди и загубите от трансформация са планирани в размер на 295 000 MWh, спрямо 169 221 MWh за базовата година, което е обусловено от значително по-голямото производство.

Планираните за продажба количества електрическа енергия са в размер на 880 000 MWh, което е с около 40% повече спрямо базовата година.

➤ **Топлинни мощности**

При планирането на топлинните мощности са използвани максималните топлинни товари, постигнати на изхода на централите през последните три години. Приложени са извадки от оперативните ведомости, доказващи техните стойности.

➤ **Горива за производство**

Необходимото горивото за производство през новия ценови период възлиза на 732 877 km³ природен газ. Количествата са формирани на база планираните специфични разходи на условно гориво, които са в пряка зависимост от избраните съоръжения, с които ще се произвежда енергията през новия ценови период.

➤ **Енергийна ефективност**

Общата прогнозна ефективност на дружеството за новия ценови период при комбинираното производство е 82,80%, която е с около 1% по-ниско спрямо постигнатата през базовата година. Предпоставките за това намалението е планираното количество от 217 743 MWh комбинирана електрическа енергия без постигнати показатели за ВЕКП.

➤ **Специфични разходи на условно гориво**

Планираните специфични разходи на условно гориво за новия ценови период са както следва: нетен специфичен разход на условно гориво за топлинна енергия – 131.18 kg/MWh, формиран за дружеството и брутен специфичен разход на условно гориво за производството на електрическа енергия в двете ТЕЦ – 202,46 g/kWh. Специфичният разход на условно гориво за производство на топлинна енергия е планиран малко по-висок от този през базовата година. Специфичният разход на условно гориво за производството на електрическа енергия е по-висок от постигнатия през 2015 г. Специфичните разходи на условно гориво зависят в най-голяма степен от вида и състоянието на съоръженията в работа и режимите, в които се експлоатират избраните съоръжения. Предпоставка за това увеличение е планираното количество от 217 743 MWh комбинирана електрическа енергия без постигнат показател за ВЕКП, която ще се реализира за собствено потребление и свободния пазар.

Това обуславя прогнозата за по-високите специфични разходи на условно гориво за новия ценови период.

Купена електрическа енергия

Количеството закупена електрическа енергия е планирано с около 7% по-високо от това през базовата година, но е на нивото на средната консумация за петгодишен период. Основната причина е, че планирането е направено на база нормален като продължителност отоплителен сезон.

Инвестиционна и ремонтна програми – отчет 2015 г. и план 2016 - 2017 г.

Изпълнение на инвестиционна програма – отчет 2015 г.

Инвестиционната програма за 2015 г. на „Топлофикация София“ ЕАД, освен обектите, насочени към осигуряване на необходимата надеждност и сигурност на системата за качествено топлоснабдяване, включва и редица обекти, изпълнението на които гарантира повишаване на ефективността при производството и преноса на

топлинна енергия.

Реализацията на част от приоритетните обекти е финансово подпомогната с отпуснатите средства от МФ „Козлодуй“, а другата част се осъществява със собствени средства или със средства, предвидени за заплащане на квоти CO₂, които съгласно утвърдения от МИЕ план за Дерогация по Директива 2009/29/ЕО могат да бъдат пренасочени за изграждане на високоефективни съоръжения и инсталации.

Утвърдената програма е на обща стойност 78 725 хил. лв., като изпълнението към 31.12.2015 г. е в размер на 29 354 хил. лв.

Основни инвестиционни обекти през 2015 г. са:

- **Инженеринг на турбогенератор ТГ 9 с мощност 35 MW в ТЕЦ „София“**

В резултат на разработката е заменена съществуваща амортизирана турбинна мощност на ТГ 6, която е с изчерпан технологичен ресурс и е изградена преди повече от 50 години. Новият турбоагрегат ТГ 9 доказано работи устойчиво в широк диапазон на изменение на параметрите на топлофикационната мрежа и при базово целогодишно натоварване, като при това изпълнява нормативните изисквания за високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия (поставени в Директива 2012/27/ЕС). Проектът е приключен в края на 2015 г. с издаден Акт образец № 16 и разрешение за ползване от ДНСК. Новоизграденият турбогенератор е вписан в лицензията на „Топлофикация София“ ЕАД за производство на електрическа и топлинна енергия № Л-032-03 от 15.11.2000 г. През месец октомври 2015 г. са проведени изпитанията за надеждност с продължителност от 720 h, съгласно клаузите на Договор У-№446/09.12.2011 г.

- **Каскадно присъединяване на турбина ТГ 8А в ТЕЦ „София“**

Същността на разработката е да бъде реализирано ново техническо решение за оптимизиране технологична експлоатационна схема на съществуващия турбогенератор ТГ 8 и към него каскадно да се присъедини нова противоналегателна турбина ТГ 8А, с което да се изпълнят нормативните изисквания за високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия (поставени в Директива 2012/27/ЕС), а именно КПД $\geq 80\%$ и $\Delta F \geq 10\%$. В изпълнение на сключения Договор № У-161/01.07.2013 г., изпълнителят - консорциум „Дженерал Енерго“, е завършил строително - монтажните работи и е провел пусково наладъчни изпитания с успешно приключили 72 часови изпитания. През месец ноември 2015 г. е съставен и подписан Акт образец №16 и е издадено разрешение за ползване от ДНСК. През месец декември новоизградената мощност е вписана в лицензията на Дружеството за производство на електрическа и топлинна енергия. Предстои в началото на 2016 г. да се проведат изпитания за надеждността на ТГ 8А.

- **Инсталация за комбинирано производство на енергия в София с оползотворяване на RDF отпадък**, представлява последната заключителна фаза на Проекта за управление на отпадъците в София (ПУОС), изпълняван от Столична община. През 2015 г. дружеството работи в следните направления:

1. **Защита на Доклада за Оценка на въздействие върху околната среда (ДОВОС)** - успешно представена на 26.08.2015 г. пред Експертния екологичен съвет (ЕЕС). В резултат е издадено Решение № СО – 03 – 03/2015 г. на РИОСВ - София, с което е одобрен Доклада за ОВОС и се допуска предварително изпълнение на решението, след внасяне на парична гаранция в размер на 100 000 (сто хиляди) лева;

2. **Изпълнение на мероприятия за издаване на Разрешение за строеж за реализация на инвестиционната разработка „Изграждане на инсталация за комбинирано производство на енергия в София с оползотворяване на RDF отпадък“**, като това условие ще бъде изпълнено през 2016 г.;

3. **Подготовка на апликационна форма за кандидатстване за финансиране по ОП Околна среда 2014-2020 г. Приоритетна ос 2 „Отпадъци“ и нейното привеждане в съответствие с новите институционални споразумения.** Окончателно изпълнението ще бъде завършено в средата на 2016 г.

4. **Подготовка на площадката за изграждането на съоръжението, която ще бъде извършена през 2016 г.**

През 2015 г. продължи реализацията на проекти, които са съфинансирани по **Международен фонд Козлодуй (МФК):**

- **Реконструкция и модернизация на ЕК 220 т/ч ст. № 7 и 8 в ТЕЦ „София“.**

През декември 2015 г. е стартирана тръжната документация за реконструкция и модернизация на енергийни котли № 7 и 8 в ТЕЦ „София“, като окончателното изграждане и внедряване в експлоатация се предвижда в края на 2018 г.

- **Изграждане на утилизационна инсталация на ЕК 220 t/h ст. №9 в ТЕЦ „София“**

През 2015 г. са извършени подготвителни дейности, като изграждането и внедряването е планирано за 2016 г.

- **Модернизация на ТГ 3 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток“.**

С разработката се цели да бъде преобразувана ТГ 3 от кондензационна турбина с топлофикационен пароотбор в противоналегателна турбина с бойлер-кондензатор за топлофикационни цели, като с това да се изпълнят нормативните изисквания на Директива 2012/27/ЕС за високоефективно комбинирано производство. При реконструкцията е заложено да бъде запазен електрическият генератор, с инсталирана мощност 30 MWe, като се разчита да бъде постигната топлинна мощност в бойлер-кондензатора над 80 MWt.

През 2015 г. е подготвена частично тръжната документация. Изграждането и внедряването в експлоатация е планирано да бъде до края на 2019 г.

- **Реконструкция и модернизация на ТПМ – Предвидени за изпълнение през 2015 г., 2016 г. и 2017 г.**

- **Изпълнение на СМР през 2015 г.** - 79% от обектите, предвидени за реализация през 2015 г. са изпълнени и са рехабилитирани около 30 km топлопроводи в столицата, останалите са предвидени за изпълнение през 2016 г. (7,768 km). Основните причини за неизпълнение на посочените обекти през 2015 г. в пълен размер (37 km) са поставените кратки срокове за изпълнение, мащабно планиране, концентрирано в няколко района (91 обекта на територията на 15 районни общини), съответно трудно съгласуване на проектите.

- В началото на 2016 г. предстои избор на изпълнители за извършване на СМР.
- **Доставка на предварително изолирани тръби.** В края на 2015 г. стартира тръжна процедура за доставка на предварително изолирани тръби, като се очаква до края на февруари 2016 г. да бъде избран доставчик.

През 2015 г. дружеството продължи работата по реализиране на следните задачи в изпълнение на плана за **Дерогация по Директива 2009/29/ЕО:**

- **Модернизация на ТГ 4 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток“.**

Инвестиционната разработка за модернизация на ТГ 4 е аналогична на тази за ТГ 3, като също се цели да бъде преобразувана ТГ 4 от кондензационна турбина, с топлофикационен пароотбор, в противоналегателна турбина с бойлер-кондензатор за топлофикационни цели, като с това да се изпълнят нормативните изисквания на Директива 2012/27/ЕС за високоефективно комбинирано производство. При реконструкцията е заложено да бъде заменен и електрическият генератор с нова инсталирана мощност, която да съответства на изискването да бъде постигната топлинна мощност в бойлер-кондензатора около 90 MWt.

След одобряването на тръжната документация от консултанта през юли 2015 г. стартира тръжната процедура за избор на изпълнител, като изграждането и внедряването в експлоатация е планирано да бъде в края на 2019 г.

- **Реконструкция и модернизация на ТПМ –** в началото на 2016 г. предстои избор на изпълнители за извършване на СМР.

Реализация на инвестиционни обекти под контрол на топлофикационните райони (ТР):

ТР „София“

През 2015 г. е работено по реализация на следните обекти:

- Проектиране, доставка, изграждане и въвеждане в експлоатация на работно захранване на КРУ 6kV, VII и VIII секции;
- Дублиране на системата за дистанционно управление възбуждането на ТГ 9 с включване в информационната система WPS 32 на ТЕЦ „София“;
- Проектиране, доставка, изграждане и въвеждане в експлоатация на нови кабелни линии за работно захранване на КРУ 6kV - IV и V секции и резервно захранване на КРУ 6kV - III секция от трансформатор №1 25MVA 110/6/6 kV;
- Проектиране, доставка и монтаж на нова четирираменна диференциална защита на трансформатор № 8;
- Промяна групата на свързване на трансформатор № 9 чрез пресвързване по първична и вторична комутация;
- Проектиране, доставка, монтаж и въвеждане в експлоатация на ново главно правотоково табло.

ТР „София Изток”

- Реконструкция на комин №1;
- Подмяна на системата за управление на ВК 4;
- Доставка и монтаж на 2 броя прекъсвачи за Г №1 и Г №5;
- Тръбопровод за шламови води - подмяна с полиетилен висока плътност
- Доставка и монтаж на четири броя пластинчати топлообменници за маслоохладителите на ТГ и кондензата на ВК;
- Доставка и монтаж на деаerационна колона за ДНН;
- Доставка на 18 броя прекъсвачи 0,4 kV за Второ енергийно разширение;
- Доставка и подмяна на електрическа бариера на ж.п. прелез;
- Доставка и подмяна на компресор за БУ №3.

ТР „Земляне”

- Сключване на договор за изработка на екрани и конвективни пакети за ВК ст. № 4;
- Подмяна на бленда за разход на газ /лятна/ с разходомер 12 kNm³/h и прилежащата апаратура;
- Пожарогасителна инсталация за КРУ 10 kV ;
- Доставка и монтаж на регулатор за налягане за природен газ за ВК ст. № 3;
- Доставка и монтаж на КТП 160 kVA 10/0.4 kV и прилежащите ел.материали;
- Подмяна на прекъсвач 0,4 kV АВМ-1000 в РУ 0,4 kV III-та секция.

ТР „Люлин”

- Подмяна на екрани на ВК ст. № 2, тип ПТВМ 100;
- Подмяна на долен конвективен пакет ВК ст. № 4, тип ПТВМ 100;
- Подмяна на тръбен сноп ПК ст. № 3 в ОЦ „Люлин” с тръби и материали на изпълнителя;
- Доставка и подмяна на шибър на рециркуляционен възел Ду 800/25 с равнопроходна сферична Ду 700/25 на заварка - 1 бр.;
- Подмяна на 2 бр. бариери и 2 бр. плъзгащи врати ОЦ „Люлин” и ПС „Надежда“;
- Изработка и подмяна на 2 бр. изолиращи фланци с прилежащ участък на газопровод Ду500 за ОЦ „Люлин”.

План на инвестиционна програма 2016 г. - 2017 г.

Приоритетните задачи през периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., които са в процес на изпълнение, са съответно:

Основни обекти в топлоизточниците са:

- Реконструкция и модернизация на ЕК 220 t/h ст.№7 и 8 в ТЕЦ „София“;
- Модернизация на ТГ 4 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток”. За инвестицията за модернизацията на ТГ 4 в ТЕЦ „София Изток” ще се разчита на средства, отделени за изпълнение на плана за Дерогация по Директива 2009/29/ЕО. Тръжната документация е създадена и одобрена, като в момента се провежда двустепенна процедура за избор на Изпълнител на задачата. Извършването на модернизацията се предвижда да стартира през 2016 г. като внедряването в експлоатация

е планирано да бъде в края на 2018 г.;

- Инсталация за некаталитична редукция на NOx в изходящите димни газове на ЕК 5 и ЕК 2 в ТЕЦ „София Изток“;
- Изграждане на Когенерираща инсталация за ВОЦ „Овча купел 2“.

Приоритетни обекти в топлопреносната мрежа са:

- Реконструкция на топлопроводи по списък – Предвидени за изпълнение 30 km (доставка на тръби и СМР), от тях отложени ~ 7 km от заложеното през 2015 г.;
- Разширяване и развитие на топлопреносната мрежа – Реконструкция и модернизация на ПС „Бъкстон“ с цел присъединяване на нови клиенти; Изграждане на отклонение с начален диаметър DN300 по ул. „Костенски водопад“ и продължението ѝ в ж.к. „Манастирски ливади – Изток“; Реконструкция на топлопровод DN400 на DN500 в ж.к. „Борово“;
- Абонатни станции (АС) - Мониторинг система за дистанционен контрол на АС – мащабен проект, планиран за реализация за няколко години. През 2016 г. се планира да бъде внедрен само за ТР София (около 4 200 АС). Имплементирането на система за мониторинг и управление на абонатните станции ще доведе до:
 - ✓ информационна обезпеченост на потребителите по отношение на режимите на работа на АС и потребеното количество енергия в реално време;
 - ✓ формиране на активни потребители;
 - ✓ възможност за дистанционна промяна на настройките на АС в реално време съвместно с клиента;
 - ✓ получаване на актуалната информация (съгласно нормативните изисквания) от абонатните станции за минимално време;
 - ✓ анализ на консумацията на топлинна енергия и изчисляване топлинната характеристика на всяка сграда;
 - ✓ индуциране на предаварийни и аварийни ситуации;
 - ✓ разпознаване причината за авария и изпълнение на необходимите рутинни действия.
- Обновяване и модернизация на АС (за останалите райони)
- Средства за измерване в абонатни станции
- Развитие на Мониторинг система за локализиране на пробиви по топлопреносната мрежа

Други основни обекти са:

- Внедряване на многофункционална информационна система, която ще обедини в единна база данни, всички дейности в предприятието.
- Обекти по дейност „Сигурност“ - мерки, свързани с противопожарна безопасност, както и интегрални системи за видеонаблюдение и контрол на достъпа на отоплителните централи и административни сгради на дружеството с видеонаблюдение, на които не е извършено до момента.
- Системи за връзка с MMS системата на ЕСО;
- Машины, съоръжения и транспортна техника;
- Мерки, свързани с подобряване качеството на обслужването и събираемостта - сегментиране на клиентите и индивидуален подход на база исторически данни; вкл. анализ на реалните процеси за събиране, софтуерен продукт, документиране на функционалностите, оптимизиране работата на служителите и други.

Изпълнение на ремонтна програма за 2015 г.

Утвърдената ремонтна програма за 2015 г. е на обща стойност 6 551 хил. лв., а изпълнението е в размер 3 570 хил. лв.

Изпълнение на ремонтна програма по топлорайони:

ТР „София“:

- Котелен цех, обследване на състоянието на барабана на ЕК 220 t/h см. 7;

- Котелен цех, обследване на РВВП и текущ ремонт на ЕК 9;
- Котелен цех, частична подмяна на тръби в областта на дъното на ВК ст. №2;
- Турбинен цех, ремонт и поддържане на помпи - мрежови и питателни;
- Турбинен цех, ремонт кранове и телфери;
- Електро цех, ремонт и текущо поддържане на съоръжения и електродвигатели;
- КИП и А-ремонт и поддържане на съоръжения, технологична и аварийна сигнализация ;
- Химичен цех - ремонт и текущо поддържане на съоръжения.

ТР „София изток”:

- Котелно оборудване, ремонт на дефектирала арматура на ВК 1÷8;
- Турбинно оборудване, ремонт на дефектирала арматура;
- КИП и А, текущо поддържане - ревизия на контролери, ОС и UPS;
- Химически цех, ремонт на резервоари за реагенти.
- Общостационарни съоръжения – ремонт на дефектирали и износени елементи на асансьори и повдигателни съоръжения

ТР „Земляне”:

- Водогрейни котли ВК ст. 1-5, ремонт на водни, въздушни и горивни трактове;
- ХВО, ремонт и профилактика на филтри и подмяна на дюзи;
- Ремонт и профилактика на помпи за сондажна вода;
- Сгради - ОР на покрива над котелното към главен корпус.

ТР „Люлин”:

- ВК ст.№ 1÷5, ремонт на стоманенобетонни дымоходи;
- Ремонт възли и елементи на свързващи топлопроводи към главен корпус;
- Ремонт и поддръжка на КИП и А;
- Проверка и настройка релейни защиты;
- Ремонт на кранове и телфери;
- Ремонт и асфалтиране на вътрешни и външни пътища;
- Ремонт покриви.

Ремонтни дейности по топлопреносната мрежа:

- Профилактика, преглед и текущи ремонти на голяма част от основните и спомагателни съоръжения за гарантиране на сигурността на снабдяването и надеждността на генериращите мощности;
- Аварийните ремонти по топлопреносната мрежа се извършваха от екипи на топлорайоните при максимално прекъсване на топлоснабдяването до 48 часа и непрекъснат режим на работа. Отстранените пробиви към настоящия момент са около 650 броя, а подменените тръбопроводи са около 3,0 km;
- Ежегодни профилактични ремонтни дейности на абонатните станции, помпените станции, проходимите колектори, камерите, като е обърнато особено внимание на опорните конструкции, компенсаторите, регулиращата и спирателна арматура;
- Продължаване дейностите по възстановяване на топлоизолация на надземни топлопроводи, с което се цели намаляване на технологичните разходи по преноса.

План на ремонтна програма за ценовия период 2016 г. - 2017 г.

Ремонтната програма за периода 2016 г.-2017 г. се изготвя след подробна и задълбочена оценка на неотложните ремонтни операции в топлопреносната мрежа за осигуряване на надеждност на системата за качествено топлоснабдяване на столичани, повишаване ефективността на производство, подобряване качеството на предоставяните услуги и повишаване дейностите по опазване на околната среда на „Топлофикация София” ЕАД.

По дейност „Пренос на топлинна енергия” планираните средства са основно за планови и аварийни ремонти и свързаните дейности с тях, а именно: почистване и отпушване на отводнителни канализации на проходими колектори и отводняване на камери (стационарни и преносими); възстановяване на улични настилки след аварийни пробиви, възстановяване на топлоизолация след аварийни пробиви по топлопроводи и АС;

възстановяване на топлинна изолация на камери и проходими колектори; отстраняване на растителност по сервитут на ТПМ; ремонт на АС; ремонт КИП и А на АС; ремонт на топломери, водомери и терминали; ремонт на съоръжения на помпени станции.

Предвижда се и извършване на ежегодни профилактични ремонтни дейности на абонатни станции, помпени станции, проходими колектори, камери, като особено внимание се обръща на опорните конструкции, компенсаторите, регулиращата и спирателна арматура.

Условно постоянни разходи отчет 2015 г. и план 2016 - 2017 г.

Общият размер на предложените за утвърждаване условно-постоянни разходи за ценови период от 2016 - 2017 г. е 109 807 хил. лв. или с 6,5% повече спрямо отчетените през 2015 г. Голямата част от постоянните разходи са планирани на нивото на отчета през 2015 г. Увеличението се дължи основно на предвидените по-високи разходи за ремонт, както и на част от разходите, пряко свързани с регулираната дейност.

Разходи за амортизации

Амортизационните отчисления на дълготрайните активи се изчисляват в съответствие с принципите на счетоводната политика на дружеството, съобразени с българското законодателство. Дружеството начислява амортизации на дълготрайни материални и нематериални активи с изключение на природни ресурси; неупотребявани в дейността на дружеството – новопридобити за периода до въвеждането им в употреба; в процес на придобиване; в процес на ликвидация; напълно амортизираните до остатъчната им стойност. За всеки амортизируем актив или група активи се утвърждава амортизационен план, който е база за изготвяне на обобщен амортизационен план на дружеството, като се прилага определен метод на амортизация.

Предвидените разходи за амортизации за новия ценови период са завишени спрямо отчета за 2015 г. с 623 хил. лв. и възлизат на 37 943 хил. лв. Завишението е основно вследствие въведените в експлоатация машини и съоръжения в края на 2015 г. - турбогенератор № 9 в ТЕЦ „София“ с обща стойност на инвестицията - 21 594 хил. лв. и нов турбогенератор № 8А в ТЕЦ „София“ с обща стойност на инвестицията - 11 537 хил. лв.

Разходи за ремонт

Прогнозните разходи за ремонт периода 2016 г. – 2017 г. са на стойност 6 516 хил. лв., което представлява 1,5% от общо предвидени разходи за дейността по лицензиите. Стойността на разходите за ремонт на съоръженията в топлофикационната система е определена съгласно прогнозната ремонтна програма на дружеството за 2016 г.

През последните години, поради тежкото финансово състояние на дружеството, разходите за ремонт са силно ограничени. Извършените разходи за ремонтни дейности през 2015 г. са в размер на 3 598 хил. лв., като те са насочени основно към профилактика на основни и спомагателни съоръжения. Значителното ограничение на разходите е в резултат на необходимостта от приоритетно и редовно плащане на средства за консумиран природен газ и насочване на част от наличните средства за поддържане на съоръженията, с цел гарантиране на нормалната им работа и сигурност. Разходите за ремонт са предмет на постоянен контрол от ръководството още в етапа на възлагане, като се провеждат процедури в изпълнение на изискванията на ЗОП и се създава организация за изпълнение на част от ремонта със собствени сили.

Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ

Общият размер на тези разходи в прогнозата за 2016 г. – 2017 г. се увеличава с 1 849 хил. лв. (10,2%) спрямо отчета за 2015 г. В състава им дружеството не включва разходи за балансиране на електроенергия и разходи по събиране на вземания, които в предходния регулаторен преглед Комисията счете за неприсъщи в процеса по калкулиране на цените. Голямата част от разходите в групата са на нивото на базовата 2015 г. и на ценовия период 2015 г. – 2016 г., като по-значителни отклонения има при:

Абонаментно поддържане – планираните разходи за ценови период 2016-2017 г. са

увеличени спрямо отчетените през 2015 г., както спрямо тези за ценови период 2015-2016 г. Предвиденото завишение е в следствие на анализ на сключените дългосрочни абонаментни договори, които ще действат през периода.

Разходи за въоръжена и противопожарна охрана - основен фактор за увеличението на разходите за въоръжена и противопожарна охрана, е че ТЕЦ „София” и ТЕЦ „София Изток” са определени като стратегически обекти, в резултат на което се повишават нивата на сигурност, което изисква допълнителни разходи. Друг фактор за увеличението е въвеждането на видеонаблюдение, както в стратегическите обекти, така и в други обекти от съществена важност за осъществяване на лицензионните дейности.

Проверка на уреди - разходите за ценовия период 2016 - 2017 г. са завишени с 200 хил. лв. спрямо отчетените през 2015 г. Това е в резултат на графици за периодична метрологична проверка на уредите за търговско измерване съгласно действащото законодателство.

Променливи разходи

Променливите разходи на дружеството са планирани изцяло в зависимост от производствената програма и режимите на работа на съоръженията, както и от цените на горивата и материалите в производството. За новия регулаторен период завишени спрямо отчета за 2015 г. са:

Разходите за закупуване на емисии въглероден диоксид са предвидени въз основа на планираните количества горива за производство на електроенергия, необходими за изпълнение на производствената програма за периода 2016 - 2017 г. От емисиите въглероден диоксид са приспаднати безплатните квоти за топлинна енергия за битови клиенти, предвидени във връзка с чл.10а от Директива 2003/87/ЕС) (изменена с Директива 2009/29/ЕС), както и предвидените квоти срещу инвестиции по чл. 10в от цитираната Директива за съответния период. Разходите за останалите за закупуване квоти са изчислени при цена на емисиите 5,84 евро/t.

Разходи за консумативи (химикали и реагенти) – след въвеждането в експлоатация на ТГ 9 и ТГ 8А в ТЕЦ „София“ и увеличеното производство на електрическа енергия ще са необходими повече средства за консумативи и реагенти за химическа обработка на промишлената вода, консумирана от централата.

Регулаторната база на активите (РБА)

РБА за периода 01.07.2016 – 30.06.2017 г. е в размер на 448 001 хил. лв., изчислена в съответствие с данните от счетоводния баланс на дружеството към 31.12.2015 г. и изискванията на глава втора, раздел II от „Указания НВ”. Признатата стойност на активите е отчетната стойност на активите към края на 2015 г., които се използват и са свързани пряко с регулираните дейности. Приспадната е стойността на активите, които са придобити чрез финансиране или по безвъзмезден начин в размер на 62 581 хил. лв. Амортизационните отчисления за периода на използване в прогнозата от 01.07.2016 г. са равни на отчетните за 2015 г.

Необходимият оборотен капитал е изчислен като 1/8 от годишните разходи за дейността след приспадане на разходите за амортизации съгласно т.32.5. от „Указания НВ“ и е в размер на 49 816 хил. лв.

Норма на възвръщаемост

При изчисленията на нормата на възвръщаемост за ценовия период 2016 г. - 2017 г. е използвана капиталовата структура към 31.12.2015 г., без да е отчетен текущият финансов резултат, и примерна норма на възвръщаемост на собствения капитал в размер на 5%, равна на утвърдената за действащия ценови период съгласно т. 34 и т. 36 от „Указания НВ“. Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е среднопретеглена цена на привлечения капитал, включващ заеми от Европейската банка за възстановяване и развитие (ЕБВР), Международната банка за възстановяване и развитие (МБВР), както и споразумение за разсрочване на задължения към Български енергиен холдинг (БЕХ), сключено през 2015 г.

За новия регулаторен период дружеството представя за утвърждаване следните ценообразуващи елементи:

Необходими годишни приходи: 453 583 хил. лв.

Възвръщаемост на капитала: 17 114 хил. лв.

Признати годишни разходи за дейността: 436 470 хил. лв., в т.ч.:

- условно – постоянни: 109 807 хил. лв.

- променливи: 326 662 хил. лв.

Регулаторна база на активите: 448 001 хил. лв.

Норма на възвръщаемост: 3,82%.

С писмо вх. № Е-14-01-13 от 14.04.2016 г. дружеството е представило одитиран годишен финансов отчет, доклад на независимия одитор за 2015 г., вкл. годишен доклад за дейността.

С писмо вх. № Е-14-01-9 от 27.04.2016 г. „Топлофикация София“ ЕАД е поискала промяна на вече представения в Комисията ценови модел, приложение към заявление за утвърждаване на цени на електрическата енергия и заявление за утвърждаване на цени на топлинната енергия, надлежно подадени в КЕВР с вх. № Е-14-01-9 от 01.04.2016 г. В писмото дружеството подробно посочва мерките, които е предприело през изминалата година за оптимизиране на разходите и намаляване на загубите, но въпреки всички действия е възникнала необходимост от увеличаване на количествата закупена ел. енергия в производството и преноса. Според данни на дружеството това увеличение води до увеличение на общите разходи за „Топлофикация София“ ЕАД с около 4 млн. лв. спрямо заложените в ценовия модел. Поради това са предложени следните промени:

1. В справка № 6 „Изчисляване на коефициентите за разпределение на разходите“ се налага увеличение на закупената ел. енергия в ценовия модел. Промяната е както следва:

т. 33 – Купена ел. енергия – от 60 941 MWh да се промени на – 76 949 MWh;

т. 33.1. – в топлоизточника – от 37 492 MWh да се промени на – 52 774 MWh;

т. 33.2. – в пренос и разпределение – от 23 449 MWh, да се промени на – 23 720 MWh.

2. В справка № 1 „Разходи за производство на Топлофикация София“ ЕАД увеличението е следното:

Разходи за закупена електрическа енергия – от 8229 хил. лв. да се промени на 12 391 хил. лв., от които:

- Прогноза за производство – от 5302 хил. лв. да се промени на 8 130 хил. лв.;

- Прогноза за пренос – от 2927 хил. лв. да се промени на 4 261 хил. лв.

С писмо с изх. № Е-14-01-9 от 27.04.2016 г. на КЕВР на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Подробна писмена обосновка на разходи за ремонт в производство с направен отчет и анализ по позиции и стойност, както и прогноза за разходи за ремонт с отчет и анализ по позиции и стойност;

2. Подробна писмена обосновка на позиция други разходи в производство и пренос на топлинна енергия;

3. Писмена обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

С писмо вх. № Е-14-01-9 от 11.05.2016 г. дружеството е представило исканата информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 20,80% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 6,58% 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 увеличение на общата стойност на УПР със 7,13% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт с 38,55% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 44,22%.

През следващия регулаторен период дружеството предвижда ръст на общата стойност на инвестиционните разходи с 16,91%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск на база приходи и разходи по отчет ОПР е -14,82% вследствие на по- високите разходи от реализираните приходи и реализиране на отрицателен финансов резултат за годината. Реализираните по-ниски приходи от продажби на електрическа и топлинна енергия са в резултат на по-ниските продадени количества енергии в сравнение с утвърдените от КЕВР. Независимо, че през годината дружеството е получило приходи от отписани задължения с изтекъл давностен срок, са извършени допълнителни разходи за обезценка на вземания, разходи за неустойки по договори и други, вследствие на което не е постигната утвърдената възвръщаемост.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия от 17 510 хил. лв. на 10 140 хил. лв. или със 7 370 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на ДМА в преноса на топлинна енергия съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма при 30 г. срок за амортизация и т. 1.1 от общия подход;

- разходите за ремонт са коригирани от 6 516 хил. лв. на 4 236 хил. лв. или с 2 280 хил. лв., при отчетен размер през 2015 г. 3 598 хил. лв., като разликата от 638 хил. лв. или 17,74% над отчетената стойност е за покриване на предвидени и неизвършени планирани ремонти от предходни ценови периоди предимно в преносната мрежа, в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- в позиция „приходи от присъединяване и услуги“ е отчетена сумата от 1 000 хил. лв. след корекция с приходите от спечелените съдебни процеси, съобразно представената информация от дружеството.

2. Справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-01-20 от 03.06.2016 г. от „Топлофикация София” ЕАД е постъпило следното становище относно Доклада:

Дружеството заявява, че подаденото ценово предложение със заявление с вх. № Е-14-01-9 от 01.04.2016 г. цели постигане на баланс между цената за клиентите и възможността дружеството да развива устойчиво своята дейност в посока сигурност на снабдяването, модернизиране на производството и осигуряване на качествено топлоснабдяване на над 400000 домакинства в гр. София. В тази връзка счита, че баланс между цената за клиентите и устойчивото развитие на дейността на дружеството не може да бъде постигнат чрез намалението на разходите за амортизации по преноса и непризнаване на разходите за балансираща енергия.

Не се признават разходи за балансиране на електрическа енергия, а участието на балансиращия пазар е задължително и неминуемо води до разходи, които са пряко свързани с осъществяване на лицензионната дейност. В тази връзка дружеството пояснява, че комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия при топлофикационните дружества е подчинено изцяло и напълно на изменението на топлинния товар, който е функция на различни фактори (метеорологични условия, индивидуално потребление на всеки клиент и т.н) и прогнозирането му като стойност за всеки час е възможно само в някакви разумно определени граници. В допълнение на това, дружеството отбелязва, че електрическа енергия, която излиза от централата (продаваната от

топлофикационните дружества), освен функция на топлинния товар зависи и от собствените нужди от електрическа енергия в централата. Въведеното честотно регулиране на оборотите на двигателите на редица помпи и вентилатори, с цел енергийна ефективност, усложнява в още по-голяма степен задачата и дори поставя в невъзможност изпълнението точно почасово прогнозиране на продаваната електрическа енергия. Поддържането на постоянни режими на работа, с цел премахване на небалансите, респективно на разходите за балансиране е връщане назад към системата без гъвкаво регулиране според нуждите на крайните клиенти, което е в основата на енергийната ефективност. Дружеството отбелязва, че това би означавало увеличение на разходите на компанията, които няма как да не бъдат реализирани, т.е. индиректно ще оскъпи цената на крайния продукт. На практика е невъзможно стойностите на прогнозното и реалното производство да съвпадат на 100%, а разминаването им е свързано със значителен финансов ресурс. Посочва се, че в определени граници разходите от небаланси, свързани с балансиращия пазар следва да бъдат признавани, поради което дружеството предлага този разход да бъде приет от Комисията при ценообразуването.

„Топлофикация София“ ЕАД обръща внимание и на обстоятелството, че считано от 01.01.2016 г. дружеството извършва разходи за балансиране и на природния газ.

Относно намаляването на разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия от 17 510 хил. лв. на 10 140 хил. лв. или с 7 370 хил. лв., съответно приетата от Работната група амортизационна норма по преноса при 30 години срок, дружеството отбелязва следното:

1. Съществена част от ДМА по преноса са абонатните станции (АС). В тази връзка обръща внимание, че между 70-80% от стойността на АС е тази на вложената автоматика. Същата не може да бъде експлоатирана физически 30 години, тъй като през този период възможностите на приложимия софтуер в електрониката динамично се променят;
2. Чрез въвеждането на амортизационна норма при 30 г. срок на амортизация дружеството няма да може да поддържа топлопреносната мрежа годна за експлоатация, тъй като разходите за амортизации в цената на топлинната енергия предопределят стойността на инвестициите, които дружеството може да осъществи през ценовия период.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приемат по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения;
2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за амортизации“ се приемат, поради извършен анализ на различните амортизационни срокове на отделните активи и промяна от страна на Комисията на приетия срок за амортизация на съоръженията за регулаторни цели в преноса на топлинна енергия от 30 г. на 25 г. и отчитане на по-краткия срок за амортизация на абонатните станции, като част от общите активи в преноса.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация София“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

- 1.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 128,85 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 90,85 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 1.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 64,52 лв./MWh
- 1.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) за доставчици по чл. 149а от ЗЕ и за асоциации по чл. 151, ал. 1 от ЗЕ – 62,58 лв./MWh
- 1.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1.1, т. 1.2 и т. 1.3:
 - Необходими годишни приходи – 360 213 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 341 866 хил. лв., от които условно-постоянни – 101 185 хил. лв. и променливи – 240 680 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 436 843 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,20%

Електрическа енергия – 880 000 MWh, в т. ч.:

- от високоефективно комбинирано производство – 760 000 MWh.
 - Към НЕК- 740 570 MWh.
 - Към ЕРД- 19 430 MWh.
- без показатели за високоефективно комбинирано производство – 120 000 MWh.
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 3 917 485 MWh

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

С писмо вх. № Е-14-49-9 от 31.03.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следната информация и документи:

1. Обосновка за нови цени на топлинна енергия и електрическа енергия от комбинирано производство за регулаторен период в сила от 01.07.2016 г.;
2. Обосновка на разходите за амортизация, разпределение през новия ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. при производство между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;
3. Обосновка на разходи за консумативи през новия ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.;
4. Обосновка на разходи за електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.;
5. Обосновка на разходи за вода, консуматив през новия ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.;
6. Обосновка на планираните приходи от услуги през новия ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.;
7. Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическа и топлинна енергия;
8. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2015 г.;
9. Обосновка на вътрешно-груповите разходи пряко свързани с дейността по лицензията;
10. Обосновка на прогнозните количества отпусната топлинна енергия към преноса и за собствено потребление - за ценови период 07.2016 г. - 06.2017 г.;
11. Обосновка за количество електрическа енергия за собствени нужди и трансформация за новия ценови период 07.2016 г. – 06.2017 г. и разпределението на това количество между електрическата и топлинната енергия, сравнено с отчета за 2015 г.;
12. Прогнозни количества топлинна енергия за технологични разходи през 2016/2017 г. Данни и доказателства за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при преноса на топлинна енергия, съгласно Методика на КЕВР, приета с протоколно решение № 139/20.10.2005 г.;
13. Справки от №1 до №9 с отчетна информация за 2015 г. и прогнозна информация за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. във форма и съдържание съгласно „Указания НВ“;
14. Отчетна информация за регулаторен период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
15. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., Приложение №3;
16. 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;
17. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., прогнозна информация за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за произведената комбинирана електрическа енергия. Справките съдържат данни за количества - бруто, собствени нужди, нето, продажба на НЕК ЕАД и продажба на търговци на свободния пазар;
18. Справка за цените на горивата - изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените, Приложение № 2;
19. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., Приложение № 4;

20. Одитиран годишен финансов отчет за 2015г. на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти. Доклад за дейността на дружеството;

21. Справки с отчетна информация за 2015 г., съгласно ЕССО за целите на регулирането;

22. Анализ на WACC за България /Независимо становище, изготвено от Stern Stewart & Co;

23. Искане за компенсиране на разходи през ценови период 2016 г.-2017 г. по чл. 35 от Закона за енергетиката, произтичащи от наложени задължения към обществото, свързани с прилагане на мерки по енергийната ефективност и определена индивидуална цел за енергийни спестявания по Закона за енергийната ефективност (ЗЕЕ).

24. Инвестиционна и ремонтна програма на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД – отчет за 2015 г. и прогноза за 2016 г.;

25. Договор за продажба на електрическа енергия между „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД и лицензиран търговец по Закона за енергетиката;

26. Договор № 142-2013/02.10. 2015 г. за доставка на природен газ, сключен между „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД и „Булгаргаз“ ЕАД за 2016 г. и приложения към него;

27. Копия от публикации във в-к „Марица“ от 29.02.2016 г., на страницата в интернет на дружеството и в ЕВН Офиси;

28. Копие на Удостоверение за актуално състояние на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД към 08.03.2016 г.;

29. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението

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

„ЕВН България Топлофикация“ ЕАД	лева / MWh без ДДС
Еднокомпонентна пределна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода	73,55
Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода за доставчици по чл. 149а от ЗЕ	72,55
Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода за асоциации по чл. 151, ал. 1 от ЗЕ	72,55
Преференциална цена на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин	180,75

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природния газ - 312,21 лв./kNm³ и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 55,00 лв./MWh.

Обосновката на дружеството е следната:

I. Изходна ситуация и нормативни основания при подаване на заявление за определяне на цените за третия регулаторен период от 01.07.2016 г.:

Според дружеството направените изменения и допълнения в ЗЕ през 2015 г. са пряко свързани с дейността на дружествата от топлофикационния сектор и имат отражение върху финансовата рамка на осъществяване на лицензионните дейности. Заявителят счита, че целта е намаляване на финансовите дефицити на НЕК ЕАД, в качеството му на обществен доставчик (ОД), но промените са се отразили неблагоприятно върху дейността на дружествата от енергийния сектор. В настоящата процедура дружеството отчита настъпилите нормативни и регулаторни условия, както следва:

- С промените в чл. 162 от ЗЕ от 06.03.2015 г. бе въведено ограничението, че количествата електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия се изкупуват до размера на количествата, определени с решение на комисията за определяне на индивидуална цена за инсталациите. За първи път от десетилетия се ограничават драстично стимулите за комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия, без стратегически анализ за осигуряването на

възвръщаемост поне на вече изградените централи и средносрочното развитие на този тип производствени мощности;

- С промените в ЗЕ (ДВ, бр. 17 от 2015 г., в сила от 6.03.2015 г.) производителите на електрическа енергия от топлоелектрическите централи с комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия са задължени да осигурят възможност на оператора на електропреносната мрежа и/или оператора на електроразпределителна мрежа за оперативен контрол чрез предаване на данни в реално време. Съответно бе издадена и наредба на министъра на енергетиката, допълнително уреждаща тези отношения. Ежедневните разходи за поддържане на системата, позволяваща ежедневен оперативен контрол чрез предаване на данни в реално време, са част от настоящото заявление;

- Със ЗИД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 56 от 24.07.2015 г., бяха направени промени в условията и реда, при които КЕВР ще издава занапред сертификати на производителите на електрическа енергия за произхода на стоката електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, като същите, считано от 1 януари 2016 г. следва да са месечни, а не годишни;

- Към момента на подготовката на заявлението не е приключила административната процедура по изменение и допълнение на Наредбата за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин (наричана по-нататък Наредбата), издадена на основание чл. 162, ал. 4 от ЗЕ, с която следва да се определят формата, съдържанието, условията и редът за издаване на месечните сертификати за произход на електрическата енергия от комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия;

- С промените в ЗЕ (обн. ДВ, бр. 56 / 2015 г.) се създаде Фонд „Сигурност на електроенергийната система“, в който ЕВН ТР ще прави вноски в размер 5 на сто от месечните приходи от продажби на електрическа енергия в страната. Съществено неблагоприятно условие за дружеството е, че вноските за фонд СЕС се признават за текущи разходи за дейността за целите на данъчното облагане, но за целите на ценовото регулиране не са в състава на признатите приходи. Това двойствено прилагане на безспорни разходи за дейността следва да намери отражение в завишаване на нормата на възвръщаемост, за да се избегне декапитализацията на дружествата от топлофикационния сектор;

- От 20.11.2015 г. са в сила изменени и допълнени Правила за търговия с електрическа енергия, които конфигурираха балансиращите групи по различен от съществуващия начин, като смяната на координатора на балансираща група ще предизвика по-високи разходи, поради разлика в мащаба на новия вид групи. Изразено е становище, че този вид разходи следва да бъде признат от КЕВР в пълен размер. С Решение № 11674 от 05.11.2015 г. на ВАС на РБ – ДВ бр. 20 от 15.03.2016 г., са отменени разпоредби на чл.10, ал.2, т.2 от Наредба № 1 за регулиране на цените на електрическата енергия, с което отпада основанието Комисията да не признава разходите за балансиране по ПТЕЕ.

Конкретните изходни параметри на заявлението за цени в сила от 01.07.2016 г. са:

- ▶ Регулиране чрез метод “Норма на възвръщаемост”;
- ▶ Обща норма на възвръщаемост на капитала преди данъци – 10,03 %;
- ▶ Регулаторна база на активите – балансова стойност към 31.12.2015г.;
- ▶ Регулаторен период от 01.07.2016 – 30.06.2017 г.;
- ▶ Планирани продажби на топлинна енергия в размер на 226 462 MWh. Очаква се увеличение от 12,4% спрямо 2015 г., главно заради нетипично високите външни температури за региона на гр. Пловдив през отчетната година;
- ▶ Размер на технологичните разходи 97 055 MWh или 30% от производството на топлинна енергия – (планиран спад от 9,11% спрямо 2015 г., поради извършени инвестиции в топлофикационната мрежа и повишено количество на продажбите);
- ▶ Планирани продажби на електрическа енергия 312 274 MWh (увеличение от 11,28% спрямо предходната година), като 276 290 MWh са от високоефективно комбинирано производство, а 35 984 MWh са от невисокоефективно комбинирано производство; Цена на

природния газ, съгласно предложение на "Булгаргаз" ЕАД към КЕВР от 11.03.2016 г. за утвърждаване на цена в размер на 312,21 лв./хил.н.м³ (без ДДС и акциз);

► Калкулирани са разходи от 721 хил. лв. за акциз на природния газ, съгласно указанията и стойността, посочена в модела за калкулация на цените;

► Цена на произведената от високоефективно комбинирано производство ел. енергия – преференциална цена;

► Цена на произведената от невисокоефективно комбинирано производство ел. енергия – прогнозна цена от свободен пазар;

► Преференциална добавка в размер на 55 лв./MWh за комбинирана електрическа енергия от високоефективно производство;

► Оборотен капитал – Коефициент, изчислен на базата на т. нар. „Нетен цикъл на оборотния капитал“ възлиза на 37,71 дни. Поради факта, че с коефициент от 37,71 дни оборотният капитал не надхвърля 1/8 от паричните годишни оперативни разходи за дейностите, оперативният необходим оборотен капитал е калкулиран по метода на нетния цикъл на оборотния капитал;

► Разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ в размер на 5% от приходите от продажба на ел. енергия в размер на 2 639 хил. лв., планирани на базата на планови продажни количества електрическа енергия и планови продажни цени;

► Разходи за балансиране по Правила за търговия с ЕЕ се планират на база на отчетните разходи от 2015 г., индексирани с обявената от НСИ годишна инфлация за 12.2015 г. спрямо 12.2014 г. от -0,4%;

► Калкулация и признаване на разходи от 80 хил. лв. за балансиране по договор за продажба на природен газ с „Булгаргаз“ ЕАД;

Ценообразуващи елементи и образуване на цени през 2016 г.

1. Разход за природен газ в размер на 26 662 хил. лв., при цена 312,21 лв./кпм³ (без акциз и ДДС), съгласно предложение на „Булгаргаз“ ЕАД към КЕВР от 11.03.2016 г.;

2. Условно - постоянни разходи в размер на **21 775 хил. лв.**, дадени подробно в таблицата по-долу:

№	Наименование на разхода	Мярка	Отчет за базовата 2015 г.	Прогноза в цени VII-ми РП 01.07.2016 г.	Разлика VI РП – 2015 г.
I	условно-постоянни разходи	хил. лв.	21 651	21 775	124

3. Слабо увеличение на разходите за амортизация, отразяващи инвестициите, извършени основно в разширението и подновяването на топлопреносната мрежа, но и също и в новото когенерационно съоръжение. Разходите за ремонт се планират да намалят спрямо отчетните разходи от 2015 г.

1	Разходи за амортизации	хил. лв.	10.130	10.285	155
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	853	833	-20

4. Планира се увеличение на персоналните разходи през 2016 г., основно заради нарастване на разходите за заплати и възнаграждения.

3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	3.027	3.166	140
4	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	783	789	6

5. Разходите пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ спадат с -2,3% до 6 788 хил. лв., като основните групи от разходи включени в този компонент са изброени в таблицата. Разходите са планирани на база на отчетните разходи от 2015 г., индексирани

с обявената от НСИ годишна инфлация за 12.2015 г. спрямо 12.2014 г. от -0,4%.

Изключение прави позицията „Други разходи“, където се планира значителен спад на разходите спрямо 2015 г., дължащ се главно на демонтаж и безопасното извеждане от експлоатация на производствени съоръжения на територията на дружеството, извършени през отчетния период.

5	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ	хил. лв.	6 945	6 788	-158
	в това число за :				
5.1.	Застраховки	хил. лв.	686	684	-3
5.2.	Данъци и такси	хил. лв.	324	322	-1
5.3.	Пощенски разходи, телефони и абонаменти	хил. лв.	509	507	-2
5.4.	Абонаментно поддържане	хил. лв.	642	639	-3
5.5.	Въоръжена и противопожарна охрана	хил. лв.	280	279	-1
5.6.	Наеми	хил. лв.	273	272	-1
5.7.	Съдебни разходи	хил. лв.	135	134	-1
5.8.	Такса събрано инкасо	хил. лв.	147	147	-1
5.9.	Разходи за обучения	хил. лв.	18	18	0
5.10.	Вътрешно-групови услуги	хил. лв.	2,393	2,384	-10
5.10.1	Мениджърски и консултантски	хил. лв.	0	0	0
5.10.2	Счетоводство и др. фин. Дейности	хил. лв.	328	327	-1
5.10.3	IT и телекомуникация	хил. лв.	112	112	0
5.10.4	Човешки ресурси	хил. лв.	81	81	0
5.10.5	Правни и корпоративни въпроси	хил. лв.	339	337	-1
5.10.6	Покупки и склад	хил. лв.	180	179	-1
5.10.7	Други административни услуги	хил. лв.	329	327	-1
5.10.8	Фактуриране	хил. лв.	269	268	-1
5.10.9	Клиентско обслужване	хил. лв.	354	352	-1
5.10.10	Технически услуги	хил. лв.	403	401	-2
5.11.	Други разходи	хил. лв.	544	115	-429

6. Променливи разходи в размер на 32 427 хил. лв., дадени подробно в таблицата по-долу:

№	Наименование на разхода	Мярка	Отчет за базовата 2015 г.	Прогноза в цени IV-ти РП 01.07.2016 г.	Разлика IV РП – 2015 г.
II	Променливи разходи	хил. лв.	46.020	32.427	-13.592

7. Намаление на разходите за материали, в които основна тежест има

разходът за природен газ. Прогнозните разходи са калкулирани с цена на природен газ от 312,21 лв./кпм³ съгласно предложение на „Булгаргаз“ ЕАД към КЕВР от 11.03.2016 г. Разходите за вода, закупена електрическа енергия и консумативи са планирани спрямо производствените нужди, съответстващи на прогнозираните количества топлинна и електрическа енергия. Не се прогнозира разходи за външни услуги в променливите разходи. Разходът за акциз на природния газ възлиза на 721 хил. лв.:

	в това число за:	Мярка	Отчет за базовата 2015 г.	Прогноза в цени IV-ти РП 01.07.2016 г.	Разлика IV РП – 2015 г.
1	Разходи за материали	хил. лв.	43.222	27.801	-15.421
2	Разходи за външни услуги	хил. лв.	0	0	0
3	Акциз на природния газ ОБЩО в т.ч.:	хил. лв.	743	721	-22
4	Акциз на въглища за производство на топлинна енергия ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	0	0	0

8. Дружеството не планира разходи за емисии от парникови газове (CO₂) през 2016 г.

На национално ниво за третия период на Европейската схема за търговия с емисии 2013 г. – 2020 г. разпределението на квоти за всеки оператор се осъществява чрез следните основни документи:

► **Национални мерки за изпълнение за периода 2013 – 2020 г. (НМИ)**, регламентиращи количеството безплатни квоти за производство на топлоенергия.

► **Национален план за инвестиции (НПИ) на Република България за периода 2013 – 2020 г.**, регламентиращ количеството безплатни квоти за производство на електроенергия.

Националният план за инвестиции е приет на заседание на Министерския съвет на 28.09.2011 г. и утвърден с Решение С(2012) 4560 от 06.07.2012 г. и Решение С(2013) 8455 final от 04.12.2013 г. на Европейската комисия за Разпределяне на безплатни квоти на емисии на парникови газове в съответствие с член 10в от Директива 2003/87/ЕО в замяна на инвестиции за модернизация на производство на електроенергия и в енергийна инфраструктура.

„ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е включен като бенефициент на безплатни квоти за емисии на парникови газове и в двата документа.

Статус към момента:

Тема	„ЕВН България Топлофикация“ ЕАД		
	Общо	ТЕЦ „Север“	ОЦ „Юг“
Количество верифицирани емисии от производство на електрическа енергия за 2015 г.	- 85 973	- 85 973	0
Количество верифицирани емисии от производство на топлинна енергия за 2015 г.	- 66 603	- 61 394	- 5 209
Безплатни квоти за производство на електрическа енергия разпределени за 2015 г. във връзка с изпълнени проекти, включени в Национален план за инвестиции (НПИ)	+ 81 402	+ 81 402	0
Безплатни квоти за производство на топлинна енергия разпределени за 2015 г. по Национални мерки за изпълнение	+ 60 616	+ 58 065	+ 2 551
Наличен остатък от безплатни квоти натрупан от предходни години	+ 289 498	+ 276 859	+ 12 639
Количество закупени емисии на парникови газове	0	0	0
Количество продадени емисии на парникови газове	0	0	0
Средна цена на закупени емисии на парникови газове	0	0	0
Средна цена на продадени емисии на парникови газове	0	0	0

Предвид положителния баланс на квоти, съобразено с графика на бъдещото

разпределение на безплатни квоти за емисии, както и планът за производство на топлинна и електрическа енергия от инсталациите на дружеството, на този етап не се налагат разходи за осигуряване на CO₂ емисии.

9. Обосновка на преференциална добавка за комбинирана електрическа енергия от високоефективно производство в размер на 55 лв./MWh:

Преференциалната цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин, се определя съобразно приети от Комисията указания на база индивидуалните разходи за производство и добавка по групи производители.

Съгласно НРЦЕЕ групите производители и добавките за всяка от тях се определят от комисията по следните критерии:

- преобладаващ дял на топлинния товар за битови или небитови нужди;
- вид на използваното гориво;
- дял на произведеното количество електрическа енергия спрямо отпуснатото според потребностите количество топлинна енергия към преноса;
- мощност на централата/инсталацията;
- характер на топлинния товар за небитови нужди според производствената дейност в промишлеността или селското стопанство.

При определяне на добавка към индивидуалната цена на електрическата енергия по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ дружеството счита, че ако се прилага общият подход добавките би следвало да отразяват конкретните разходни особености на дружествата и съобразно този подход би следвало да има диференциация в добавките при топлофикационните дружества, предприели и реализирали значителни инвестиции за обновяване на производството, спрямо тези, работещи предимно със стари инсталации.

Следва да се отчетат и въведените ограничения в ЗЕ относно изкупуването на високоефективна комбинирана електрическа енергия по преференциална цена - до размера на количествата, определени с решение на комисията за определяне на индивидуална цена за инсталацията на ЕВН ТР. Допълнително ограничение и съществено влияние върху начина на функциониране на производствените мощности е прилаганият подход от 01.01.2016 г. да се издават месечни сертификати на производителите на електрическа енергия за произхода на стоката електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство.

От края на 2011 г. „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е изградила и въвела в експлоатация нова инсталация за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия с парогазов цикъл, увеличено количество на произведената комбинирана електрическа енергия и увеличен дял на топлинната енергия, произведена по комбиниран начин, отговаряща на най-добрите производствени практики в Европа.

При спазване на оповестените критерии от КЕВР 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 потребителите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите потребители и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия, заявителят счита, че следва добавка по чл.33, ал.3 от ЗЕ да бъде в размер на 55,00 лв./MWh.

10. Обосновка на разходи по индивидуална цел за енергоспестяване (чл. 35 от ЗЕ) – 300 хил. лв.

„ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е идентифицирано от Агенцията за устойчиво енергийно развитие (АУЕР) като задължено лице по смисъла на ЗЕЕ и като такова отправя отделно своето искане за компенсиране на разходи по чл. 35, ал. 2, т. 5 от ЗЕ, произтичащи от наложени задължения към обществото, свързани с прилагане на мерки по енергийната ефективност в изпълнение на националните цели чрез определена индивидуална цел за енергийни спестявания.

До края на 2016 г. на дружеството е определена индивидуална цел по ЗЕЕ, съгласно протоколно Решение № 44 от 08.12.2010 г. на Министерски съвет. На основание чл. 14, ал. 1, във връзка с чл. 14, ал. 5, чл. 15, ал. 1 и чл. 15, ал. 2 от ЗЕЕ на „ЕВН България

Топлофикация“ ЕАД ще се определи индивидуална годишна цел за 2017 г., като средната годишна стойност на общото количество на продажбите на енергия на крайните клиенти на територията на страната през 2010 г., 2011 г. и 2012 г. ще се раздели пропорционално на стойността на продадените количества енергия на крайните клиенти през 2016 г. от „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД.

За 2017 г. дружеството ще прогнозира разходите си на база определената цел за 2016 г., завишена с 1,25%. Основанието е нормата на чл. 14, ал. 2 и ал. 5 от ЗЕЕ, че общата кумулативна цел ще се разпределя като индивидуални цели за енергийни спестявания между задължени лица и могат да се използват стойности за изчисление на енергийни спестявания в размер на 1,25 на сто годишно за 2016 г. и 2017 г. Като част от заявлението за одобряване на цени на ЕВН ТР, в сила от 01.07.2016 г., е приложено искането за компенсиране на разходи по чл. 35, ал. 2, т. 5 от ЗЕ.

11. Разходите, предизвикани за балансиране по правила за търговия с ЕЕ, се оценяват на 1 186 хил. лв., като са планирани на база на отчетните разходи от 2015 г., индексирани с обявената от НСИ годишна инфлация за 12.2015 спрямо 12.2014 от -0,4%.

12. Калкулация и признаване на разходи от 80 хил. лв. за балансиране по договор с „Булгаргаз“ ЕАД за продажба на природен газ, калкулирани като процент от планираното количество природен газ, предвидено за консумация по 10% от неговата стойност.

13. Разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ в размер на 5% от приходите от продажба на ел. енергия се планират на стойност 2 639 хил. лв., калкулирани на база прогнозните продажби и съответните прогнозни цени за високоефективна комбинирана ел. енергия и за не-високоефективната комбинирана ел. енергия.

Продажб и високо ефективн а ел. енергия, MWh	Цена ВЕКЕЕ, лв./MWh	Приходи от високо ефективн а ел. енергия, хил. лв.	Продажби не- високо ефективна ел. енергия, MWh	Цена не- високоефе ктивна ел. енергия, лв./MWh	Приходи не- високое фективн а ел. енергия, хил. лв.	Вноски ФСЕС - 5% хил. лв.
276.290	180,75	49.939	35.984	78,90	2.839	2.639

1	Разходи за балансиране по Правила за търговия с ЕЕ	хил. лв.	1.191	1.186	-5
2	Разходи за балансиране - природен газ	хил. лв.	0	80	80
3	Разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ - 5%	хил. лв.	863	2.639	1.775

Бележка: Съгласно указанията на КЕВР, поради добавените редове за “Разходи за балансиране по правила за търговия с ЕЕ”, „Разходи за балансиране - природен газ” и „Разходи за данък за производители на ел. енергия - 5%“ 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 97” в справка № 1 „Разходи”) и „Разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ - 5%“ (клетка “G 99” в справка № 1 “Разходи”) да бъдат ценообразуващ елемент само в цената на ел. енергия, защото според дружеството тези разходи се отнасят пряко към производството и продажба на ел. енергия. „Разходи за балансиране - природен газ” (клетка “G 98” в справка № 1 – „Разходи”) заявителят счита, че следва да се разпределят между производството на двата продукта ел. енергия и топлинна енергия чрез коефициент.

Поради измененията в ЗЕ през 2015 г. (промяна на периода за отчитане на ефективността от годишна на месечна база), дружеството ще произвежда и продава през новия регулаторен период освен високоефективна комбинирана електрическа енергия на преференциална цена, съответно и невисокоефективна комбинирана електрическа енергия на пазарни цени. Във връзка с това се наложи да бъде променена формулата в клетка “F

110” в справка № 4 „ТИП-ПРОИЗ” от модела за ценообразуване. Запазена е логиката на ценообразуване на модела на КЕВР, преференциалната цената да бъде калкулирана за количествата произведена високоефективна комбинирана електрическа енергия.

Продажната цена за невисокоефективна комбинирана електрическа енергия на свободен пазар е прогнозирана на 78,90 лв./MWh, като среднопретеглена цена на база извършени до момента реални сделки за периода 01.09.2015-31.01.2016 г..

14. Възвръщаемост в размер на 15 233 хил. лв., при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 10,56% преди данъци, съгласно изследване за справедлива норма на възвръщаемост разработена от водещата международна компания „Stern Stewart & Co.” (Изследване от „Stern Stewart & Co.” за „ЕВН България“ ЕАД е приложено към цялостния набор от документи). Дружеството е приело, че през 2016 г. не са налице съществени промени в изходните условия при прилагането на стандартната методология за изчисляване на среднопретеглената цена на капитала. Норма на възвръщаемост на привлечения капитал преди данъци от 1,07% и данък печалба от 10%;

15. Количества на продажбите:

– топлинна енергия 226 462 MWh;

– високоефективна комбинирана електрическа енергия 276 290 MWh;

– невисокоефективна комбинирана електрическа енергия 35 984 MWh

16. Необходими приходи – 69 434 хил. лв.

Дружеството отбелязва, че разпоредбата на чл. 31 от ЗЕ насочва, че при изпълнение на процедурите по ценово регулиране цените на енергийните предприятия трябва да възстановяват икономически обоснованите разходи за дейността им и да осигуряват обоснована норма на възвръщаемост на капитала. Предвид икономическата ситуация в страната и основните цели пред дружеството за запазване на клиентите и сигурността на топлоснабдяването чрез оптимизиране на разходите, дружеството ще работи за развитие на клиентско-ориентирана тарифна структура при еднокомпонентна цена на топлинната енергия.

Обосновка на разпределението на разходите за амортизации при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта през новия ценови период 01.07.2016 – 30.06.2017 г.

Разходите за амортизация са планирани на база симулирана амортизация за период от една година на дълготрайните активи, които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и са записани в баланса на дружеството към 31.12.2015 г.

Разходите за амортизация се разпределят спрямо съответните активи, от които произхождат, на разходи за електрическа енергия, разходи за топлинна енергия и общи разходи за двата продукта.

Амортизацията на активите от производствените централи Нова когенерационна централа и ТЕЦ „Север“ се разпределя съответно според тяхното предназначение и функционалност, спрямо това дали служат само за производство на електричество, само за производство на топлинна енергия или служат за комбинирано производството и на двата продукта.

Амортизацията на активите от производствена централа ОЦ „Юг“ се отнася директно към разходите за производство на топлинна енергия, тъй като тези активи служат само за производство на топлинна енергия.

Амортизацията на активите, свързани с топлопреносната мрежа и всички прилежащи и компоненти, е отнесена към разходи по преноса на топлинна енергия.

Разходите за амортизация на други активи, свързани с административната работа на дружеството (компютри, софтуер, принтери, бюра, офис оборудване и др.), се разпределят между разходите за производство и пренос на база коефициент получен според брой служители, заети в производството и брой служители, заети в преноса на топлинна енергия към 31.12.2015 г.. Към тази дата сътрудниците, заети в производството, са 76 човека, а тези, заети в преноса, са 61,5 човека. На тази база 55,27% от стойността на амортизацията на активите, свързани с административната работа на дружеството, се разпределя за производство на енергия, а 44,73% се разпределя за пренос на топлинна енергия. Получената стойност за разходи от амортизации за производството се отнася към разходи за производство общо за двата продукта.

Обосновка на разходите за консумативи през новия ценови период 01.07.2016-30.06.2017

г.

Разходите за консумативи за производството са планирани спрямо производствените нужди, кореспондиращи с прогнозираните количества топлинна и електрическа енергия за съответния период. Разходи за консумативи са планирани по месеци и по видове консумативи.

Обосновка на разходите за електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2016 г. -30.06.2017 г.

Разходите за закупена електрическа енергия са планирани спрямо производствените нужди в зависимост от прогнозираните количества топлинна и електрическа енергия за съответния период. Разходите за електрическа енергия са прогнозирани по месеци и по видове напрежение. Консуматори на електрическа енергия високо напрежение са новата когенерационна централа и ТЕЦ „Север“ в аварийни случаи. Консуматори на електрическа енергия средно напрежение са съоръженията ТЕЦ „Север“ и ОЦ „Юг“. Консуматори на електрическа енергия ниско напрежение са абонатните станции и помпена станция „Марица“.

Обосновка на разходите за вода, електрическа енергия и консумативи през новия ценови период 01.07.2016-30.06.2017 г.

Разходите за вода за производството са планирани съобразно производствените нужди в зависимост от прогнозираните количества топлинна и електрическа енергия за съответния период. Разходите за вода са планирани по месеци и по видове консуматори, като в общите разходи са включени, както разходите за вода, така също и разходите за канализация, отвеждане и за пречистване на потребените количества.

Обосновка на планираните приходи от услуги през новия ценови период 01.07.2016 - 30.06.2017 г.

Планираните приходи за новия ценови период се състоят от планираните приходи от услуги за дялово разпределение на топлинна енергия, включително доставка и монтаж на уреди за дялово разпределение в „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, планираните приходи от присъединяване на нови клиенти и планираните приходи от услуги, директно възлагани от клиентите на дружеството. Стойността на планираните приходи е базирана на отчетните данни за приходите от услуги, като сумите са индексирани с обявената от НСИ годишна инфлация за 12.2015 г. спрямо 12.2014 г. от -0,4%.

Обосновка на предложеното от дружеството разпределение на оборотния капитал между електрическа и топлинна енергия

Оборотният капитал е калкулиран чрез коефициент, изчислен на базата на т.нар. „Нетен цикъл на оборотния капитал“, който възлиза на 37,71 дни.

Данните за „Вземания от клиенти и доставчици“, „Материални запаси“, „Задължения към доставчици и клиенти“ и „Нетни приходи от продажби“ за 2014 г. и 2015 г. са взети от одитиран годишен финансов отчет за 2015 г. Единствено в позицията „Задължения към доставчици и клиенти“ за 2014 г. е направена корекция на данните от годишния финансов отчет (намаление с 7 126 хил. лв.), тъй като в тази позиция се включва задължение, породено от ремонта на газовата турбина, извършен през 2014 г. Поради факта, че този извънреден ремонт има еднократен характер, а също така и по-голямата част на това задължение е изплатено още през първото тримесечие на 2015 г. (6 046 хил. лв.), е извадено породеното от това задължение към 31.12.2014 г., за да не бъде изкривена калкулацията на необходимия оборотен капитал за нормалното функциониране на дружеството.

Калкулираната необходима сума за оборотен капитал се разпределя между РБА за производство и РБА за пренос на топлинна енергия на база коефициент, получен според брой служители, заети в производството и брой служители, заети в преноса на топлинна енергия към 31.12.2015 г. Към тази дата сътрудниците, заети в производството са 76 човека, а тези, заети в преноса са 61,5 човека. На тази база 55,27% от оборотния капитал се разпределя за производство на енергия и 44,73% от оборотния капитал се разпределя за пренос на топлинна енергия.

Получената сума за необходим оборотен капитал за производство се разпределя между производство на електрическа енергия и производство на топлинна енергия на база „Коефициент за разделяне на горивото в енергийната част” от справка № 6.

Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2015 г.

Стойността на дълготрайните активи, които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията, е равна на тяхната отчетна стойност, залежала в баланса на дружеството към 31.12.2015 г.. Основни позиции в тази сума са производствените центри и топлопреносната мрежа с всички прилежащи и компоненти (тръбопроводи, АС, измервателни устройства).

Активите на производствените центри Нова когенерационна централа и ТЕЦ „Север“ са разпределени в групи според тяхното предназначение и функционалност спрямо това дали служат само за производство на електричество, само за производство на топлинна енергия или служат за производството и на двата продукта.

Активите на ОЦ „Юг“ служат само за производство на топлинна енергия.

Стойността на активите, свързани с топлопреносната мрежа и всички прилежащи и компоненти, са отнесени към РБА, свързани с преноса на топлинна енергия.

Други активи, свързани с административната работа на дружеството (компютри, софтуер, принтери, бюра, офис оборудване и др.), се разпределят между активите за производство и активите за пренос на база коефициент, получен според брой служители, заети в производството и брой служители, заети в преноса на топлинна енергия към 31.12.2015 г. На тази база 55,27% от стойността на активите, свързани с административната работа на дружеството се разпределя за производство на енергия, а 44,73% се разпределя за пренос на топлинна енергия.

Обосновка на вътрешно-груповите разходи, пряко свързани с дейността по лицензията.

С цел осъществяване на лицензионната си дейност с минимални разходи дружеството е планирало за текущата 2016 г. да използва проектно консултантски, административни и технически вътрешно-групови услуги с намерение за постигане на ефективно управление на разходите.

Разходната база за всичките вътрешно-групови услуги се планира да се формира единствено на база степента на отговорностите, необходимите умения на ангажирания персонал, както и на времето и ресурсите необходими за осъществяване на съответната услуга. Възнаграждението е планирано да се изчислява на базата на реално отработените часове и приложимата часова ставка.

Счетоводство и други финансови услуги

Стойността на всички планирани услуги е базирана на прогнозни данни, формирани в резултат на извършен детайлен анализ в процеса на цялостното планиране дейността на дружеството.

Планираните финансови услуги се основават на сключен договор за услуги между „ЕВН Център за услуги“ ЕООД и „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД от 01.10.2011 г., съгласно който „ЕВН Център за услуги“ ЕООД чрез своята кадрова и ресурсна обезпеченост предоставя административни услуги, чийто обхват и съдържание в областта на счетоводството и други финансови услуги включват изброените по-долу дейности:

- Услуги по оперативно счетоводство;
- Услуги по данъчни въпроси;
- Услуги по контролинг;
- Услуги по администриране на финансовите средства (трежъри).
- Правни и корпоративни въпроси - основават се на сключен договор за

административни услуги между „ЕВН Център за услуги“ ЕООД и „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД от 01.10.2011 г.

Възнаграждението (цената) на услугите се определя по метода на „увеличената стойност“, в чиято стойност се включват всички преки и непреки разходи, необходими за извършване на конкретната услуга. Добавя се и надценка в размер на 5%, изчислена върху

разходите.

- Услуги за покупки и склад - основават се на сключен договор за услуги между „ЕВН Център за услуги“ ЕООД и „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД от 01.10.2011 г.
- IT и телекомуникация
- Човешки ресурси
- Фактуриране
- Клиентско обслужване
- Технически услуги - планираните технически услуги се основават на сключен договор между „ЕВН България Електроразпределение“ ЕАД и „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД от 01.10.2011 г. и сключен договор за услуги между „ЕВН Център за услуги“ ЕООД и „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД от 01.10.2011 г.

Обосновка за количество електрическа енергия за собствени нужди и трансформация за новия ценови период 07.2016 г. – 06.2017 г. и разпределението на това количество между електрическата и топлинната енергия, сравнено с отчета за 2015 г.

Потреблението на електрическа енергия за собствени нужди на когенериращите топлоизточниците за новия ценови период е прогнозирано в размер на 11 610 MWh, което е с

1 406 MWh повече от отчетеното през 2015 г.

Завишението основно се дължи на:

- ✓ Прогнозираното по-високо електропроизводство – през 2015 г., поради пробив в мрежовия економайзер на КУ, когерацията не можеше да се натовари оптимално в продължение на 1 464 h;
- ✓ По продължителна работа на ТЕЦ „Север“ през отоплителния период;
- ✓ По-продължителната съвместна използваемост през ценовия период на когенерационните инсталации спрямо отчет 2015 г. с около 550 h.

Прогнозата на електрическа енергия за собствени нужди за производство на топлинна енергия е завишена с 638 MWh, тъй като се очаква ОЦ да се използва само 200 h, което води до натоварване на северните инсталации и съответно по-продължителна работа на мрежовите помпи там.

Прогнозни количества топлинна енергия за технологични разходи през 2016/2017 г.

1. Прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи по преноса за периода от 01.07.2016 г. до 30.06.2017 г. са представени помесечно за ценовия период и са в размер на 30,00%.

1.1. Прогнозна стойност на технологичните разходи от топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях - очаква се намаляване на технологичните разходи от топлоотдаване поради:

- Рехабилитационни дейности по тръбопроводите на топлопреносната мрежа:
 - Подмяна на стари и амортизирани тръбопроводи;
 - Рехабилитация на изолацията на въздушно положени трасета и арматури в камери;
- Структурна оптимизация на топлопреносната мрежа;
- Очаквано намаление на консумацията на топлинна енергия поради:
 - Продължаващ процес на спиране на захранването на топлофицирани сгради по желание на клиентите.
 - Ново присъединените и новопостроените сгради са изпълнени според съвременните норми за енергийна ефективност;
 - Съществуващите, присъединени вече, сгради се санират, което намалява тяхната консумация на топлинна енергия;

1.2. Прогнозна стойност на технологичните разходи от топлоотдаване от съоръженията в АС - очаква се технологичните разходи от топлоотдаване от съоръженията в АС да се увеличат, поради положителен баланс между броя на ново-присъединените АС спрямо броя на спрените, изразяващ се в общо нарастване на броя на работещите АС, свързани към топлопреносната мрежа на гр. Пловдив.

1.3. Технологични разходи от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа - очаква се тези разходи да намаляят, поради причините, изтъкнати в т. 1.1.

С писмо изх. № Е-14-49-9 от 27.04.2016 г. на КЕВР на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ във връзка с чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка на отчетените и прогнозните разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ за всички позиции от т. 5.28 до т. 5.40 по стойност и изпълнител;
2. Обосновка на стойността на дългосрочните кредити.

С писмо вх. № Е-14-49-9 от 13.05.2016 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 10,40% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 17,64% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените технологични разходи по преноса с гореща вода са 39,66% при прогнозираните 30,00% за ценовия период.

Дружеството не предвижда реализация на топлинна енергия с топлоносител пара.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период (РП) дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 0,73% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.) вследствие на намалените разходи за ремонт с 3,92% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 2,05%, въпреки увеличените начисления свързани с т. 3 по действащото законодателство с 1,24%.

Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск на база приходи и разходи по ОПР е 1,13% в резултат на по-ниските продажби на електрическа и топлинна енергия от една страна и по-високите разходи от друга, спрямо утвърдените.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия са намалени от 2 952 хил. лв. на 1 761 хил. лв., т. е. с 1 191 хил. лв., в съответствие с отчетната стойност на активите от позиция „машини, съоръжения и оборудване” в преноса на топлинна енергия, съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма при 30 г. срок за амортизация и т. 1.1 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения в преноса на топлинна енергия са коригирани от 1 347 хил. лв. на 1 287 хил. лв. или с 60 хил. лв. до ниво с 3,8% над отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1. 3 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „разходи по индивидуална цел за енергоспестяване“ е коригирана от 300 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 300 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през ценовия период от 0 хил. лв., като неприсъщ разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия в преноса на топлинна енергия са коригирани от 437 хил. лв. на 361 хил. лв. или с 76 хил. лв. до отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за балансиране по Правилата за търговия с електрическа енергия са коригирани от 1 186 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 1 186 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за балансиране с природен газ са коригирани от 80 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 80 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ - 5%, са коригирани от

2 639 хил. лв. на 0 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход и чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ.

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации;

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-49-15 от 03.06.2016 г. дружеството е представило становище по Доклада.

Посочва се, че становището е изготвено на основание глава IV, чл. 30, ал. 3 и ал. 4 от НРЦТЕ и НРЦЕЕ, подадено Заявление с вх. № Е-14-49-9 от 31.03.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа енергия и топлинна енергия, както и допълнително предоставената на хартиен и електронен носител информация към него, поискана с писмо от КЕВР. Дружеството счита, че при разработването и обосноваването на заявлението за утвърждаване на цени на топлинна енергия и определяне на преференциални цени на електрическата енергия от високоефективно комбинирано производство от 01.07.2016 г., ЕВН ТР е спазвало основните принципи на ценово регулиране, заложили ЗЕ, НРЦТЕ и НРЦЕЕ, както и приложимите методи за регулиране на цените и „Указания НВ” на КЕВР.

Дружеството заявява, че предложението за нови цени на топлинна и електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство, включва и наложените на компанията от регулаторна рамка разходи за енергийна ефективност и разходи за участие на балансиращия пазар, както и норма на възвръщаемост, съобразена със средните нива в региона. Ценовото предложение на ЕВН ТР е базирано и на съществените изменения и допълнения в ЗЕ през 2015 г., пряко свързани с дейността на дружествата от топлофикационния сектор и имащи отражение върху финансовата рамка на осъществяване на лицензионните дейности по комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, а именно:

Дружеството посочва, че с промените в чл. 162 от ЗЕ от 06.03.2015г. е въведено ограничението, че количествата електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия се изкупуват до размера на количествата, определени с решение на Комисията за определяне на индивидуална цена за инсталациите като по този начин за първи път от десетилетия се ограничават драстично стимулите за комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия, без стратегически анализ за осигуряването на възвръщаемост поне на вече изградените централи и средносрочното развитие на този тип производствени мощности.

С промените в ЗЕ производителите на електрическа енергия от топлоелектрическите централи с комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия са задължени да осигурят възможност на оператора на електропреносната мрежа и/или оператора на електроразпределителната мрежа за оперативен контрол чрез предаване на данни в реално време, съответно издадена е наредба на министъра на енергетиката, допълнително уреждаща тези отношения. Дружеството подчертава, че ежедневните разходи за поддържане на системата, позволяваща ежедневен оперативен контрол чрез предаване на данни в реално време, са част от ценовото заявление на ЕВН ТР.

Със ЗИД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 56 от 24.07.2015 г., са направени промени в условията и реда, при които КЕВР издава сертификати на производителите на електрическа енергия за произхода на стоката „електрическа енергия“, произведена от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, като същите считано от 01.01.2016 г. и са месечни, а не годишни.

С промените в ЗЕ, обн. ДВ, бр. 56 от 2015 г., се създаде фонд „Сигурност на електроенергийната система“, в който ЕВН ТР прави вноски в размер 5 на сто месечните приходи от продажби на електрическа енергия в страната. Отбелязва се, че неблагоприятно условие за дружеството е, че вноските за фонд СЕС се признават за текущи разходи за дейността за целите на данъчното облагане, но за целите на ценовото регулиране не са в състава на признатите приходи. Дружеството смята, че това двойствено прилагане на безспорни разходи за дейността следва да намери отражение в завишаване на нормата на възвръщаемост, за да се избегне декапитализацията на дружествата от топлофикационния сектор. Също така следва да се имат предвид измененията в Правилата за търговия с електрическа енергия, в сила от 20.11.2015 г., които конфигурират балансиращите групи по

различен от съществуващия до преди измененията начин, като смяната на координатора на балансираща група предизвиква по-високи разходи, поради разлика в мащаба на новия вид групи, като този вид разходи следва да бъде признат от КЕВР в пълен размер.

Дружеството обръща внимание на факта, че ЗЕ предвижда в чл. 15, ал. 2 нормативното задължение на Комисията да публикува на интернет страницата си приетите нормативни актове, правила, методики и указания. Въпреки това дружеството е разбрало от стр. 1 от Доклада на КЕВР за актуализация на Указанията за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „норма на възвръщаемост на капитала“, с решение по т.8 от протокол № 95 от 25.05.2015 г. на КЕВР. Актуализираните указания, които са съществени за целите на ценообразуването, и до настоящия момент не са публикувани на интернет страницата на КЕВР.

Дружеството отчита големия обем от информация, който е обработен от КЕВР, обширния преглед и положителната оценка на предоставените отчети и обосновки от ЕВН ТР за извършваните лицензионни дейности, като се поставя акцент върху позицията на ЕВН ТР по важни моменти в доклада на Комисията.

След задълбочен преглед и анализ от експертите на дружеството на доклада на КЕВР, ЕВН ТР прави извод, че докладът съдържа редица противоречия, които ако бъдат приети в този си вид ще са определящи за извършване на лицензионните дейности в условията на много ограничен регулиран от КЕВР бюджет, няма да са налице условия за подобряване на финансовото състояние на дружеството и ще доведат до реално блокиране на необходимите инвестиции за развитието на производството и преноса на топлинна енергия.

I. Становище на ЕВН ТР по прилагане на принципа за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите:

1. На стр. 11 от доклада на КЕВР, се акцентира върху определяне на нормата на възвръщаемост на собствения капитал съобразно принципа на осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите;

2. В сравнение с други енергийни източници, дружеството счита, че предложената в доклада цена на топлинна енергия от 0,06628 лв./kWh е далеч под прага на социалната търпимост. Търсеният социален ефект от ниски цени може да доведе до нарушаване на баланса между различни групи клиенти и негативни последици за тях;

3. При изпълнение на регулаторните си правомощия Комисията се ръководи от следните основни законово определени принципи: осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите; осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между видовете клиенти; създаване на стимули за развитието на конкурентен пазар за дейности в енергетиката, където има условия за това.

4. Становището на дружеството е, че Комисията следва да прилага едновременно и трите принципа, за да може да се постигне желания баланс между интереси. Не винаги ниската цена на даден продукт може да бъде гаранция за баланс на интересите между производител и клиент, а към това трябва да се предоставят критерии като гарантиране на дългосрочна, ефективна и сигурна работа на генериращите мощности, което може да бъде постигнато с гарантиране на доставките чрез осигуряване на балансирано изменение на цените за краен клиент, като се отчитат нормативните и лицензионните условия при дейността на производителите на енергия, свързани с осъществяването на услуги от обществен интерес, със задълженията към обществото и с невъзстановяемите разходи, подобряване на обслужването на клиентите чрез осигуряване на максимална защита на интересите на крайните клиенти и при спазване на принципа за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите;

5. Ценовото предложение на ЕВН ТР цели постигането на баланс между цената за клиентите и възможността дружеството да развива устойчиво своята дейност в посока сигурност на снабдяването, модернизиране на производството и безопасност и да предлага услуга, която е призната в Европейския съюз за най-доброто съществуващо решение за въпроса за енергийната ефективност и комфорт;

6. Становището на дружеството е, че баланс между цената за клиентите и устойчивото развитие на дейността на ЕВН ТР не може да бъде постигнат чрез намаляване

на нормата на възвръщаемост на капитала, намалението на разходите за амортизации, намаляване на законово определени разходи за фактуриране и клиентско обслужване и непризнаване на разходите за балансираща енергия.

II. Становище на ЕВН ТР по приложения общ подход от КЕВР при регулиране на цените чрез метода „Норма на възвръщаемост“:

1. Норма на възвръщаемост в размер на 5,77 %, при приета от КЕВР норма на възвръщаемост от 6 % на собствения капитал.

- В заявлението за цени дружеството е представило ценови разчети при обща норма на възвръщаемост на капитала преди данъци - 10,03 %;

- При подготовката на заявлението за цени, дружеството посочва, че се е съобразило с изискванията и осигуряване на средства за гарантиране на показателите за качество на топлинната енергия, а именно да подава топлинна енергия с гарантирани параметри, според технологичните особености на оборудването и прилаганите режими на работа в съответната топлопреносна мрежа. Постигането на регламентираните от КЕВР показатели за качеството на топлинната енергия има пряко въздействие върху удовлетвореността на клиентите от качеството на предлаганата услуга;

- Като приложение към заявлението за цени дружеството е представило изследване за норма на възвръщаемост, разработено от водещата международна компания „Stern Stewart & Co.“;

- С решение, прието от 41-то Народно събрание на 1 юни 2011 г. е приета Енергийната стратегия на Република България до 2020 г., като приоритет остава и запазване на централизираното топлоснабдяване, като дружествата трябва да бъдат технически модернизирани и финансово стабилизирани. За целта е разработен Проект на национална програма за стабилизиране и развитие на топлофикационния сектор;

- В разработения Проект на национална програма за стабилизиране и развитие на топлофикационния сектор, като мярка за стабилизиране на топлофикационния сектор се предлага установяване на разходно ориентирани тарифи с норма на възвръщаемост не по-ниска от 8% (стр.32 от програмата);

- На стр.15 от публикувания проект на Национална програма, под т. 2.4.5 „Ценово регулиране, което не стимулира ефективност и привличане на инвестиции“ е записано „Регулаторната практика на чести и необясними промени на основни бизнес-параметри генерира нестабилност и отблъсква интереса към инвестиции в сектора“.

Дружеството счита, че размер от 5.77 % възвръщаемост е прекалено нисък за привличане на инвестиции. На следващо място - еднаквите за всички показатели за ефективност обезсърчават по-ефективните дружества и обезсмислят стремежа им за постигане на по-високи показатели.

2. В доклада на стр. 11 е посочено, че нормата на възвръщаемост на капитала е определена съгласно т. 37 от „Указания НВ“, при отчитане на изискванията на чл. 23, т. 4 от ЗЕ (принципът за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите), макроикономическата среда и специфичните условия на регулиране на дружествата и е 6%. Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е изчислена съгласно т. 40 и т. 41 от „Указания НВ“ като средно претеглената величина от договорените годишни лихви на заемите и относителното тегло на съответния заем в общата сума на привлечения капитал, при пределна пазарна цена на привлечения капитал, на основата на данни на БНБ - към 31.12.2015г. - 5, 73 %;

3. Изразява се становище, че представените от КЕВР крайни резултати от начина на изчисляване на нормата на възвръщаемост на собствения и привлечения капитал, следва да бъдат преразгледани. Данните на БНБ са към 31.12.2015 г., тоест от преди половин година, а и може да използват и да бъдат взети под внимание и други макро-индикатори и анализи на водещи рейтингови компании като например „Stern Stewart & Co.“. В т. 4 от обосновката към заявлението дружеството е посочило възвръщаемост в размер на 15 233 хил. лв., при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 10,56 % преди данъци, съгласно изследване за справедлива норма на възвръщаемост разработена от водещата международна компания „Stern Stewart & Co.“.

4. Изразява се становище, че основните източници, необходими за инвестиции, могат да се привлекат и да бъдат гарантирани единствено от адекватни на капиталовите пазари в

региона нива на възвръщаемост. Намаляването на нормата на възвръщаемост, рефлектира върху сигурността, непрекъснатостта и качеството на доставената топлинна енергия. Достигането на съответните показатели за качество и средствата за тяхното поддържане са изключително важни за удовлетворяване на потребностите на клиентите. Разпоредбата на чл. 31 от ЗЕ насочва, че при изпълнение на процедурите по ценово регулиране цените на енергийните предприятия трябва да възстановяват икономически обоснованите разходи за дейността им и да осигуряват обоснована норма на възвръщаемост на капитала.

III. Становище на ЕВН ТР по определяне на индивидуалната цена на електрическата енергия при получаване на преференциалната цена:

- В т. 12 от общия подход в доклада е посочено, че цената на електрическата енергия без постигнати показатели за високоефективно комбинирано производство е равна на индивидуалната цена на електрическата енергия за съответното дружество при получаване на преференциалната цена;

- За получаване на цената на топлинната енергия, цената на електрическата енергия без постигнати показатели за ВЕКП е равна на референтна стойност на електрическата енергия в рамките на ценовия период, в съответствие със средните пазарни нива към момента на подаване на заявлението за цени в размер на 65 лв./MWh или посочена от дружеството стойност, не по-ниска от референтната стойност;

- В обосновката към заявление за цени ЕВН ТР е представило мотиви защо следва да се отчетат и въведените ограничения в ЗЕ относно изкупуването на високоефективна комбинирана електрическа енергия по преференциална цена до размера на количествата, определени с решение на Комисията за определяне на индивидуална цена за инсталацията на ЕВН ТР;

- От ЕВН ТР поставят акцент, че работната група следва да се придържа към законовата норма на чл. 162 от ЗЕ като отчита:

В доклада е записано - „индивидуални разходи за единица енергия“ - 95,63 лв./MWh, което е различен термин от „индивидуална цена“. Нормативното условие е, че индивидуална цена на електрическата енергия от инсталацията на ЕВН ТР, важи само за количествата с постигнати показатели за високоефективност и е различна от средните пазарни нива към момента на подаване на заявлението;

Акцентираща се и върху обстоятелството, че ценовият модел не може да отчете ефектите от работата на ЕВН ТР на два пазара на електрическа енергия (регулиран и либерализиран), както и намаляване на приходите на дружествата във връзка с включване в ценообразуването на прогнозни приходи от продажба на електрическа енергия без постигнати показатели за високоефективност. Принципно тези приходи може да бъдат значително по-малки или въобще да не бъдат реализирани.

IV. Становище на ЕВН ТР относно разхода за амортизации в преноса на топлинна енергия

1. На стр. 45 от доклада, разходът за амортизации в преноса на топлинна енергия е намален от 2 952 хил. лв. на 1 761 хил. лв., тоест с 1 191 хил. лв. при срок от 30 години за амортизация;

2. С предложението на работната група да се промени полезния живот на активите в производството на 15 г. и на активите на топлопреносната мрежа на 30 г., са променени само амортизациите на активите в мрежата (намаление с 1 191 хил. лв.). Ако се използва обаче същата методика за калкулации на амортизациите на активите в производството, то тогава трябва да има увеличение на амортизациите на активи, заети в производството. Това според дружеството води до извода, че в доклада не се прилагат цялостно и последователно наредбите и единен подход, а само когато с това се цели намаление на цената на топлинната енергия.

3. Увеличението на срока за амортизация на 30 години е определен без да е представен анализ за състоянието на активите и дружеството го счита за нереалистично дълъг. Не е обосновано да се прилага и единен срок за амортизация на всички активи в преноса, като е посочен следният пример - автоматизацията на абонатните станции е елемент от преносната мрежа, но нейният срок на амортизация е 5 години и съответно този елемент от мрежата се подменя или рехабилитира.

4. Амортизациите са основен ценообразуващ елемент и източник на финансиране на

инвестициите и при неговото намаляване ще бъдат ограничени възможностите на дружеството да обновява топлопреносните мрежи.

5. В обосновката си към заявлението за цени, дружеството посочва, че подробно е мотивирало разходите за амортизация, като е обосновало, че увеличението на разходите за амортизация, е свързано с отразяващи инвестициите, извършени основно в новата когенерация за нова горивна камера и нови горелки и също така заради проведена инспекция и обслужване на съоръженията спрямо изискванията на производителя и подмяна на износени компоненти от инсталацията при достигане на определен брой натрупани работни часове.

6. Дружеството заявява, че е неясна мотивацията на Комисията за намаляване на разхода за амортизации в преноса на топлинна енергия, както и на какво основание срокът е определен точно на 30 години.

V. Становище на ЕВН ТР по добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ

1. На стр. 12 от доклада е посочено, че 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. На стр. 53 от доклада е записано, че за ЕВН ТР добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е определена на 38,00 лв./ MWh.

2. Със заявлението ЕВН ТР е поискало добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ в размер на 55 лв./MWh. Искането е обосновано, с мотива, че ако се прилага общия подход добавките би следвало да отразяват конкретните разходни особености на дружествата и съобразно този подход би следвало да има диференциация в добавките при топлофикационни дружества, предприели и реализирали значителни инвестиции за обновяване на производството, спрямо тези работещи предимно със стари инсталации.

3. Дружеството счита, че при спазване на оповестените критерии от КЕВР 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 потребителите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите потребители и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия, следва за ЕВН България Топлофикация” ЕАД с въведена нова инсталация за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия с парогазов цикъл, увеличено количество на произведената комбинирана електрическа енергия и увеличен дял на топлинната енергия произведена по комбиниран начин, добавката да е 55,00 лв./MWh;

4. Позицията на дружеството е, че при прилагане на критериите по чл. 25 от НРЦЕЕ при определяне на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ би следвало да се спазва единен подход, но следва да се отчита и спецификата на всяка от централите. Разликата от 17 лв./MWh между предложения и предлагания размер на добавката в Доклада на КЕВР, дава противоречив сигнал към най-ефективната когенерация в България. С предложението на работната група към КЕВР се постига уравниловка и се дава лош сигнал за всеки, който иска да инвестира в ефективни и нови технологии.

- В действащата енергийна стратегия на Р.България, като политика е прието от Народното събрание, освен че централизираното топлоснабдяване е важен фактор за енергийната сигурност, то е средство за енергоспестяване. Комбинираното производство на топлинна и електрическа енергия ще продължи да бъде подкрепяно и насърчавано, ако отговаря на изискванията за високоефективност (икономия на не по-малко от 10% енергийни първични ресурси).

3. В т. 15 на стр. 12 от доклада е записано, че 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.

- Съгласно нормата на чл. 33, ал. 3 от ЗЕ преференциалната цена на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централите с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия по ал. 1, се определя на база индивидуалните разходи за производство и добавка, определена от Комисията по групи производители и по критерии съгласно наредбата по чл. 36, ал. 3:

- В доклада са посочени само размера на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, без да

са посочени как са приложени условията на чл. 25 от НРЦЕЕ.

Групите производители и добавките за всяка от тях се определят от комисията по следните критерии:

- преобладаващ дял на топлинния товар за битови или небитови нужди;
- вид на използваното гориво;
- дял на произведеното количество електрическа енергия спрямо отпуснатото според потребностите количество топлинна енергия към преноса;
- мощност на централата/инсталацията;
- характер на топлинния товар за небитови нужди според производствената дейност в промишлеността или селското стопанство.

VI. Разходи за заплати и възнаграждения в преноса на топлинна енергия

1. На стр. 45 от доклада, разходите за заплати и възнаграждения в преноса на топлинна енергия са коригирани от 1 347 хил. лв. на 1 287 хил.лв. или са намалени с 60 хил. лв.

2. В заявлението дружеството обосновава завишаването на разходите за заплати и възнаграждения с възложените нови за дейността му дейности, свързани с измененията в ЗЕ. Такива дейности са свързани с либерализацията на енергийния пазар на електрическа енергия и необходимостта от ежедневно обработване и представяне на данни, ежедневна комуникация с Електроенергийния системен оператор, провеждане на ежемесечни процедури за получаване на сертификати за произход от ВЕКП и др. Дружеството изразява становище, че предложението на работната група да коригира размера на заплатите до ниво с 3,8% над отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1.3 от общия подход от доклада няма да може да осигури нормалното развитие на персонала и да се гарантират необходимите условия на труд и висока квалификация.

3. С промените в ЗЕ от 15.05.2015 г., за ЕВН ТР са определени допълнително нови законови изисквания, които според дружеството ще доведат до увеличаване на разходите за фактуриране;

VII. Разходи за закупена енергия в преноса на топлинна енергия

- Разходите са коригирани от 437 хил. лв. на 361 хил. лв. или с 76 хил. лв.;
- Към заявлението ЕВН ТР е представил отделна обосновка за разходите за закупена електрическа енергия. В нея разходите за енергия са детайлно посочени и планирани спрямо производствените нужди, кореспондиращи на прогнозираните за пренос количества топлинна енергия за съответния период. Разходите за електрическа енергия са прогнозирани по месеци и по консуматори на електрическа енергия. Консуматори на електрическа енергия ниско напрежение, свързани с преноса на топлинна енергия са абонатните станции и помпена станция „Марица“. Становището на дружеството е, че намалението с 76 хил. лв. на разходи за закупена енергия в преноса на топлинна енергия са необосновани и предлага да не бъдат приети в размера, разчетен от ЕВН ТР.

VIII. Становище по разходите, произтичащи от сделки с балансираща енергия.

1. На стр. 10 от доклада, в т.1.4. от общия подход за ценообразуване е записано, че разходи, възникнали в процеса на участие в балансиращия пазар на електрическа енергия ще бъдат включени след получаване на изисканата допълнителна информация от дружествата и извършен анализ. С писмо с изх. №557-1 от 30.05.2016 г. ЕВН ТР е предоставило допълнително информация за отчетените през 2015 г. разходи за балансиране, съгласно писмо на КЕВР с изх.№ Е-14-00-15/25.05.2016 г.;

2. Въпреки оповестения подход на работната група на стр. 22. от доклада е записано, че по отношение на балансиращата енергия не са предвидени средства;

3. В обосновката дружеството е посочило, че калкулация и признаване на разходи, предизвикани за балансиране по Правила за търговия с ЕЕ от 1 186 хил. лв., калкулирани като процент от планираните продажни количества ел. енергия при базова цена на балансираща ел. енергия към датата на подаване на заявлението.

4. Към заявлението за цени е приложен валиден подписан договор с „Булгаргаз“ ЕАД, съдържащ клаузи за небаланс. Калкулация и признаване на разходи за балансиране по договора за продажба на природен газ от 80 хил. лв., калкулирани като процент от планираното количество природен газ, предвиден за консумация по 10% от неговата

стойност;

5. Дружеството обръща внимание, че потреблението на клиентите на ЕВН ТР е зависимо от метеорологичните условия, които не могат да бъдат 100% прогнозирани. Отклонение от един градус в метеорологичната прогноза се изразява в отклонение от 5% до 7% от прогнозираното потребление. След като не признава никакви разходи за балансираща енергия, Комисията на практика принуждава дружеството да не използва ефективно своите инсталации, което е в противоречие на принципите на енергийна ефективност;

6. Дружеството счита, че Комисията следва да предвиди разходи за балансираща енергия, така както всеки един търговец на свободния пазар за електрическа енергия включва в цената за крайните си клиенти тези разходи;

7. Балансирането и управлението на електроенергийната система е свързано с определен обем разходи, които към настоящия момент не се разпределят справедливо между всички участници на пазара на електрическа енергия, в т.ч. клиенти по регулирани и свободно договорени цени;

8. Становището на ЕВН ТР е, че разходите за балансиране следва да бъдат реално отчетени от КЕВР и включвани в необходимите приходи на дружеството за предстоящия ценови период.

IX. Разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“

Разходите в размер на 5 %, са коригирани от 2 639 хил. лв. на 0 хил. лв., съгласно т.1 от общия подход и чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ. В заявлението дружеството е обосновоало необходимостта от отчитане на този разход в ценообразувания модел, защото в противен случай се нарушава принципа за отчитане на интереса на енергийните дружества за сметка на този на крайните клиенти.

X. Становище на ЕВН ТР относно разходи по изпълнението на индивидуална цел за енергоспестяване (чл. 35 ЗЕ)

1. На стр. 45 от доклада е направена корекция от 300 хил. лв. на 0 хил. лв.;

2. Поддържа се становището, относно компенсиране на разходите по чл. 35, ал. 2, т. 5 от ЗЕ, произтичащи от наложени задължения към обществото, свързани с прилагане на мерки по енергийната ефективност за изпълнение на национална цел и определена индивидуална цел за енергийни спестявания по Закона за енергийната ефективност, които нито веднъж не са били взети под внимание от страна на Комисията. Следва да се има предвид приетият и действащ от 15.05.2015г. Закон за енергийна ефективност, в който са уредени целите на енергийните дружества.

Дългосрочната цел за България е достигането от 16% на 25% дял на топлинната енергия и анализите показват, че това е възможно само чрез разумна дългосрочна ценова политика, която да позволи реализирането на необходимите инвестиции и гарантира баланс между енергийните предприятия и клиентите.

Дружеството декларира, че настоящата информация и всеки отделен приложен документ към процедурата за цени, са собственост на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД и представляват търговска тайна на дружеството. Използването им, с изключение на документ или документи, които по силата на нормативен акт подлежат на обявяване в общи или специализирани регистри, копирането на целите или части от тях, позоваването или препращането към тях, както и използването, позоваването и/или обработката на факти, информация, технологии, данни и решения, свързани с търговската дейност на дружеството, могат да бъдат извършвани само с решение на управителните органи на дружеството.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Голяма част от възраженията на дружеството са насочени срещу действието на правни норми от Закона за енергетиката, приети от Народното събрание.

2. Възраженията на дружеството, че не винаги ниската цена на даден продукт може да бъде гаранция за баланс на интересите между производител и клиент, са неоснователни, като не е ясно на какво се основават твърденията, че утвърдените цени на това дружество са ниски. Не е посочено какви конкретни мерки е предприело дружеството за спазване на показателите за качество на топлинната енергия и кога ще ги изпълни.

3. Възраженията на дружеството, относно приетата от Комисията НВск не се

приемат, в съответствие т. 1 от принципните положения, като НВск е в съответствие с изискванията на глава втора, раздел III от „Указания НВ”. Нормата на възвръщаемост на собствения капитал за всички дружества от сектора е определена съгласно т. 37 от „Указания НВ“, при отчитане на изискванията на чл. 23, т. 4 от ЗЕ (принципа за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите), макроикономическата среда и специфичните условия на регулиране на дружествата и е **6%**.

4. Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „норма на възвръщаемост на капитала” са публикувани на интернет страницата на КЕВР на адрес: http://www.dker.bg/files/DOWNLOAD/ukazania_tseni_komb.pdf веднага след приемането им през предходната 2015 г.

5. Неоснователно е възражението на ЕВН ТР, че в доклада е записано - „индивидуални разходи за единица енергия“ - 95,63 лв./MWh, което е различен термин от „индивидуална цена“. Съгласно чл. 33, ал. 3 от ЗЕ преференциалната цена на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централите с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, се определя **на база индивидуалните разходи за производство** и добавка, определена от Комисията. Така определената преференциална цена на електрическата енергия се прилага само за електрическа енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин, до размера на количествата от високоефективно производство, посочен в решението на Комисията.

6. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за амортизации“ се приемат, поради извършен анализ на различните амортизационни срокове на отделните активи и промяна от страна на Комисията на приетия срок за амортизация на съоръженията за регулаторни цели в преноса на топлинна енергия от 30 г. на 25 г. и отчитане на по-краткия срок за амортизация на абонатните станции, като част от общите активи в преноса;

7. Неоснователни са възраженията на ЕВН ТР относно добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ. 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 между групите клиенти 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. Съгласно принципите на ценово регулиране, посочени в чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ следва да се осигури равнопоставеност по отношение на определения размер на добавката между отделните категории енергийни предприятия, за които са присъщи един или повече критерии по чл. 25 от НРЦЕЕ. Реализираните инвестиции в производството са отразени в регулаторната база на активите и признатата възвръщаемост. Дружеството не е представило обосновка как е достигнало до предложената от него конкретна стойност от 55,00 лв./MWh. По отношение на ефективността на инсталациите на ЕВН ТР следва да се напомни, че дружеството произвежда както високоефективна, така и електрическа енергия без постигнати показатели за високоефективност.

Не е вярно твърдението, че в доклада са посочени само размерите на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, без да е посочено как са приложени условията на чл. 25 от НРЦЕЕ. В общия подход подробно е посочено приложението на всеки от критериите по чл. 25 от НРЦЕЕ при формиране на групите производители и добавките за всяка от тях.

8. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за заплати в преноса на топлинна енергия“ се приемат.

9. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приемат по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения;

10. Неоснователно е възражението относно разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“. С разпоредбата на чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ е въведена забрана за включване на този вид разходи в състава на признатите от Комисията разходи за целите на ценовото регулиране. Следователно, при приемане на разпоредбата, законодателят е

направил преценка за баланса на интересите на предприятията, които са задължени да заплащат вноските за фонда и клиентите, като е преценил, че балансът не е нарушен. Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет общият всеобхватен доход на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД за 2015 г. е положителна стойност в размер на 2 032 хил. лв., формиран от печалба в размер на 2 009 хил. лв. и преоценки на задължение по планове с дефинирани доходи в размер на 23 хил. лв.

11. Неоснователно е възражението относно разходи по изпълнението на индивидуална цел за енергоспестяване (чл. 35 ЗЕ), които не са доказани от дружеството.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

- 2.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 134,49 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 96,49 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 2.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 67,05 лв./MWh
- 2.3. 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 – 66,05 лв./MWh
- 2.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 2.1, т. 2.2 и т. 2.3:
 - Необходими годишни приходи – 55 180 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 46 416 хил. лв., от които условно-постоянни – 20 636 хил. лв. и променливи – 25 780 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 151 893 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,77%
 - Електрическа енергия – 312 274 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 276 290 MWh
 - без показатели за високоефективно комбинирано производство – 35 984 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 226 462 MWh

3. „Топлофикация Плевен“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-04-10 от 05.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Отчетна информация за 2015г. по справки от № 1 до № 9;
2. Отчетна и прогнозна информация за периодите 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., съгласно приложени справки от № 1 до № 9;
3. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (Приложение № 4);
4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и изтичащия ценови период и от 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. (Приложение № 3);
5. 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);
6. Справка за цените на горивата, изчислени като средно претеглени (Приложение № 2);
7. Обяснителна записка относно предложението за промяна на цените на топлинна и електрическа енергия
8. Договор за паричен заем с „Ню Експрес Финанс“ ЕООД;
9. Договор за лизинг с „Интерлийз“ ЕАД от 06.12.2013 г.;
10. Договор за кредит с Дженерал електрик ИНК от 18.12.2013 г.;
11. Договор за продажба на електрическа енергия за 2012 г. с „ЧЕЗ Електро България“ АД
12. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;
13. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени на енергия – копие от фактурата на вестник „Посоки“, като

публикуваните цени на енергия са различни от предложените за в заявлението;

14. Копия от договорите за кредити.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени:

- Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с водна пара - 33,50 лв./MWh
- Цена за на топлинната енергия с гореща вода – 45,37 лв./MWh
- Цена на електрическа енергия от комбинирано производство - 168,33 лв./MWh

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природния газ 312,21 лв./kNm³ и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ 45,00 лв./MWh.

Изчисленията за новия регулаторен период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. са разработени от „Топлофикация-Плевен“ ЕАД със следните параметри:

1. Техничко-икономическите показатели, използвани за изчисление на цените за следващия ценови период юли 2016 - юни 2017 г., са на база отчетените данни за предходните няколко години, като разчетът е съобразен с някои особености на изминалата 2015 г. – неплануваня ремонт на газовата турбина с котел-утилизатор през периода юли – октомври 2015 г. Намаляват се постигнатите през последните години нива на разходните норми за производство на електрическа и топлинна енергия. За електрическата енергия разходната норма за производство е 202,77 g y.g./kWh, а за топлинната енергия разходната норма е 105,67 kg y.g./MWh при постигнати през 2015 г. съответно 210,01 g y.g./kWh и 109,81 kg y.g./MWh.

2. Предвидено е запазване на нивото на постигнатата през 2015 г. ефективност 79,12%. Очакването за новия ценови период е ефективността да стигне 79,8%. Като основа на разчета е очакването повишаване на произведената и реализираната електрическа енергия със запазване на нивото на собствените нужди на електроенергия. Предвидено е произведената електроенергия да бъде 280 050 MWh, а собствените нужди да бъдат 16 500 MWh.

3. Незначително намаление на реализираната топлинна енергия с топлоносител гореща вода за населението и увеличение на реализираната топлинна енергия с топлоносител пара. Основание за това е уверението на редица производители от гр. Плевен за увеличена консумация на енергия през следващия ценови период. Очаква се реализираната пара да достигне до 30 700 MWh.

4. При тези допускания разходът на природен газ за разчетния период е 87 500 kNm³ или увеличение с 4,97%, без използване на резервно гориво – мазут.

5. При определяне на цените е заложен разход за покриване на дебаланс от участието в балансиращия пазар на електроенергия като член на специална балансиращата група с координатор НЕК ЕАД. Заложеният небаланс е в размер на 2,0% от нетното количество електрическа енергия и е в размер на 875 хил. лв. Разходът е отразен в справка № 1 „Разходи“ като променлив разход от външни услуги.

6. За новия регулаторен период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. са включени разходи за Фонд „Сигурност на електроенергийната система“, представляващи 5% върху приходите от продадената електроенергия, на стойност 2 189 хил. лв. Разходът е отразен в справка № 1 „Разходи“ като променлив разход от външни услуги.

7. Посочените емисии на парникови газове за цялото производство са пресметнати на базата на последната инвентаризация на емисии, като са използвани актуалните данни за емисионния фактор и коефициентът на окисление. Количеството емисии за новия ценови период е 164 238 t CO₂. От тях за закупуване са 107 144 t CO₂ по цена 7,67 евро/t, която е определена на база средномесечните цени за 2015 г. по данни от електронния сайт на Европейската енергийна борса.

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

9. Необходимите годишни приходи са установени при спазване „Указания НВ“.

10. Изчисленията на разходите по прогнозата са съобразени с достигнатите нива на приходи и разходи през 2015 г., концепцията за развитие на дружеството през

следващата година и обективните тенденции в макроикономически аспект. В разходите не са включени финансови разходи, извънредни разходи, разходи за данъци върху печалбата, загуби от обезценки, брак, отписани вземания, лихви за забава и неустойки, свързани с неизпълнение на сключени договори. Прогнозните разходи за новия регулаторен период са изчислени въз основа на достигнатите нива през отчетната 2015 г., заявените за новия регулаторен период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., особеностите на режимите и схемите на работа на съоръженията и настъпилите обективни промени в законодателството.

11. Разходите за застраховки са заложили според действително изплатените суми по сключените застрахователни договори за 2016 г. по имуществена застраховка и застраховка „авария“ на новата мощност и са увеличени с новия данък от 2%.

12. Разходите за амортизация са представени в съответствие със счетоводния амортизационен план на дружеството и действително отчетените за 2015 г., като в стойността им за новия регулаторен период е включен и прогнозният размер на амортизацията на инвестиционна програма до 30.06.2017 г.

13. Дружеството счита, че намаляването на изкупната цена на електроенергията предизвиква загуби за дружеството и е в пряко противоречие с Директивата за стимулиране на комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия.

14. Променливите разходи в частта за гориво са изчислени на база обявената от КЕВР цена на природния газ 312,21 лв./кнм³.

15. В променливите разходи както за отчетния период, така и за следващия регулаторен период са включени освен реагенти, химикали и разход на авиационно масло за газовата турбина. От общо предвидените 210 хил. лв. на тази позиция, 70 хил. лв. са за доставката на това масло. Маслото, което се използва за газовите турбини, е авиационно масло. Средният разход варира обикновено в рамките на 300 – 400 l на месец, като зависи от натоварването и пропуските от маслената система. Маслото в системата се оценява с периодични лабораторни анализи и когато параметрите му наближат критични стойности, зададени от завода производител на турбината, се подменя.

16. Изпълнението на ремонтната и инвестиционна програми за 2015 г., отчетния ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. и прогнозите за новия регулаторен период от 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., както и подробни обосновки за това са представени отделно.

17. Нормата на възвращаемост на капитала е 6,46% и е изчислена на база 4% възвращаемост на собствения капитал, равна на утвърдената от КЕВР за предходния ценови период и действащата данъчна ставка на корпоративния данък върху печалбата. Дружеството отбелязва, че нормата на възвращаемост на собствения капитал е силно занижена и затруднява не само по-нататъшното инвестиране от страна на дружеството, но и текущите разплащания към доставчици, в частност към „Булгаргаз“ ЕАД.

18. В съответствие с указанията, дадени от КЕВР, добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е 45 лв./MWh, като дружеството смята тази стойност за крайно недостатъчна и възразява срещу системно прилагания подход на намаление на утвърдения размер на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ. Изтъкнатите основания за това са формулирани общо, твърде неясно и не създават равнопоставеност между отделните енергийни предприятия. Необходимо е да се обективизира преференциалната цена на комбинираната електроенергия, която да стане фактор за стимулиране с по-голяма яснота при централизираното топлоснабдяване, както и цената и да се приближи до тази в Европейския съюз, където основната тенденция е да се подпомага инвестирането и развитието на високоефективни производства;

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

20. „Топлофикация-Плевен“ ЕАД е приключило 2015 г. с отрицателен финансов резултат – загуба в размер на 7 811 хил. лв. Анализът на този резултат показва няколко причини за това и основните са:

- Намаление на производството, поради авария на основното съоръжение - газовата турбина, вследствие на производствен дефект. Съоръжението е спряно от експлоатация от 11.07.2015 г. до 22.10.2015 г. За този период са пропуснати приходи от производство и

продажба на електроенергия за около 12 млн. лв. и съответно са извършени значителни разходи във връзка с демонтажа, транспорта и ремонта на машината, извършени извън страната в размер на 926 хил. лв. Отрицателният финансов резултат, отчетен за периода от м. 07 до м. 10.2015 г., включително, е 6 990 хил. лв. загуба. Поради аварията за текущия ценови период се очакват неусвоени квоти за производство на високо ефективна ел. енергия в размер на 94 571 MWh.

- Непризнати разходи в значителни размери при определяне на цените от КЕВР за отчетния период като: Фонд „Сигурност на електроенергийната система” съгласно чл. 36е, ал. 2 от ЗЕ, които за 2015 г. са в размер на 606 хил. лв., и за небаланс на ел. енергията - в размер на 725 хил. лв.

С писмо изх. № Е-14-04-10 от 27.04.2016 г. на Комисията от заявителя е изискано да представи допълнително следната информация:

1. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за ремонт с отчет и анализ по позиции и стойност;
2. Писмена обосновка на разходите за данъци и такси за новия ценови период в сравнение с отчета за 2015 г.;
3. Писмена обосновка на прогнозните разходи за външни услуги за новия ценови период;
4. Годишен финансов отчет за 2015 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

С писмо с вх. № Е-14-04-10/12.05.2016 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 11,60% по-ниски от прогнозираните.

За новия ценови период дружеството е заложило с 16,70% по-високи количества реализирана топлинна енергия с пара и с 1,43% по-ниски количества с гореща вода спрямо отчетените за ценовия период.

Общо прогнозните технологични разходи по преноса за новия ценови период са с 0,75% по-ниски от отчетените за ценовия период, като са по-ниски с 4,04% за горещата вода и по-високи с 14,55% за водната пара.

Отчетените специфични разходни норми за електрическа енергия са с 0,83% по-високи от прогнозираните, а съответно за топлинна енергия са с 2,40% по-високи от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 35,92% спрямо отчетената през предходния ценови период (01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.), основно от увеличените разходи за ремонт с 219,33%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период ръст на общата стойност на инвестиционните разходи със 100,39%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск на база приходи и разходи по ОПР е -19,92 %, вследствие на отчетените по-високи разходи спрямо реализираните приходи и реализиране на отрицателен финансов резултат за годината. Реализираните по-ниски приходи от продажби на електрическа и топлинна енергия са в резултат на по-ниските продадени количества енергии в сравнение с утвърдените от КЕВР.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт са коригирани от 7 517 хил. лв. на 4 017 хил. лв. или с 3 500 хил. лв., като разликата над отчетената стойност е за покриване на предвидени и неизвършени планирани ремонти от предходни ценови периоди предимно в преносната мрежа, както и за покриване големите плащания за аварийен ремонт на газовата турбина през изминалия ценови

период и в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за абонаментно поддържане са коригирани от 325 хил. лв. на 254 хил. лв. или със 71 хил. лв. до нивото на отчетената стойност за 2015 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за данъци и такси са коригирани от 300 хил. лв. на 103 хил. лв. или със 197 хил. лв. до нивото на отчетената стойност за 2015 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за външни услуги в производството са намалени от 3 433 хил. лв. на 1 433 хил. лв., т. е. с 2 000 хил. лв., при отчетени през 2015 г. 1 285 хил. лв., или е допуснато увеличение на разхода с 148 хил. лв. или 11,52% за покриване на допълнително възникналите разходи за аварийния ремонт на газовата турбина и съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия в преноса са коригирани от 491 хил. лв. на 441 хил. лв. или с 50 хил. лв. до нивото на отчетената стойност за 2015 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации;

3. В справка № 3 „НБК” НВ на привлечения капитал е коригирана от 9,10% на 5,73%, в съответствие с глава втора, раздел III, т. 41 от „Указания НВ” и т. 3 от общия подход.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-04-13 от 02.06.2016 г. в КЕВР е постъпило възражение от „Топлофикация Плевен” ЕАД по Доклада. Възраженията на дружеството се изразяват в следното:

За „Топлофикация-Плевен“ ЕАД са предложени цени с намаление спрямо действащите в момента. Тези разлики в цените според дружеството водят до значително влошаване на финансовото му състояние. „Топлофикация – Плевен“ ЕАД посочва, че последствията ще се проявят като чувствително влошаване на финансовата автономност на дружеството, невъзможност за разплащане с доставчика на природен газ, за обслужване на кредитите, недостиг на оборотни средства дори за текущи нужди, без да се взема предвид изпълнението на инвестиционната и ремонтна програми за 2016 година и всички показатели, залегнали в бизнес-плана. Дружеството отбелязва, че към настоящия момент има задължение за доставка на природен газ към „Булгаргаз“ ЕАД в размер на 23 556 хил. лв. и има вземания от НЕК ЕАД в размер на 1 948 хил. лв. Това е в резултат на недостиг на парични средства за разплащане за текущи нужди и в резултат на системно занижаване на утвърдените от КЕВР цени, особено на електрическата енергия, през предходния и текущия регулаторни периоди.

„Топлофикация-Плевен“ ЕАД има следните възражения:

1. Разходите за ремонти са коригирани от 7 517 хил. лв. на 4 017 хил. лв. От перото за ремонти само подмяната на гореща секция на газовата турбина е оценена на стойност 5 900 хил. лв. Според дружеството при така намалените разходи плановият ремонт на газовата турбина няма да е възможен и когенерацията ще спре да работи през м. май 2017 г., когато се очаква ресурсът на горещата секция на турбината да е изчерпан. Останалите в резерв мощности освен когенерацията са два парогенератора № 2 и № 3, всеки с по 75 t/h паропроизводство. „Топлофикация – Плевен“ ЕАД посочва, че същите не са достатъчни, за да поемат топлинния товар през студените дни на сезон 2017 г./2018 г., освен това са в лошо състояние и без частичен ремонт трудно ще работят през отоплителния сезон 2016 г./2017 г. Одобрените средства са крайно недостатъчни и застрашават сигурността на работа на дружеството.

Аварийните ремонти по преносната мрежа са остойностени като доставка на спирателна арматура и предварително изолирани тръби и общата сума там е само 74 хил. лв., а не както е посочено в доклада 3 500 хил. лв.

Останалите намалени разходи са за държавна проверка на измервателни уреди, също така тук са и средствата за обучение по противопожарна безопасност, закупуване на минимален резерв от резервни части за аварийни ремонти и т.н. Лошото финансово състояние на дружеството през отчетния ценови период се дължи на невзетите приходи от реализирана електрическа енергия.

Обръща се внимание, че цената за отчетния ценови период - 01.07.2015 г. - 30.06.2016

г. е определена на база очаквана продажба на 308 400 MWh електроенергия. Реално за отчетния ценови период приходите на дружеството са формирани от продажбата на 214 400 MWh. Аварийният ремонт на основното средство за комбинирано производство - газовата турбина с котел утилизатор, освен че е довел до огромно непроизводство на електроенергия, но обуславя и предвидения за новия ценови период разход за ремонт в размер на 7 517 хил. лв. Дружеството посочва, че разходите за ремонт за новия ценови период са образувани предимно като разходи за ремонт на газовата турбина и сравнението с ремонтните разходи през отчетния ценови период е неприложимо и най-малкото некоректно.

Намаляването на разходите за ремонт за новия ценови период с 3 500 хил. лева ще доведе до невъзможност за разплащане на предвидените и описани в ремонтната програма разходи и до допълнително влошаване на финансовото и техническото състояние на дружеството.

2. Разходите за закупена енергия в преноса са коригирани от 491 хил. лв. на 441 хил. лв. или с 50 хил. лв. до нивото на отчетната стойност за 2015 г. Дружеството отбелязва, че са присъединени и продължават да се присъединяват нови абонати към топло преносната мрежа и това пряко влияе на тези разходи и не е коректно стойността да се запази както през 2015 г., защото това няма да отговаря на реалното.

3. Поради ремонт на основното съоръжение - газовата турбина, с цел недопускане на загуби от производството, дружеството е наело оборотна машина от „Дженерал електрик“ САЩ. Разходите за транспорта на машината от там и съответните митнически сборове ще са за сметка на „Топлофикация-Плевен“ ЕАД. Поради тази причина, прогнозните разходи за данъци и такси през новия регулаторен период са увеличени със 170 хил. лв. и дружеството счита, че неоснователно са намалени.

4. „Топлофикация-Плевен“ ЕАД е предвидила разходи за външни услуги, основавайки се на достигнатите нива през предходната 2015 г. и концепцията за развитие на дружеството за периода 01.07.2016 г.-30.06.2017 г. Предвид особеностите на режимите и схемите на работа на съоръженията, свързани с експлоатацията на когенерацията, охладителната кула и другите съоръжения, допуснатото увеличение на разхода с 148 хил. лв., според дружеството е твърде недостатъчно за покриване на допълнително възникналите разходи за аварийния ремонт на газовата турбина и наема на оборотна машина от „Дженерал електрик“ САЩ.

Разходите за външни услуги в производството са намалени от 3 433 хил. лв. на 1 433 хил. лв. През април 2016 г. газовата турбина е аварирала отново и одобрените средства няма да покрият само разходите по отстраняване на тази авария. Дружеството очаква ремонта да приключи в началото на м. август 2016 г. и разходите да се фактурират през втората половина на същия месец.

5. Дружеството настоява, при определяне на цените от КЕВР да бъдат включени разходите за небаланс на произведената ел.енергия. За разход за покриване на небаланс от участието в балансиращия пазар на електроенергия като член на балансираща група с координатор „Гранд енерджи дистрибушън“ ЕООД, очакваният небаланс за следващия регулаторен период е в размер на 888 хил. лв. Във връзка с решение на ВАС №11674/05.11.2015 г., което отменя чл. 10, т. 2 от НРЦЕЕ, тези разходи напълно основателно би трябвало да се признаят като ценообразуващ елемент.

6. Възражава се срещу прилагания подход на намаление на утвърдения размер на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ. Според „Топлофикация-Плевен“ ЕАД посочените основания за това са формулирани общо, твърде неясно и не създават равнопоставеност между отделните енергийни предприятия. При действаща в момента добавка на „Топлофикация-Плевен“ ЕАД 43,00 лв./MWh, предложената в доклада добавка от 38 лв./MWh е недостатъчна според заявителя. Дружеството счита за необходимо да се обективизира преференциалната цена на комбинираната електроенергия, която да стане фактор за стимулиране с по-голяма яснота при централизираното топлоснабдяване, както и цената и да се доближи до тази в Европейския съюз, където основната тенденция е да се подпомага инвестирането и развитието на високоефективни производства.

В заключение дружеството счита, че обявените в доклада цени ще доведат до финансов колапс и съответно до катастрофални последствия за дружеството, невъзможност да изпълнява лицензионните си задължения и прекратяване на дейността му.

Към възражението не са представени доказателства.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за ремонт“ не се приемат, в съответствие с т. 3.2. от принципните положения и съгласно т. 1.2 от общия подход, като са включени обекти и съоръжения със съответните стойности на нивото на отчетните разходи през 2015 г., завишени значително, за покриване на ремонта на газовата турбина;

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за закупена енергия в преноса“ се приемат, поради извършен анализ на постъпилите допълнително обосновки.

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Данъци и такси“ не се приемат, като възникнали допълнително форсмажорни плащания се покриват от възвръщаемостта;

4. Относно претенциите на дружеството за признаване на допълнителни разходи във връзка с аварията на газовата турбина, следва да се напомни, че на основание чл. 59, ал. 1, т. 1 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката, лицензиантите са длъжни да сключат и поддържат за срока на издадената им лицензия имуществена застраховка на обектите, с които осъществяват лицензионната дейност;

5. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приемат по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения;

6. Възражението срещу добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е неоснователно, тъй като няма нормативна методика за изчисление на този елемент от преференциалната цена на електрическата енергия, изкупувана от обществения доставчик и крайните снабдители. Дружеството също не предлага конкретен модел за изчисление, който да е одобрен както от производителите, така и от обществения доставчик и крайните снабдители и клиентите на електрическа енергия. Поради тази причина, при определяне на размера на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, се прилагат пряко принципите на ценово регулиране, съгласно чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ, както е посочено в Доклада. Определеният размер на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ осигурява равнопоставеност между производителите в съответната група, като „Топлофикация-Плевен“ ЕАД е в групата, за която е определен най-високият размер на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация -Плевен“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

3.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 139,71 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 101,71 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh

3.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 46,79 лв./MWh

3.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 46,63 лв./MWh

3.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 3.1, т. 3.2 и т. 3.3:

- Необходими годишни приходи – 51 177 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 48 376 хил. лв., от които условно-постоянни – 14 386 хил. лв. и променливи – 33 989 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 44 463 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,30%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 280 000 MWh
 - Към НЕК- 229 450 MWh
 - Към ЧЕЗ- 50 550 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 174 500 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 23 700 MWh

4. „Топлофикация Бургас” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-13-11 от 06.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следната информация:

1. Обосновка на техническите и икономическите данни и прогнозна информация за ценови период 01.07.2016 - 30.06.2017 г., изготвена по справки от № 1 до № 9;
2. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015-30.06.2016 г., разработена във форма и съдържание съгласно справки от № 1 до № 9.;
3. Отчетна информация съгласно Приложение 2, Приложение 3 и Приложение 4;
4. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. за електрическата енергия;
5. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за електрическата енергия;
6. Данни и доказателства за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при преноса на топлинна енергия, съгласно Методика за определяне на допустимите разходи на технологичните разходи на топлинна енергия при пренос на топлинна енергия, приета от Комисията;
7. Копие на договори за кредити с Първа инвестиционна банка АД и Инвестбанк АД с анекси към тях; облигационен заем по чл. 206, ал. 6 и ал. 7 от Търговския закон – приложение към справка № 3 „Норма на възвращаемост на капитала”;
8. Копие на действащи договори за доставка на биогорива с „Николови – Транс” ЕООД и „Олива” АД;
9. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;
10. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 29 от НРЦТЕ за оповестяване на предложението в средствата за масова информация, включващи извадка от публикациите на оповестяването на интернет страниците на „Топлофикация Бургас” ЕАД и копие на публикацията във в-к „Черноморски фар” с копие на фактура № 5555/14.03.2016 г. Оповестените цени на енергия са различни от цените в заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени, без ДДС:

1. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – **50,83** лв./MWh без ДДС.
2. Цена за комбинирана електрическа енергия - **151,38** лв./MWh без ДДС (вкл. индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – **106,38** лв./MWh без ДДС и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 45,00 лв./MWh без ДДС.

Така предложените за утвърждаване цени са изчислени при цена на природен газ 312,21 лв./ km^3 .

Обосновка на техническите и икономическите данни във връзка с предложението за утвърждаване на цени на енергия за регулаторен период 01.07.2016 - 30.06.2017 г.

I. СПРАВКА № 1 - РАЗХОДИ

Прогнозните разходи за новия регулаторен период 01.07.2016-30.06.2017 г. са определени, като са анализирани заявените такива за ценови период 01.07.2015-30.06.2016 г. и отчетните за 2015 г. и като са взети предвид особеностите в режимите и схемите на работа през прогнозния период 01.07.2016-30.06.2017 г.

1.1. Обосновка на разходите за амортизации

Дълготрайните активи (ДА) се амортизират, съгласно прилаганата в дружеството счетоводна политика и счетоводния амортизационен план. Разходите за амортизации на ДА са изчислени, съгласно определения им полезен живот от момента на въвеждането им в експлоатация, като се прилага линейният метод на амортизация. В прогнозния размер на разходите за амортизации за новия регулаторен период са включени тези на въведените в експлоатация ДА до началото на месец март 2016 г., начислен върху ДА само за електрическа енергия, представлява 738 хил. лв., а за топлинна енергия е разпределен по направления „Производство” – 152 хил. лв. и „Пренос” – 71 хил. лв. Амортизацията, начислявани върху ДА, общи за двата продукта, представляват 103 хил. лв.

1.2. Обосновка на разходите за ремонт

Разходите за ремонт, посочени в условно-постоянните разходи, са в размер на 2 214

хил. лв., в т. ч. 1 954 хил. лв. в направление „Производство“ и 260 хил. лв. в направление „Пренос“. От начислените към направление „Производство“ разходи за ремонт – 1 781 хил. лв. са отнесени към производството на електрическа енергия, 67 хил. лв. за топлинна енергия, а 106 хил. лв. - общо за двата продукта.

Разходите за ремонт, отнесени към електрическата енергия, включват обслужвания, ремонт и поддръжка на газо-буталните двигатели, съгласно изискванията на производителя в периодите между всеки 625, 1 250, 2 500, 5 000, 10 000 и 20 000 мото-часа работа, а разходите за 40 000 мото-часа работа (основен ремонт), които включват всички видове останали ремонти са отнесени към инвестиции.

1.3. Обосновка на разходите за заплати и възнаграждения и начисленията, свързани с тях

Прогнозният разход за заплати и възнаграждения е съобразен с числеността на персонала, обслужващ дейностите „Производство на топлинна и електрическа енергия“ и „Пренос на топлинната енергия“ и възнагражденията, определени на база подписаните трудови договори. Числеността на персонала в дружеството за двете дейности е оптимизирана до 155 души работници и служители.

Планираните средства за работна заплата общо за дружеството за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. са 2 064 хил. лв., от които 1 398 хил. лв. за дейността „Производство“ и 666 хил. лв. за „Пренос“.

Разходите за начисления, свързани със заплати и възнаграждения за 2015 г. и ценови период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. са определени на база действащото законодателство.

Увеличението на разходите за заплати и възнаграждения и начисленията, свързани с тях през новия ценови период спрямо същите за 2015 г., се дължи на това, че през 2015 г. е по-малък размерът на разходите за заплати с неотработени 1 668 работни дни в резултат на обезщетения по болест и бащинство, както и със 164 работни дни неплатен отпуск по чл.160, ал.2 от КТ. Отделно в рамките на 2015 г. отражение дава и движението на персонала - назначени и напуснали работници и служители. Във връзка с пускането в експлоатация на нова енергийна мощност в дружеството, водогреен котел тип SZL 14-1.0/115/45-T за производство на топлинна енергия на база биомаса, със скарно изгаряне възниква необходимостта с цел управлението му да се назначат 3-ма оператори и един топлоенергетик. Това води, както до увеличение на персонала, така и до увеличение на средствата за работна заплата и социалните осигуровки, спрямо предходния период. През периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. е предвидено и завишение на средствата за работна заплата, с което се увеличава и предложеният размер на разходите за осигурителни вноски. Средствата за работна заплата и осигурителни вноски на персонала са посочени без да се предвиждат неотработени дни и неплатени отпуски.

Съгласно чл. 95 от раздел IX на действащия в дружеството КТД, работодателят се задължава да осигури средства за социални разходи в размер не по-малко от 10% от начислените средства за работна заплата. Средствата за социални разходи за 2015 г. са 6,27% от начислените средства за работна заплата, а за периода 01.07.2016 – 30.06.2017 г. са предвидени 6,59%.

1.4. Обосновка на разходите пряко свързани с дейността по лицензията

Разходите, пряко свързани с дейността по лицензията, за новия ценови период са определяни на база разходите през отчетната 2015 г. Общият им размер по отчет за 2015 г. е 829 хил. лв., а този за новия ценови период е 1 011 хил. лв. или увеличението е с 182 хил. лв. Заложеният по-голям размер на разходите, пряко свързани с дейността по лицензията през периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. спрямо тези за 2015 г., се наблюдава при следните позиции:

- Горива за автотранспорт – завишената сума е съобразена с факта, че от месец април на 2016 г. извозването на работниците от смените ще се извършва със собствен транспорт;
- Увеличеният размер на разходите за „Проверка на уреди“ се налага поради предстоящата последваща метрологична проверка на уредите за търговско измерване

преди началото на отоплителния сезон 2016/2017 г.;

- През 2016 г. дружеството продължава да води съдебни дела с НЕК ЕАД, Агенция „Митници“ и „Национална агенция за приходите“. Материалният интерес по заведените дела е голям, което обуславя и очаквания по-голям размер на съдебните разходи за периода;

- Безплатна предпазна храна – Ръководството на дружеството има намерение за увеличение не само на заплатите, а и на средствата за безплатна предпазна храна;

- Разходите за такса „събрано инкасо“ са прогнозирани в размер на 150 хил. лв., като размерът им се формира от възнагражденията на изпълнителите по сключените договори за събиране на вземания като: ТП „Български пощи“, „Ипей“ АД, „Изипей“ АД, „Транскарт“ ЕАД и „Ер Ен Трейдинг“ ЕООД, както и комисионните, събирани от банките върху постъпленията от клиенти по микро-сметката и чрез ПОС-терминалните устройства. Предвидената по-голяма сума е свързана с очакванията за увеличаване на събираемостта;

- Поради ниските цени, утвърдени от КЕВР за отчетната 2015 г., и вследствие от това занижен входящ паричен поток в дружеството, част от планираните разходи не са извършени. Увеличения в прогнозата разходи гарантират нормалното функциониране на дружеството.

1.5. Обосновка на приходи от присъединяване и от топлоносител

През новия ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. не са планирани приходи от присъединяване и от топлоносител, тъй като до момента няма заявени желаниа за присъединяване на нови клиенти, както и за ползване на топлоносител.

През 2015 г. също няма реализирани приходи от описаните по-горе дейности. Посочените приходи от услуги в размер на 1 хил. лв. са от промяна на партиди и съгласуване и заверка на скици.

1.6. Обосновка на променливите разходи

1.6.1. Обосновка на разходите за горива

Разходите за горива в енергийната и водогрейна части, посочени в променливите разходи, са определени при цена на природния газ 312.21 лв./кпм³ в съответствие с показателите по Справки № 4 „ТИП-Производство“.

Специфичният разход на условно гориво за електрическа енергия от комбинирано производство за регулаторния период 07.2016-06.2017 г. е приет в размер на 150.54 g/kWh_e при отчетна стойност на показателя 159.05 g/kWh_e за 2014 г., и 151.68 g/kWh_e за 2015 г. т.е. с 3.1% по-ниско от средното за двете години.

Специфичният разход на условно гориво за топлинна енергия от комбинирано производство за регулаторния период 07.2016-06.2017 г. е приет в размер на 146.19 kg/MWh_{th} при отчетна стойност на показателя 141.64 kg/MWh_{th} за 2015 г., т.е. с 3.21% по-високо.

Тези показатели осигуряват цялото количество произведена електрическа енергия като комбинирана, с обща ефективност 81.4% и икономия на гориво в размер на 17.9%, определени на база произведени количества топлинна и електрическа енергия.

Специфичният разход на условно гориво за топлинна енергия от разделно производство за регулаторния период 07.2016-06.2017 г. е приет в размер на 143.82 kg/MWh_{th} при отчетна стойност на показателя 142.62 kg/MWh_{th} за 2015 г., т. е. с 1% по-високо. Това е свързано с предстоящото въвеждане в експлоатация на водогреен котел с гориво биомаса, който е с по-нисък коефициент на полезно действие.

1.6.2. Обосновка на разходите за вода

Разходите за вода се формират от три компонента – разходи за вода за подпитка, разходи за вода за технологични нужди и разходи за вода за битови нужди.

1.6.3. Обосновка на разходите за вода за подпитка.

Разходът за вода за подпитка в натурално изражение за регулаторния период 01.07.2016-30.06.2017 г. е приет в размер на 6.20 m³/h, при разход за 2015 г. 7.01 m³/h. За подпитка на топлопреносната мрежа се използва химически обработена сондажна вода, за която на ВиК Бургас се заплаща само цена за канал в размер на 0.20 лв./m³.

1.6.3.1. Обосновка на разходите за вода за технологични нужди.

За технологични нужди се използва питейна вода и вода от сондажните кладенци в

съотношение, съответно 70% към 30%, което формира средна цена на водата за технологични нужди 1.65 лв./m³, при цена на питейната вода от ВиК Бургас 1.96 лв./m³ към момента. Цената на сондажната вода, използвана за технологични нужди, се формира от цените на ВиК Бургас за канал – 0.20 лв./m³ и пречистване 0.66 лв./m³, т.е. обща цена 0.86 лв./m³.

Приетата база за определяне на плановите количества вода за технологични нужди в дружеството е количеството произведена топлинна енергия. Представени са данни за разходите на вода отнесени към 1 MWh_{th} произведена топлинна енергия за последните три години. Приетата стойност за новия регулаторен период е в съответствие с постигнатите стойности за последните две години.

1.6.3.2. Обосновка на разходите за вода битови нужди.

За битови нужди се използва питейна вода от ВиК Бургас при цена 1.96 лв./m³ към момента. Приетата база за определяне на плановите количества вода за битови нужди в дружеството е календарен ден. Приетата стойност за новия регулаторен период е приблизително в размер на средната от отчетните стойности за последните три години, т.е. 10.56 m³/ден. Общият разход за вода за регулаторния период 01.07.2016-30.06.2017 г. е определен в размер на 51 137 лв.

1.6.3.3. Обосновка на разходите за закупена електроенергия

Разходите за електроенергия се формират от количеството електрическа енергия, предназначено за абонатните станции. Тези разходи включват разходи за консумирана активна еднотарифна електрическа енергия и разходи за достъп до електроразпределителната мрежа на „EVN България Електроснабдяване“ ЕАД.

Приетата база за определяне на този разход в натурално изражение е количеството на реализираната топлинна енергия. Представени са данни за разходите на електрическа енергия отнесени към 1 MWh_{th} реализирана топлинна енергия за последните три години. Приетата стойност за новия регулаторен период е в размер на 8.060 kWh/MWh_{th}, е в съответствие с увеличеното количество реализирана топлинна енергия с 3.88%.

Разходът за достъп до електроразпределителната мрежа на „EVN България Електроразпределение“ ЕАД е определен при цена 0.01650 BGN/(kW/ден). „Топлофикация Бургас“ ЕАД има присъединени 926 АС към електроразпределителната мрежа с обща присъединена мощност 10 650 kW. Общият разход за закупуване на електрическа енергия е определен в размер на 303 000 лв..

1.6.4. Обосновка на разходите за консумативи

Разходите за консумативи включват разходи за солен разтвор, Хидро-Х, разход на масло (изгаряно от двигателите и разход на масло за подмяна), за запалителни свещи и др. химикали и консумативи.

1.6.4.1. Разходите за солен разтвор са планирани в размер на 26 хил. лв.

1.6.4.2. Разходите за Хидро-Х са в размер на 51 хил. лв.

1.6.4.3. Обосновка на разходите за масло

Общият разход за масло през регулаторния период 01.07.2016-30.06.2017 г. възлиза на 345 хил. лв. и са формирани на база:

– разход на масло в размер на 1.31 kg/мото-час при нормативен разход на двигателите, предоставен от производителя - 1.6 kg/мото-час, т.е. с 18% по-ниско от нормативния и при общ годишен пробег за всички двигатели 50 056 мото-часа.

– задължителна подмяна на отработеното масло на всеки 2000 мото-часа в съответствие с изискванията на производителя за превантивна поддръжка, т.е. 25 бр. подмени с обем 1800 литра.

Съгласно изискванията на завода-производител на двигателите задължителната подмяна на отработеното масло се извършва на всеки 2000 мото-часа. В процеса на експлоатация е установено, че обикновено анализът на маслото след 2000 мото-часа показва, че то все още притежава ресурс, тъй като количеството на доливаното масло, заради изгарянето му, поддържа неговите характеристики. По тази причина и с цел намаляване на разходите за регулаторния период 01.07.2016-30.06.2017 г. е прието количество на маслото за подмяна в размер на 8 200 l.

1.6.4.4. Разходите за запалителни свещи са планирани в размер на 26 хил. лв.

1.6.5. Обосновка на разходите за външни услуги

В разходите за външни услуги са включени разходите за небаланс от участие в специална балансираща група, разходите за такси за транспортиране и депониране на отпадъците от производството на топлинна енергия с гориво биомаса и разходите за фонд „Сигурност на електроенергийната система”.

Разходите за небаланс от участие в специална балансираща група на производители на електрическа енергия от възобновяеми източници и от високоефективно комбинирано производство са прогнозирани в размер на 477 хил. лв. Същите са определени на база на прогнозируем небаланс в размер на 4% от количеството на нетната продадена електрическа енергия и цена на електрическата енергия – 111,53 лв./MWh_e, изчислена като средно претеглена от издадените фактури за небаланс за периода от 01.06.2015 до 28.02.2016 г.

Предвидените разходи за такси за транспортиране и депониране на отпадъците от производството на топлинна енергия с гориво биомаса за периода 01.07.2016-30.06.2017 г. са на обща стойност 125 хил. лв. Определени са в размер на 4% от изразходените количества биомаса и таксата за обработка на отпадъци (30 лв./t), отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците (ЗУО), плюс таксата за превоз на отпадъците на разстояние общо 48 km в двете посоки по 3,34 лв./km.

Разходите за фонд „Сигурност на електроенергийната система” са прогнозирани в размер на 810 хил. лв. Същите са определени на база 5% от количеството на нетната продадена електрическа енергия и цена на електрическата енергия – 151,38 лв./MWh_e, изчислена по приложения модел – справки от № 1 до № 9 за новия ценови период.

1.6.6. Обосновка на разходите за емисии парникови газове (CO₂)

За периода 01.07.2016-30.06.2017 г. предстоящите на закупуване емисии въглероден диоксид за производството на електрическа и топлинна енергия са определени като от верифицираните количества са приспаднати предвидените безплатни квоти за двата продукта, топлоенергия и електроенергия съответно по чл. 10а и чл. 10в от Директива 2003/87ЕО, (изменена с Директива 2009/29ЕО). Общото количество на дефицита от емисии въглероден диоксид за производството на двата продукта за новия ценови период възлиза на 42 780 t CO₂. Цената на предстоящите на закупуване емисии е определена в размер на левовата равностойност на 7.68 евро/t CO₂ и представлява средната годишна цена на квотите за въглеродни емисии на борсата ICE за 2015 г. Разходите за закупуването на емисиите възлизат на 642 555 лв. Информацията за цената им е с източник „Сага Комодитис“ ООД, предоставена във връзка с отправено запитване. /Приложено е писмото./

II. СПРАВКА № 2 - РЕГУЛАТОРНА БАЗА НА АКТИВИТЕ

Справка № 2 е изготвена като е използвана информация за балансовата стойност на активите към 31.12.2015 г. В стойността на ДА не са включени тези, несвързани с лицензионната дейност и отдадените под наем, както и разходите за придобиване и ликвидация на ДА, а само стойността на ДА в експлоатация към 31.12.2015 г.

Регулаторната база на активите е разделена по съответните дейности за производство и пренос, както за разделно и комбинирано производство, така и по продукти.

2.1. Обосновка на признатата стойност на ДА и тяхното разделяне между двата продукта

Общата призната стойност на ДА за ценообразуването е разделена на призната стойност за производство на топлинна и електрическа енергия, и призната стойност за пренос на топлинна енергия. Признатата стойност на ДА за производство на топлинна и електрическа енергия от своя страна се разделя между двата произвеждани продукта по следния начин: ДА, които могат да бъдат пряко отнесени към всеки един от произвежданите продукти, се разпределят към него, а тези които не могат да бъдат пряко отнесени към производството на топлинната или към производството на електрическата енергия, се разделят пропорционално на база стойностите на дълготрайните активи, пряко обслужващи производството на двата продукта.

2.1. Обосновка на стойността на оборотния капитал и разпределянето му между двата продукта

Стойността на оборотния капитал за всяка от дейностите „Производство на

топлинна и електрическа енергия” и „Пренос на топлинна енергия” е определена като 1/8 от годишните оперативни парични разходи, като не се включват разходите за амортизации. Получената стойност на оборотния капитал за „Производство“ в размер на 2 680 хил. лв. е разпределена пропорционално на база нетните (балансовите) стойности на ДА, обслужващи производството на двата продукта, посочени в Справки № 2 „РБА“ по приложения модел.

III. СПРАВКА № 3 - НОРМА НА ВЪЗВРАЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА

Стойността на собствения капитал в справка № 3 е определена на база на отчетната стойност към 31.12.2015 г., като не включва текущия финансов резултат.

Нормата на възвращаемост на собствения капитал е в размер на 4%, утвърдена от КЕВР за предходния ценови период.

Привлеченият капитал и средно претеглената му норма на възвръщаемост са определени в съответствие със задълженията по кредити и техните лихвени ставки.

Данъчните задължения за регулаторния период са в съответствие със ЗКПО – 10%.

IV. СПРАВКА № 4 – ТИП-ПРОИЗВОДСТВО

В тази част на обосновката е аргументирано общото количество топлинна енергия за производство и неговото разпределение по производствени съоръжения (ИКПТЕЕ и водогрейна част), а също така количеството електрическа енергия произведена от ИКПТЕЕ.

4.1. Обосновка на общото количество произведена топлинна енергия

Общото количество топлинна енергия за производство е сума от отпуснатото количество топлинна енергия с гореща вода към преноса в размер на 195 246 MWh_{th} и топлинната енергия за собствени нужди.

4.2. Обосновка на количеството топлинна енергия за собствените нужди

Прогнозното количество топлинна енергия за собствени нужди е определено на база статистическите данни от 2013 г. насам с отчитане на текущото състояние на съоръженията и външните метеорологични условия. Отклонението на прогнозното количество на топлинна енергия за собствени нужди за новия регулаторен период 01.07.2016-30.06.2017 г. спрямо същите количества за всички периоди варира от +2.9% до -2.2%. Прието е прогнозно количество на топлинна енергия за собствени нужди в размер на 4 123 MWh_{th}.

4.2.1. Обосновка на общото количество произведена топлинна енергия.

Общото количество топлинна енергия за производство в размер на 199 370 MWh_{th} е сума от отпуснатото количество топлинна енергия с гореща вода към преноса в размер на 195 296 MWh_{th} и количеството топлинна енергия за собствени нужди в размер на 4 123 MWh_{th}.

4.2. Обосновка на количествата електрическа и топлинна енергия, произведени от инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия (ИКПТЕЕ)

4.2.1. Обосновка на произведеното количество електрическа енергия от ИКПРЕЕ

Количеството електрическа енергия, произведено от ИКПТЕЕ, е определено в зависимост от общото количество наработени мото-часове и средния електрически товар на един двигател. Общият брой работни часове за регулаторния период 07.2016-06.2017 г. на цялата инсталация възлиза на 50 056 мото-часа. Същите са съобразени с броя и продължителността на обслужванията, предписани от завода-производител. Отклонението на средната електрическа мощност за новия регулаторен период 01.07.2016-30.06.2017 г. спрямо същия показател за предходните периоди варира от 0.1.23% до -9.1%. Този факт обосновава достоверността на приетата прогнозна средна електрическа мощност в размер на 2.272 MW_e на мото-час. Използвайки тази стойност на средната електрическа мощност и посочените 50 056 мото-часа на работа на ИКПТЕЕ през регулаторния период 07.2016-06.2017 г. е получена стойност на произведената електрическа енергия в размер на 113 705 MWh_e.

4.2.2. Обосновка на продаденото количество електрическа енергия.

Продаденото количество електрическа енергия е разлика между количеството произведена електрическа енергия от ИКПТЕЕ и количествата електрическа енергия за

собствени нужди и електрическа енергия, загубена при трансформацията на 110 kV в съоръженията на НЕК ЕАД. Отклонението на общото количество електрическа енергия за собствени нужди и загубите от трансформация в съоръженията на НЕК ЕАД за новия регулаторен период спрямо същия показател за предходните 3 години варира от +5.61% до 9.72%. Продаденото количество електрическа енергия за регулаторния период от 07.2016 г. е прогнозиран в размер на 107 003 MWh_e.

4.2.3. Обосновка на произведеното количество топлинна енергия от ИКПТЕЕ

В табличен вид са показани средните топлинни мощности на мото-час за 2014, 2015 г. и за регулаторния период 07.2016-06.2017 г. Отклонението на средната топлинна мощност за новия регулаторен период спрямо същия показател за всички периоди е по-малко от 1% и варира от -0.36% до -0.73%, поради което е приета прогнозна средна топлинна мощност в размер на 2.52 MW_{th} на мото-час. Използвайки тази стойност на средната топлинна мощност и посочените 50 056 мото-часа на работа на ИКПТЕЕ през регулаторния период 07.2016-06.2017 г. е получена стойност на произведената топлинна енергия в размер на 126 162 MWh_{th}.

4.3. Обосновка на количеството топлинна енергия, произведено с водогрейната част

Количеството топлинна енергия, произведена от водогрейната част, е разликата от общото количество произведена топлинна енергия в размер на 199 370 MWh_{th} и произведеното количество топлинна енергия от ИКПТЕЕ в размер на 126 163 MWh_{th}. Това количество възлиза на 73 207 MWh_{th}.

V. СПРАВКА № 5 – ТИП-ПРЕНОС

През ценовия период 01.07.2016-30.06.2017 г. количеството топлинна енергия за разпределение се планира в размер на 138 526 MWh, които включват топлоенергия за отопление – 63 327 MWh и топлоенергия за битово-горещо водоснабдяване – 75 199 MWh.

5.1. Топлинна енергия за разпределение за отопление

Топлинната енергия за отопление е определена на базата на анализа на същия показател по отчетни данни за 2015 г. и очакваното количество за отоплителен сезон 2016/2017. За 2015 г. отчетеното количество на топлинната енергия за отопление е 59 695 MWh, при средна външна температура за отоплителните месеци 6,0 °C и обща сума на ден-градусите за годината 1 927. При същите стойности за корекционните фактори и същата изчислителна мощност за отопление очакваното количество топлинна енергия за отопление за отоплителен сезон 2016/2017 възлиза на 63 327 MWh_{th}.

5.2. Топлинна енергия за разпределение за битово-горещо водоснабдяване

Топлинната енергия за отопление не е свързана с консумираната топлинна енергия за БГВ и по тази причина за регулаторния период 01.07.2016-30.06.2017 г. количеството ѝ е с отклонение от 0.76 % от отчетеното за 2015 г. и съставлява 75 199 MWh_{th}.

5.3. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях.

Прогнозното количество топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях е определено на база статистическите данни от 2013 г. насам с отчитане на текущото състояние на топлопреносната мрежа и външните метеорологични условия. Приетата стойност на този показател за регулаторен период 07.2016-06.2017 г. в размер на 46 387 MWh_{th} е с 6.02% по-висока от отчетната за 2015 г. Отклонението на прогнозното количество на топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях за новия регулаторен период 01.07.2016-30.06.2017 г. спрямо същите количества за предходните периоди варира от +0.43% до +6.02%. В резултат на това е прието прогнозно количество на топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях в размер на 46 387 MWh_{th}.

5.4. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от съоръженията в АС

Прогнозното количество топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от съоръженията в АС е определено на база статистическите данни от 2012 г. насам и Методиката за изчисление на технологичните загуби в абонатните

станции – разработка на ТУ – София. Приетата стойност на показателя е 4 844 MWh_{th}.

Отклонението на прогнозното количество на топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от съоръженията в АС за новия регулаторен период 01.07.2016-30.06.2017 г. спрямо същите количества за всички периоди варира от -6.29% до 10.3%. Прието е прогнозно количество на топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от съоръженията в АС в размер на 4 844 MWh_{th}.

5.5. Обосновка на прогнозните количества топлинна енергия за технологични разходи от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа.

Прогнозното количество топлинна енергия за технологични разходи от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа за периода 01.07.2016-30.06.2017 г. в размер на 3 088 MWh_{th} е определено при средна стойност на количеството на изтичащия топлоносител в резултат на пропуски - 6.20 m³/h при средни температури на подаващата и обратната мрежова вода съответно 72,21 °C и 44,83 °C. Представени са данни за количество топлинна енергия за технологични разходи от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа от 2012 г. насам и новия регулаторен период.

Прогнозното количество топлинна енергия за технологични разходи от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа за периода 01.07.2016-30.06.2017 г. е с около 11.52% по-ниско от същото отчетено количество за 2015 г. Този факт, съобразен със състоянието на топлопреносната мрежа, прави приемливо количеството на топлинната енергия в размер на 3 088 MWh_{th} за технологични разходи от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа за периода 01.07.2016-30.06.2017 г.

5.6. Обосновка на общото прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи

Общото прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи за периода 01.07.2016-30.06.2017 г. е сума от прогнозните количества топлинна енергия за технологичните разходи по т. 5.3., т. 5.4. и т. 5.5. Това количество е в размер на 56 720 MWh_{th}. Отклонението на общото прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи за периода 01.07.2016-30.06.2017 г. от същия параметър за всички периоди варира от +1,33% до +9,66%. Това с достатъчна точност обосновава предложеното общо прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи в размер на 56 720 MWh_{th} за новия регулаторен период 01.07.2016 - 30.06.2017 г.

5.7. Обосновка на отпуснатата топлинна енергия към преноса с гореща вода

Като резултат от изложеното в т. 5.1. и т. 5.2. и т. 5.3. до т. 5.5., обобщени в т. 5.6., отпуснатата топлинна енергия към преноса с гореща вода за прогнозния ценови период е в размер на 195 256 MWh.

При така изложените в тази обосновка параметри за новия регулаторен период са получени следните цени без ДДС:

1. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – **50,83** лв./MWh без ДДС.
2. Цена за комбинирана електрическа енергия - **151,38** лв./MWh без ДДС (вкл. индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 106,38 лв./MWh без ДДС и добавка към нея 45,00 лв./MWh без ДДС).

С писмо с изх. № Е-14-13-11 от 27.04.2016 г. Комисията е изисквала от дружеството да представи допълнителна информация и документи:

1. Подробна писмена обосновка на разходи за ремонт, с направен отчет и анализ по позиции и стойност, както и прогноза за разходи за ремонт с отчет и анализ по позиции, стойност и необходимост;
2. Данни и доказателства за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при преноса на топлинна енергия по т. 2.6 от приложените документи към заявлението, следва да бъдат представени заверени от лице с представителна власт и подпечатани с печата на дружеството.

С писмо вх. № Е-14-13-11 от 12.05.2016 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 1,51% спрямо отчетните за ценовия период. Увеличени са количествата на електрическа енергия за собствени нужди от 3,71% на 4,03%.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са занижени с 5,78% спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са увеличени с 12,48% 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 44,71% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), в резултат на увеличените разходи за ремонт с 361,25%, последвани от разходите за амортизации с 5,87%, разходите за заплати и възнаграждения с 6,94% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 22,10%. Дружеството прогнозира през новия регулаторен период увеличение на разходите за инвестиции със 76,48%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск на база приходи и разходи по ОПР е 1,16%, което се дължи на по-ниските продажби на електрическа енергия от една страна и от друга - на ръст на разходите.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт са коригирани от 2 214 хил. лв. на 1 078 хил. лв. или с 1 136 хил. лв., като разликата над отчетената стойност е за покриване на предвидени и неизвършени планирани ремонти от предходни ценови периоди и в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 2 064 хил. лв. на 1 954 хил. лв. или със 110 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2015 г., завишена с 4% и в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за съдебни разходи са коригирани от 150 хил. лв. на 103 хил. лв. или с 47 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за такса събрано инкасо са коригирани от 150 хил. лв. на 127 хил. лв. или с 23 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за проверка на уреди в преноса на топлинна енергия са коригирани от 40 хил. лв. на 10 хил. лв. или с 30 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за външни услуги са коригирани от 1 412 хил. лв. на 935 хил. лв. или с 477 хил. лв., като е изключена сумата за небаланс, съгласно обосновката на дружеството и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия в преноса са коригирани от 303 хил. лв. на 285 хил. лв. или с 18 хил. лв. до нивото на отчетената стойност за 2015 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 643 хил. лв. на 241 хил. лв. или с 402 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 16 177 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации;

3. В справка № 3 „НВК” нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е коригирана от 8,01% на 5,73%, в съответствие с глава втора, раздел III, т. 41 от „Указания НВ” и т. 3 от общия подход;

4. В справка № 4 „ТИП в производството” разходът на природен газ в комбинираната

част на централата е коригиран с 500 knm³, до приблизително изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2015 г. и икономията на първичен енергиен ресурс (гориво) спрямо разделно производство, в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-13-14 от 02.06.2016 г. е постъпило следното становище от „Топлофикация Бургас“ ЕАД относно Доклада:

Разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 2 064 хил. лв. на 1 954 хил. лв. или със 110 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2015 г., завишена с 4% и в съответствие с т. 1.3 от общия подход. Дружеството посочва, че прогнозното увеличаване на разходите за заплати е съобразено с пускането в експлоатация на нова енергийна мощност за производство на топлинна енергия, която изисква персонал с по-висока квалификация. Разходите за работна заплата са формирани при средносписъчен брой персонал по отчет за 2015 г. и размер на средната брутна заплата на 1 лице от персонала, която е променена през месец април 2016 г.

2. Разходите за проверка на уреди в преноса на топлинна енергия са коригирани от 40 хил. лв. на 10 хил. лв. или с 30 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход. Дружеството посочва, че в Тарифата за таксите, които се събират от Българския институт по метрология, с шифър С0801 топломерите имат цена за проверка 45 лв. Уредите в преноса на топлинна енергия на „Топлофикация Бургас“ ЕАД са проверявани през 2014 г. (Договор 28/22.07.2014 г. между „Топлофикация Бургас“ ЕАД и „Арттест“ ООД) и съгласно изискванията за периодичността на метрологичната проверка следва да започне от 07.2016 г.

3. Разходите за външни услуги са коригирани от 1 412 хил. лв. на 935 хил. лв. или с 477 хил. лв., като е изключена сумата за небаланс. С Решение № 11674 от 05.11.2015 г. на ВАС се отменя окончателно чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ и дружеството счита, че разходите за балансиране трябва да бъдат включени в ценообразуването.

Предвид изложените по-горе факти, „Топлофикация Бургас“ ЕАД моли да бъде прието възражението.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за заплати и възнаграждения“ се приемат, в съответствие с т. 3.3. от принципните положения и съгласно т. 1.3 от общия подход, поради повишение на разхода през ценовия период с 4%;

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходите за проверка на уреди в преноса на топлинна енергия“ се приемат, поради представени от страна на дружеството допълнителни обосновки и доказателства.

3. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приема по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения;

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Бургас“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

4.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 130,15 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 92,15 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh

4.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 44,36 лв./MWh

4.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 4.1 и т. 4.2:

- Необходими годишни приходи – 19 937 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 18 952 хил. лв., от които условно-постоянни – 5 450 хил. лв. и променливи – 13 502 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 14 967 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,58%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 107 003 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 135 526 MWh.

5. „Веолия Енерджи Варна” ЕАД

Дружеството е подало заявления с вх. № Е-14-53-9 от 05.04.2016 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия. Към заявленията дружеството е представило следните документи с приложена на хартиен и електронен носител информация:

1. Прогнозна информация за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9);
2. Отчетна информация за 2015 г. и за текущия ценови период 01.07.2015 г.–30.06.2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване (справки от № 1 до № 9);
3. Средна цена на природния газ за 2015 г. и за текущия ценови период (Приложение № 2);
4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и за текущия ценови период - Приложение № 3;
5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2015 г. и за текущия ценови период - Приложение № 3;
6. Отчетна информация за продажбите на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и за текущия ценови период – Приложение № 4;
7. Счетоводна политика на и Сметкоплан на дружеството;
8. Данни за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при преноса;
9. Копие от публикация за предварително оповестяване на предложените цени на страницата на дружеството в интернет, като публикуваните цени на енергия са различни от заявените в Комисията;
10. Документ за платени такси за разглеждане на заявленията;
11. Договор за продажба на електрическа енергия – копие;
12. Договор за доставка на природен газ – копие;
13. Копие на пълномощно.

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

1. Пределна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода - 72,00 лв./MWh, при изчислена еднокомпонентна цена на топлинна енергия с гореща вода - 92,61 лв./MWh;
2. Цена на електрическа енергия, произвеждана по комбиниран начин – 155,13 лв./MWh при изчислена 148,13 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени при цена на природен газ 312,21 лв./kNm³ и добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ – 43.00 лв./MWh.

Към заявленията са изложени следните аргументи и пояснения, относно технико икономическите и финансови прогнози за новия регулаторен и ценови период:

1. Производствена програма и продажби на енергия:

През ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. се предвиждат следните производствени показатели:

<i>Производство на ТЕ</i>	86 636MWh
<i>Доставена ТЕ за реализация, без включени търговски отстъпки</i>	60 660 MWh
<i>Собствени нужди и потребление на ТЕ</i>	1 370 MWh
<i>Загуби по преноса на ТЕ</i>	24 606 MWh
<i>Производство на високоефективна комбинирана ЕЕ</i>	68 750 MWh
<i>Продажба на ЕЕ</i>	66 027 MWh
<i>Собствени нужди на ЕЕ</i>	2 722 MWh
<i>Потребление на горива (природен газ)</i>	196 858 MWh
<i>Обща брутна ефективност на инсталацията</i>	76,80%

Предложените количества и производствената рамка се основават на:

- Резултатите от отчетния период 2015 г. - 2016 г.;
- Прогнозните данни за ден-градуси за следващия отоплителен период 2016 г. - 2017 г., на база средни данни за последните 5 отоплителни сезона;
- Планирано въвеждане на когенератор 5 в експлоатация като базова мощност, след 01.11.2016 г.;
- Планирани мерки за привличане на нови клиенти за отопление, подмяна на ищрангове за БГВ, увеличаващо уплътнението в ползващи сгради, и повишаване на качеството на услугите.

2. Условно-постоянни разходи:

Разходи за ремонт и поддръжка

Разходите са определени на база плановите ремонти през 2015 г., частта за второто полугодие на годината, както и първото полугодие на 2016 г.

В УПР са включени и разходите за:

- Превантивна планова поддръжка на съоръженията, на база отработени часове, като подмяна на свеци, масла, филтри, антифриз, други консумативи;
- Планово обслужване на КГ № 1, по отработени часове и изискване на завода-производител, включващ профилактика на турбоапаратите, както и подмяна на лагерите на генераторите;
- Планово обслужване на КГ № 2, по отработени часове и изискване на завода-производител, включващ профилактика на турбоапаратите;
- Планово обслужване на КГ № 3, по отработени часове и изискване на завода-производител, включващ профилактика на турбоапаратите;
- Планово обслужване на КГ № 4, по отработени часове и изискване на завода-производител, включващ профилактика на турбоапаратите;
- Планово обслужване на КГ № 5, по отработени часове и изискване на завода-производител, включващ профилактика на турбоапаратите;
- Извършване на ремонт на топлообменник по димни газове на КГ № 3, поради голям брой изолирани топлообменни тръби.
- Извършване на ремонт на утилизатор към КГ № 5;
- Планова профилактика на един маслен трансформатор на средно напрежение, както и профилактика на ел. уредби, прекъсвачи, релейни защиты, измервателни уреди, токови трансформатори и т.н.;
- Включени са разходите за ремонт на основна и второстепенна топлопроводна мрежа, ревизия и ремонт на камери, арматура и компенсатори.

Други разходи, пряко свързани с лицензионната дейност

Тези разходи възлизат на 2 569 хил. лв., и са с 8% намалени спрямо отчетените през базовия период (отчетната 2015 г.) Преобладаваща част в състава на тези разходи са разходите за външни услуги.

Разходи за амортизации

Разходите са определени на база амортизационната политика на Дружеството, и при спазване указанията на КЕВР и отчитат движенията на активите през базисната година, включително и капитализираните към 31.12.2015 г. Те са 1 910 хил. лв., и са незначително увеличени (с 4,31%) спрямо отчетените разходи за 2015 г.

Разходи за заплати и възнаграждения

Разходите са определени на база действащите организационна структура и политика за управление на човешките ресурси и средствата за работни заплати и възнаграждения. Разходите за заплати възлизат на 916 хил. лв. и са увеличени спрямо базовата година с около 7%. Разходите за осигурителни вноски и социални плащания са на нивото от 2015 г.

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 влошени, спрямо нивата на отчетната 2015 г., поради редуцираните разходи за ремонти и инвестиции.

Цената на горивото, заложена в модела, е 312,21 лв./кпм³, съгласно решение на КЕВР.

Общият размер на променливи разходи е 7 990 хил. лв. Същите са с 3 103 хил. лв. (28%) по-малко, спрямо базовата година.

4. РБА и инвестиции

Регулаторната база на активите е изготвена според изискванията, на база наличните дълготрайни активи по баланса на дружеството към 31.12.2015 г.

Съгласно указанията на комисията, инвестициите за 2016 г. не са отчетени в РБА за новия ценови период, независимо от планираната дата на капитализация на съответните активи.

5. Работен капитал

Работният капитал е определен при стриктно спазване на методиката на КЕВР, на база средните салда на търговските вземания и задължения и признатия размер на паричните разходи за прогнозния период.

Дружеството счита, че е редно към него да се добави и сума за покриване на разходите за доставката на природен газ по условията на договора от 2015 г. между дружеството и „Булгаргаз“ ЕАД, наложени от различните падежни дати на плащанията към доставчика и плащанията по фактури за продадената ЕЕ. Тези разходи възлизат на над 2 000 хил. лв. месечно, в отоплителен сезон. В модела за ценообразуване е въведен работен капитал на стойност 2 846 хил. лв., стриктно определена по методиката на Комисията. Предложено е да се включат и разходи за небаланси по въвеждане на пазара за балансираща енергия.

6. Норма на възвръщаемост на собствения капитал

Дружеството предлага Комисията да приеме норма на възвръщаемост на собствения капитал от 8%. В подкрепа на това, нормата на възвръщаемост на капитала за производствени инсталации и топлопреносната мрежа, според утвърдените практики в ЕС за подобни дейности и инфраструктура, е над 10%. Подобен подход ще компенсира, макар и частично, непризнати разходи при търговията с електроенергия, извънредните парични разходи по условията на договора за доставка на природен газ и др.

7. Норма на възвръщаемост на привлечения капитал

„Веолия Енерджи Варна“ ЕАД има действащ договор за краткосрочно кредитиране, под формата на овърдрафт по разплащателна сметка, предоставено от БНП Париба С.А. – клон София. Това кредитно улеснение е необходимо на дружеството, за да покрива регулярния дефицит в паричния поток, дължащ се на различните падежни дати на плащанията към основния доставчик на природен газ и плащанията от основния клиент за продадената ЕЕ. Средно месечно този дефицит възлиза на около 950 хил. лв. през отоплителен сезон и на около 450 хил. лв. през летните месеци.

В справка № 3 обаче не са посочени данни за този договор, тъй като в баланса на дружеството към края на 2015 г. няма не погасени 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.

8. Добавка за високоефективно комбинирано производство

Намаляването на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ от 55 лв./MWh до 43 лв./MWh води до драстично увеличение на цената на топлинната енергия с почти 13 лв./MWh. Такова увеличение не е приемливо от гледна точка на платежоспособността на клиентите и ще предизвика проблеми за компанията, както във връзка със събираемостта на вземанията от продажби, така и по отношение запазването на клиентския портфейл. Единствената възможност за избягване на такива проблеми би било прилагането на цена на топлинна енергия (ТЕ), значително по-ниска от изчислената в модела. От друга страна, с цена на електрическата енергия, намалена с 12 лв./MWh само от намаляването на добавката, дружеството няма да бъде в състояние да реализира резултати от дейността, които да позволят поддържането на изкуствено занижената цена на ТЕ.

С това се обосновава искането на дружеството за бъдещия ценови период да бъде определена стойност на добавката от 50 лв./MWh, а намаляването на надбавката да се прави постепенно в следващите години.

Резултатите, които се получават в модела за цените, при описаната

производствена и разходна рамка, която изцяло покрива реалността на функциониране на дружеството, водят до следните изводи, според дружеството:

- 1) Сега действащите цени не покриват разходите на дружеството;
- 2) Цената на топлинната енергия, която се получава за 2016 г., както и за новия ценови период, е много над нивата, на които реално дружеството продава, принудено да прави това, за да съществува;
- 3) Сегашните нива на продажба на топлинна енергия са съобразени с възможностите на клиентите и наличните маркетингови инструменти;
- 4) Тези нива са естествено ограничени от конкуренцията на цената на ЕЕ за бита и цената на природния газ за битови клиенти. Все повече системите с въздушни термопомпи, използващи ЕЕ за битови нужди, се налагат като алтернатива на централизираното топлоснабдяване в малките и средни градове. Като пример - при сегашните цени на ЕЕ за бита и коефициент на трансформация 3:1 цената на 1 MWh енергия за отопление възлиза на близо 65 лв., с ДДС;
- 5) Изкуственото понижение и задържане на цената на ЕЕ за бита, особено на нощната тарифа, води до силен отлив на клиенти от услугата битово-горещо водоснабдяване;
- 6) Тази тенденция е силно изразена през последните години, въпреки предприетите мероприятия и мерки за енергийно-ефективни инсталации и постигане на ниски нива на специфичен разход на ТЕ за БГВ.

В допълнение на обосновката по-горе, в сегашната икономическа обстановка и отчитайки конкурентността на електроенергията за бита и природния газ, както и платежоспособността на населението, в частност на клиентите на дружеството, следва да се отбележи, че единствено и само при пределна цена на топлинната енергия на нива под 72 лв./MWh, без ДДС, прилаганата търговска политика на дружеството ще позволи продължение на усилията по уплътняване на мрежата и поне запазване на нивата на продажбите на топлинна енергия.

В резултат на горното заявените цени са:

- **Пределна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода - 72,00 лв./MWh, без ДДС, при изчислена еднокомпонентна цена на топлинна енергия с гореща вода 92,61 лв./MWh, без ДДС;**
- **Преференциална цена на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин – 155,13 лв./MWh, без ДДС, при изчислена 148,13 лв./MWh.**

С писмо вх. № Е-14-53-9 от 21.04.2016 г. „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД настоява да бъдат утвърдени по-ниски цени на енергия от изчислените в ценовия модел за следващия регулаторен период от 01.07.2016 г., които са цитирани по-горе.

С писмо изх. № Е-14-53-9 от 27.04.2016 г. на КЕВР на основание чл. 41, ал.11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи допълнително следните подробни писмени обосновки:

1. на разходите за ремонт с направен отчет и анализ по позиции и стойност, както и прогноза за разходи за ремонт с отчет и анализ по позиции, стойност и необходимост;
2. на отчетени и прогнозни, експертни и одиторски разходи в производство и пренос;
3. на отчетени и прогнозни разходи за външни услуги в производство и пренос.

С писмо вх. № Е-14-53-9 от 11.05.2016 г. дружеството е представило исканата информация.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Дружеството отчита за ценовия период с 1,25% по-ниски реализирани количества електрическа енергия и с 11,79% 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 0,39% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 1,99% спрямо отчетената през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), в резултат на намалените разходи с 8,74%, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, въпреки увеличените разходи за ремонт с 20,92% и разходите за заплати и възнаграждения с 4,21%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период намаление на общата стойност на инвестиционните разходи с 45,37%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск на база приходи и разходи по ОПР е 0,76%, което се дължи на намалените продажби на топлинна енергия, независимо от отчетения ръст на продадените количества електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство, както и на ръста на условно-постоянните разходи.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия са коригирани от 639 хил. лв. на 369 хил. лв., т.е. с 270 хил. лв., в съответствие с отчетната стойност на активите от позиция „машини, съоръжения и оборудване” в преноса на топлинна енергия, съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма при 30 г. срок за амортизация и т. 1.1 от общия подход;

- разходите за експертни и одиторски в преноса на топлинна енергия са коригирани от 188 хил. лв. на 177 хил. лв., т.е. с 11 хил. лв. до отчетеното ниво на разхода през изминалия ценови период, в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за услуги граждански договори в преноса на топлинна енергия са коригирани от 113 хил. лв. на 93 хил. лв., т. е. с 20 хил. лв. до отчетеното ниво на разхода през изминалия ценови период, в съответствие с т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „консултантски услуги по управление“ е коригирана от 728 хил. лв. на 0 хил. лв., или със 728 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през ценовия период от 780 хил. лв., като неприсъщ разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „отписани вземания“ е коригирана от 300 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 300 хил. лв., като неприсъщ разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „такси за дялово разпределение на ТЕ“ е коригирана от 82 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 82 хил. лв., поради факта, че този разход не е част от лицензионната дейност на дружеството и се генерират допълнително приходи от нерегулираната дейност „Дялово разпределение на топлинна енергия“, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за външни услуги в преноса на топлинна енергия са коригирани от 134 хил. лв. на 82 хил. лв., т.е. с 52 хил. лв. до отчетеното ниво на разхода през изминалия ценови период, в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 395 хил. лв. на 248 хил. лв. или със 147 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 16 628 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации;

3. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 330 kNm³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през изминалия ценови период, в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-53-15 от 03.06.2016 г. „Веolia Енерджи Варна” ЕАД е представило възражение относно Доклада. Съображенията на дружеството са следните:

В Доклада на работната група е предложен Общ подход, който е приложен при нанасяне на корекции в ценообразуващите справки на „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД. Дружеството счита, че прилагането на този общ подход не изключва прилагане на индивидуален подход към конкретно дружество, който да отчита спецификите на дружеството и неговото финансово състояние, както и че прилагането на Общия подход следва да осигурява на съответното енергийно предприятие чрез утвърдените цени такива приходи, които да му гарантират финансови възможности за осъществяването на всяка една от лицензионните дейности.

I. Условно постоянни разходи

1. Разход за амортизации

Дружеството не е съгласно с нанесените корекции в разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия от 639 хил. лв. на 369 хил.лв., т.е, с 270 хил. лв. и счита, че неоснователно не са признати реалните амортизационни разходи за дружеството в размер на 1 910 хил. лв. „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД заявява, че тези разходи са определени в пълно съответствие със законовите изисквания и с изискванията за ценообразуване и са изчислени на основата на технически и икономически полезен живот на активите в преноса на топлинна енергия.

Амортизационната политика, която „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД последователно прилага от години, е в пълно съответствие с изискванията на Закона за счетоводството (ЗС) и приложимите за компанията счетоводни стандарти - Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, до края на 2010 г., и Международни стандарти за финансови отчети, съответно Международни счетоводни стандарти, от 01.01.2011 г. Съгласно приложимите за Дружеството счетоводни стандарти за отчитане на амортизируемите дълготрайни/нетекучи активи:

- полезният живот на един актив се определя от гледна точка на очакваната полезност на този актив за предприятието;

- оценката на полезния живот на актива е въпрос на преценка въз основа на опита на предприятието.

Според изискванията на ЗЕ, компанията прилага линеен метод на амортизация на активите, което е в съответствие и с изискванията за ценообразуване - Наредба № 5 за регулиране на цените на топлинната енергия и указанията на Комисията (чл. 31).

Дружеството счита, че общият подход за определяне на разходите за амортизация, определен и прилаган от Комисията, следва да е съобразен с приложимите нормативни изисквания относно отчитането на амортизируемите активи, съответно разходите за амортизация, като визира конкретно продължителността на полезния живот на активите в преноса от 30 години, като елемент на общия подход. Счита, че е неприемлив, особено за абонатните станции, тъй като те се състоят основно от оборудване, въртящи се механизми, измервателни устройства, автоматика и управление, които със сигурност не могат да се използват 30 години.

На второ място дружеството възразява срещу коригираната сума на разходите за амортизация от 369 хил. лв., която е изчислена по отчетната стойност на активите от група „Машини и съоръжения“ само, а тя е равна на 1/30 част от 11 063 хил. лв. За активите от другите групи (сгради, транспортни средства, стопански инвентар) не са признати разходи за амортизация, дори и на база общия подход, а стойността им е близо 50 хил. лв.

Намаляването на разходите за амортизация на активите по преноса ще ограничи възможностите на Дружеството да осигури необходимите средства за поддръжка и възстановяване на топлопреносните съоръжения, с всички негативни последствия от това - увеличаване на загубите по мрежата, влошаване качеството на услугата и експлоатационните показатели на съоръженията.

Изложеното по-горе и пълното съответствие с приложимата правна рамка са основанията на дружеството да изрази категорично несъгласие с отразеното в т. 1.1 от Общия подход и с корекциите на разходите за амортизация, направени от Комисията. Предвид на това настоява за признаване на представените разходи за амортизация на активите по преноса в размер на 1 910 хил. лв.

2. Разходи за консултантски услуги по управление

„Веолия Енерджи Варна“ ЕАД не е съгласно с направената корекция в разходната

позиция „консултантски услуги по управление“ от 728 хил. лв. на 0 хил. лв., или със 728 хил. лв. Посочва, че тази разходна позиция не е нова за дейността на дружеството. Разходите за консултантски услуги по управление са пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ и не са присъщи за дейността на дружеството. „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД регулярно отчита, съответно планира такъв вид разход, като част от УПР на дружеството. В посочената позиция се отчитат разходи за ползваните от дружеството експертни услуги по управление на дейността във всичките ѝ направления, които се предоставят регулярно от централата на Групата. По този начин в дружеството, което е част от групата на Веолия, се прилагат унифициран подход и практики по управление на дейността. Ползването на експертния опит на водещи специалисти в рамките на Групата спестява на дружеството по-високи разходи за консултантски и експертни услуги, предоставяни от външни доставчици и/или допълнителни разходи за наемане на експертен персонал. В допълнение на гореизложените аргументи отбелязва, че за текущия ценови период Комисията е признала „консултантски услуги по управление“ отново на база общия подход. Предвид на това, дружеството счита, че разходите за консултантски услуги по управление от 728 хил. лв. следва да бъдат признати като присъщи разходи за дейността му на база на отчетения разход за 2015 г.

3. Разходи от отписани вземания

Дружеството изразява несъгласие с намаляването на разходите за отписани вземания с 300 хил. лв. (планирани за бъдещия ценови период 300 хил. лв., при отчетени за 2015 г. 520 хил. лв.). Излага аргументи, че посочената разходна позиция „Отписани вземания“ не е допълнително добавена. Такива разходи са обективно необходими, предвид проблемите със събираемостта на вземанията в сектора, а също и факта, че топлофикационните дружества нямат механизмите за контрол и въздействие при събирането на вземанията, за разлика от газоразпределителните и електроразпределителните компании. Затова тези разходи трябва да бъдат признати за целите на ценообразуването. С писмо изх. № 189 от 01.06.2015 г. дружеството е информирало КЕВР, че към 31.12.2014 г. е имало несъбираеми вземания от продажби на топлинна енергия в размер на 860 419 лева общо (за период от 10 -12 години назад), както следва:

Вземания от индивидуални клиенти, извън признатия тригодишен срок на погасителна давност	277 528
Вземания от стопански предприятия с просрочие над 3 години	38125
Несъбираеми вземания от корпоративен клиент в процедура по несъстоятелност	131 968
Съдебни вземания от индивидуални клиенти (отчетна стойност 616 1 17 лв., процент на събираемост 33%)	412798
	860 419

Тези вземания дружеството е планирало да бъдат отписани в рамките на период от 2 - 3 години. Към 31.12.2015 г. са отписани 520 хил. лв., видно от представените в КЕВР отчетни данни, включително и годишен финансов отчет за 2015 г. Искането за признаване на разходи от отписване на несъбираеми вземания в размер на 301 хил. лв. за ценовия период юли 2015 г. - юни 2016 г. не е било прието от Комисията. Този разход не е приет и за предстоящия ценови период. Систематичното непризнаване на тези разходи, които са наложени от обективните условия в сектора, според дружеството водят до генериране на негативен икономически ефект, който напълно елиминира теоретично определената норма на възвръщаемост на капитала от страна на Комисията. Въпреки обективните трудности по отношение на събираемостта, дружеството има високо ниво на събираемост - 94,59% към 31.12.2015 г., което ясно показва, че се полагат усилия в това направление. Видно е обаче, че независимо от положените усилия и извършените действия по събиране на задълженията, голяма част от старите задължения остават несъбираеми и следва да бъдат отписани от дружеството.

Поради това „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД настоява за признаване на планираните разходи за отписване на несъбираеми вземания.

Като алтернатива на пълното признаване на такъв вид разходи дружеството счита, че

би могло да се определи процент за признати отписвания, който да се равнява например на 4% - 5% от годишните продажби на ТЕ, предвид това, че търговският риск за дружествата от топлоснабдяването обикновено надхвърля теоретично определената норма на възвръщаемост на капитала.

4. Разходи за емисии парникови газове

Не се приема от страна на дружеството намаляването на количеството емисии, които „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД трябва да закупи - 16 628 т. Прогнозното количество емисии за ценовия период на база разхода на газ, определен от Комисията, е близо 39 000 тона. Квотите по Националния план (средно, за същия период) за ТЕ са 12 000 тона. Разликата от 27 000 тона дружеството ще трябва да закупи, затова настоява за признаване на разходи за закупуване на минимално необходимото му количество от 27 000 тона.

II. Регулаторна база на активите - оборотен капитал

Дружеството предлага да бъде преразгледан приетия в доклада Общ подход за определяне на оборотния капитал на топлофикационните дружества - 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации. Този начин на определяне на оборотния капитал се прилага само при условията, посочени в т.32.5 от Указанията на Комисията. Във връзка с това се възразява срещу начина и размера на корекцията на оборотния капитал. Дружеството счита за необосновано прилагането на подобен общ подход, тъй като във финансовия си отчет е представило данни за изчисляването на оборотния капитал по утвърдената от Комисията методика.

Работният капитал на стойност 2846 хил. лв., представен от Дружеството в модела за ценообразуване, е определен при стриктно спазване на методиката на КЕВР, на база средните салда на търговските вземания и задължения, и признатия размер на паричните разходи за прогнозния период. Изчислена по същата методика с коригираните от Комисията разходи за дейността, включително и амортизационните разходи, стойността на работния капитал е 1871 хил. лв., т.е. намаление с 975 хил. лв. Намалението на оборотния капитал при изчисляването му в размер на 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, е много по голяма - от 2846 хил. лв. на 1260 хил. лв.

В допълнение дружеството счита, че липсва обосновка защо при корекцията на оборотния капитал на „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД Комисията прилага този начин на изчисление. Затова настоява за коректно изчисляване на сумата на оборотния капитал, на база одобрените парични разходи.

III. Норма на възвръщаемост на собствения капитал

Изразено е категорично несъгласие с ниската норма на възвръщаемост на собствения капитал, която Комисията системно определя на топлопреносните дружества през последните години. Не е ясно за определяне на нормата на възвръщаемост на собствения капитал в размер на 6% какъв модел е използвала Комисията и как при този модел са спазени изискванията на чл. 23, т. 4 от ЗЕ, макроикономическата среда и специфичните условия на регулиране на дружествата. Според дружеството при определяне на НВск Комисията не е отчела факта, че през последните години и в момента потреблението на топлинна енергия не е стабилно и непрекъснато намалява поради редица обективни фактори (променени климатични условия, ниски доходи на потребителите, конкурентни цени на електрическата енергия като алтернатива на отопление и др.), което прави извършването на тази дейност значително по-рискова.

Дружеството заявява, че при определянето на ценообразуващите елементи, съответно цените за предстоящия ценови период, нормата на възвръщаемост на собствения капитал е намалена, спрямо мотивирано поисканата норма от 8%. Не са отчетени и специфичните условия на регулиране на дружеството „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД - напр. географски район на лицензията, по-кратък отоплителен сезон и др.

Счита, че не е обосновано при какви стойности на показателите за изчисляване (Справка №3 от модела за ценообразуване) е получена определената от Комисията норма на възвръщаемост от 4,74%. При така представените аргументи, липсата на мотиви за икономическата обоснованост на определената от Комисията норма на възвръщаемост на

капитала е в нарушение на разпоредбата на чл. 31, т. 4 от ЗЕ, съгласно която цените трябва да осигуряват икономически обоснована норма на възвръщаемост на капитала. В подкрепа на гореизложените аргументи се обръща внимание на следното:

- „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД изпълнява лицензионните дейности при спазване на всички законови изисквания и покрива на 100% критериите за високоефективно комбинирано производство. Дружеството провежда социално-отговорна политика към клиентите и служителите си;

- С подкрепата на едноличния собственик на капитала на дружеството, „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, всяка година реинвестира между 50% и 70% от оперативния си резултат в развитие и подобряване на активите, въпреки негативното развитие на сектора и обективните икономически трудности в страната. За периода след придобиването на топлофикационното дружество във Варна през 2008 г., са инвестирани над 21 милиона лева в развитието и експлоатацията на производствените и топлопреносните активи на дружеството. То е било с положителен финансов резултат само 3 години (общо 1,6 мил. лв.), като кумулативният финансов резултат за последните 8 години е загуба от над 5 милиона лева. При този резултат според дружеството няма как да се постигне възвръщаемост и да се привлекат инвестиции в сектора;

- „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД е едно от 3-те топлофикационни дружества, които заплащат коректно и на време природния газ към „Булгаргаз“ ЕАД, авансово, според договора за доставка.

В допълнение на гореизложените конкретни възражения по коригираните разходи на дружеството, то отбелязва, че намалението на цената на електроенергия за него е в пъти повече в сравнение с намалението на цените на останалите дружества в сектора. Във връзка с това дружеството предлага да се проведе среща с Комисията, за обсъждане и на този въпрос.

„Веолия Енерджи Варна“ ЕАД изразява увереност, че в процеса на утвърждаване на цените Комисията ще разгледа изложените възражения по посочените ценови параметри, и няма да допусне допълнително влошаване на и без това тежкото финансово положение на дружеството. През 2015 година „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД е приключила със загуба от близо 0,5 милиона лева, а с така предложените от Комисията цени прогнозният резултат за 2016 г. е загуба от близо 1 милион лева.

След провеждане на среща с експерти от Комисията и преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за амортизации“ се приема, поради извършен анализ на различните амортизационни срокове на отделните активи и промяна от страна на Комисията на приетия срок за амортизация на съоръженията за регулаторни цели в преноса на топлинна енергия от 30 г. на 25 г. и отчитане на по-краткия срок за амортизация на абонатните станции, като част от общите активи в преноса;

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „разходи за консултантски услуги по управление“ не се приемат, поради отчитане на управленските разходи в позиция „Разходи за заплати и възнаграждения“. Дублиране на разходи за управление в цените е недопустимо.

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „разходи от отписани вземания“ не се приемат, като неприсъщ разход и в съответствие с чл. 10, ал. 2, т. 8 от НРЦЕЕ и чл. 8, ал. 2, т. 5 от НРЦТЕ;

4. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „разходи за емисии“ не се приемат, в съответствие с т.4.2 от принципните положения и т.13 от общия подход. Разходите за закупуване на емисии въглероден диоксид, които влизат в разходната част на цените за новия регулаторен период, се определят за всички дружества, с цел равнопоставеност като реално закупените количества от дружествата за 2015 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t.;

5. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „оборотен капитал“ не се приемат, в съответствие с т. 2 от общия подход, като регулаторната база на активите (РБА) е в съответствие с изискванията на глава втора, раздел

II от „Указания НВ”. Признатата стойност на активите, които се използват и са свързани пряко с регулираните дейности е балансовата им стойност към 31.12.2015 г., като за регулаторния период не се включва преценка на дълготрайни (нетекущи) активи, извършена съгласно Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансова отчетност, извършена по време на предходния регулаторен период. За всички дружества, с цел равнопоставеност оборотният капитал е изчислен като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

6. Възраженията на дружеството, относно нормата на възвръщаемост на собствения капитал не се приемат, в съответствие с т. 3 от общия подход, като нормата на възвръщаемост на капитала (НВ) е в съответствие с изискванията на глава втора, раздел III от „Указания НВ”. Нормата на възвръщаемост на собствения капитал за всички дружества от сектора е определена съгласно т. 37 от „Указания НВ“, при отчитане на изискванията на чл. 23, т. 4 от ЗЕ (принципът за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите), макроикономическата среда и специфичните условия на регулиране на дружествата и е **6%**. Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е изчислена съгласно т. 40 и т. 41 от „Указания НВ“, като средно претеглена величина от договорените годишни лихви на заемите и относителното тегло на съответния заем в общата сума на привлечения капитал, при пределна пазарна цена на привлечения капитал **5,73%**, на основата на данни на БНБ към 31.12.2015 г. /Лихвен процент и обеми по салда по кредити в лева за сектори нефинансови предприятия/. Допълнително е коригирана на дружеството НВ на привлечения капитал от 3,1% на 4,99% след представена допълнително информация, относно взетите кредити.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Веолия Енерджи Варна” ЕАД за следващия ценови период са следните:

- 5.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 147,43 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 109,43 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 5.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 63,87 лв./MWh
- 5.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 5.1 и т. 5.2:
 - Необходими годишни приходи – 13 608 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 12 006 хил. лв., от които условно-постоянни – 4 969 хил. лв. и променливи – 7 037 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 27 828 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,76%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 66 027 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 60 660 MWh.

6. „Топлофикация Враца” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-06-9 от 01.04.2016 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 информация за 2015 г. и текущия ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., както и прогнозна такава за новия ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. - Приложение № 3;
3. Отчетна информация за продадените количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажби за 2014 г., 2015 г. и текущия ценови период до 30.06.2016 г.;
4. Договор за доставка на природен газ с договорени помесечни количества за 2016 г. с „Булгаргаз“ ЕАД;
5. Договор за изкупуване на ел. енергия с „ЧЕЗ електро България“ АД от 2007 г. без приложени помесечни спецификации за количества електрическа енергия и съответния анекс

за 2016 г.;

6. Договори за доставка на слънчогледови пелети от 28.10.2015 г. и от 08.01.2016 г.;
7. Договор за доставка на дървесен чипс от 15.10.2015 г. и анекс № 1 от 15.11.2015 г.;
8. Договор за покупко-продажба на пелетизирана слънчогледова люспа от 09.03.2016

г.;

9. Договор за междинен основен ремонт на когенератор от 09.03.2016 г.;
10. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г., вкл. доклад на независимия одитор;
11. Обосновка на прогнозните разходи за новия ценови период;
12. Справка за определяне на необходимия оборотен капитал;
13. Копие от публикация за предварително оповестяване на цени на електрическа и топлинна енергия във в. „Конкурент“ от 09.03.2016 г., като публикуваните цени на енергия са различни от заявените в Комисията;
14. Документи за платени такси за разглеждане на заявленията.

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

- преференциална цена на електрическа енергия – 177,93 лв./MWh;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 75,09 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени при цена на природен газ 312,21 лв./kNm³ и добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ – 45,00 лв./MWh.

Обосновката на предложението за цени на дружеството е следната:

Като база за изготвяне на прогнозата за формирането на цените на топлинната енергия и електрическата енергия от комбинирано производство за новия регулаторен период, започващ от 01.07.2016 г., е използвана отчетната информация за 2015 г. Предвид отчетения от НСИ нисък процент на инфлация за 2015 г., както и предположението, че през периода от 01.07.2016 г. до 30.06.2017 г. не се очаква влияние на външни фактори, които драстично да повлияят върху дейността на дружеството /рязко увеличение цените на горивата, резервни части и консумативи, химикали и реагенти и аварийни ситуации, изискващи значителен паричен ресурс/, разчетените прогнозни разходи са съпоставими с отчетените такива през предходната година. Увеличение е извършено само на разходите, за които е налице обективна причина за промяната им. По групи, разходите са, както следва:

Условно постоянни разходи (УПР)

Прогнозата на УПР за новия регулаторен период е изготвена на база отчетни данни към 31.12.2015 г. и очакваните промени по видове разходи за прогнозния период, в това число:

Разходи за амортизации са определени на основата на амортизационен план, изготвен в съответствие с очаквания полезен живот съгласно изискванията на МСС. В сравнение с отчетените разходи за 2015 г. за новия регулаторен период има увеличение на разходите за амортизации в резултат на увеличената стойност на ДА в следствие на отчетени разходи за основни ремонти, както и във връзка с новопридобити през 2015 г. амортизуеми активи.

Разходите за ремонт са прогнозирани на база изготвената и утвърдена ремонтна програма за ценовия период в дружеството. Увеличението спрямо отчета за предходната година е значително и се дължи на следните фактори:

Ремонтът на газовия двигател в ОЦ „Младост“ на 30 хил. h пробег, съгласно предписанието на производителя, беше извършен в периода ноември – декември 2015 г. Ремонтът беше бил наложителен и не е можело да бъде прескочен, поради влошеното състояние на двигателя, но в новия ценови период предстоят плащания за техническо обслужване на база работни часове, без аварийни ремонти, като това е отразено в ремонтната програма (приложение 1), както и в договора и офертата за обслужването (Приложение 2.1 и 2.2.).

Предстоящ е ремонт на газовите двигатели в ТЕЦ „Градска“ на 20 хил. часа за когенератор 1 на 10 хил. часа за когенератор 2, съгласно предписанието на производителя. Ремонтите ще гарантират безаварийна работа през следващия отоплителен сезон и

необходимата топлинна енергия за топлопреносната система. Стойността на резервните части е 588 хил. лв., без ДДС. Офертата за доставка на оригинални резервни части за един когенератор е дадена в Приложение 3, като в ремонтната програма са включени и 30% непредвидени разходи за извършване на непланови ремонти, с цел гарантиране на безаварийната работа на съоръженията. Самите ремонти ще бъдат извършени със собствени сили и средства.

Предстоят основни ремонти на турбокомпресорите, които са сериозно амортизирани, и състоянието им се отразява на енергийната ефективност на инсталациите за високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия. Ценово предложение от оторизирания сервиз за България само за турбокомпресорите на един когенератор е дадено в Приложение 4.

Подмяната на части от топлопреносната мрежа с констатирана висока аварийност ще бъде извършена със собствени сили.

Разходите за персонала и съответните плащания за осигуровки са разчетени на база достигнати разходи през 2015 г. През новия ценови период не се предвижда промяна в числеността на персонала.

Разходите, пряко свързани с регулираните дейности, са прогнозирани на база постигнати такива по отчет за 2015 г. В прогнозата за следващия регулаторен период тези разходи бележат увеличение спрямо отчета за 2015 г. с 203 хил. лв. По-съществени промени са:

- Разходите за гориво за автотранспорт, работно облекло, канцеларски материали и материали за текущо поддържане се запазват на нивото от 2015 г.

- Намаление на разходите за застраховки с 23 хил. лв. във връзка с постигнати по-добри ценови условия в резултат на проведена процедура по ЗОП.

- Разходите за данъци и такси са увеличени с 287 хил. лв. спрямо отчета за 2015 г. Сумата на увеличението представлява разходите за вноската от 5% към Министерството на енергетиката за гарантиране сигурността на енергийната система, влязла в сила от м. юли 2015 г. Сумата е пресметната на база прогнозираните нетни количества електрическа енергия за новия ценови период и утвърдената към момента цена за електрическа енергия от комбинирано производство.

- Пощенските разходи, разходите за противопожарна и въоръжена охрана, разходите за наеми и абонаментно поддържане се запазват на нивата от 2015 г.

- Разходите за проверка на уреди са увеличени с 13 хил. лв. спрямо отчета за 2015 г., поради предстоящата през 2016 г. задължителна метрологична проверка на топломерите.

- За прогнозния период е заложено намаление на съдебните разходи с 48 хил. лв., поради очаквания по-малък брой дела и съдебни процедури, свързани със събирането на просрочените вземания по съдебен ред.

- Разходите за одиторски и експертни услуги, вода осветление и отопление, предпазна храна, охрана на труда се запазват в размерите за 2015 г..

- Разходите за събрано инкасо представляват изплатените суми и комисионни за събрано инкасо от Български пощи, Иней, 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 под изпълнители на „Топлофикация-Враца“ ЕАД. Тези разходи се запазват в размера, постигнат като отчет за 2015 г..

Променливи разходи

Разходите за гориво за прогнозния период 2016 г. - 2017 г. са изчислени на база количество гориво и утвърдената от 01.04.2016 г. цена на природния газ – 312.21 лв./кпм³, без ДДС. Използваната цена на биомаса в прогнозата за новия ценови период е определена като среднопретеглена цена за двата вида използвано биогориво – дървесен чипс и пелети от слънчогледова люспа.

Разходите за енергия, вода и консумативи са запазени на нивата от 2015 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, аварията и загубите от изтичане. В това перо не 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.

Разходи за външни услуги – включени са разходите по доставката на биомаса и разходите за балансиране. Спрямо отчета за 2015 г. е заложено завишение в размер на 29 хил. лв. във връзка с очакваните по-ниски разходи за балансиране, поради оптимизиране процеса на производство на електрическа енергия..

Регулаторна база на активите

Стойността на дълготрайните активи и размера на амортизациите в справка № 2 – РБА са съгласно данните по счетоводния баланс на „Топлофикация-Враца“ ЕАД към 31.12.2015 г.

Размерът на финансиранятията за дълготрайни активи са съгласно изготвения баланс към 31.12.2015 г.

Размерът на оборотния капитал е определен в размер на 1/8 от оперативните парични разходи за дейността без амортизациите, съгласно „Указания НВ“, тъй като резултатът от изчислението на оборотния капитал съгласно приложената формула е с отрицателна величина (-2 104 хил. лв.).

Цени

В резултат на така прогнозираните разходи, количества произведена и реализирана топлинна и електрическа енергия и използвания ценови модел на Комисията за новия ценови период от 01.07.2016 г. са формирани следните цени:

Цена топлинна енергия - 75,09 лв./MW без ДДС

Цена на електрическа енергия от комбинирано производство - 177.93 лв./MWh без ДДС

Ниският относителен дял на реализираната топлинна енергия е една от причините да се формира висока цена на топлинната енергия за новия ценови период. Предвид действащата цена на топлинната енергия към настоящия момент и финансово-икономическите условия в гр. Враца, равнището на заетост и размера на безработицата, липсата на реално работеща икономика в града и региона, дружеството предлага на Комисията да бъде запазено равнището на действащата цена на топлинната енергия и през новия ценови период. В тази връзка и поради факта, че голяма част от топлинната енергия се произвежда от водогрейни котли е предложено да бъде увеличена добавката към получената индивидуална цена на електрическата енергия на 65.00 лв./MWh. Промяната ще позволи да бъде утвърдена една социално по-поносима цена на топлинната енергия за потребителите в гр. Враца.

С писмо с изх. № Е-14-06-9 от 27.04.2016 г. на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал.9 от НРЦТЕ Комисията е изисквала от дружеството да представи следните подробни писмени обосновки:

1. на разходите за ремонт с направен отчет и анализ по позиции и стойност, както и прогноза за разходи за ремонт с отчет и анализ по позиции, стойност и необходимост;
2. на отчетените и прогнозните разходи за данъци и такси в производство и пренос на топлинна енергия.

С писмо с вх. № Е-14-06-9 от 10.05.2016 г. дружеството е представило исканата информация, както и отчетна информация за 2015 г. с приложени справки по ЕССО.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Дружеството отчита за предходния ценови период с 2,94% по-ниски реализирани количества електрическа енергия и с 6,98% 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 8,37% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е

предложило увеличение на общата стойност на УПР с 27,25% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт с 90,92%, последвани от разходите за амортизации с 14,58% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 11,32%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Нормата на възвръщаемост на база приходи и разходи по ОПР е 1,83% в резултат на по-ниските продажби и на ръста на разходите.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е 0,00%, получена като разлика между нормата на възвръщаемост на капитала и дела на привлечения капитал по средно претеглената норма на възвръщаемост на привлечения капитал с отчитане на данъчните задължения и дела на собствения капитал

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации са коригирани от 951 хил. лв. на 688 хил. лв. или с 263 хил. лв., както следва:

- в производството от 749 хил. лв. на 619 хил. лв. или със 130 хил. лв. в съответствие отчетната стойност на активите в производството и т. 1.1 от общия подход;

- в преноса на топлинна енергия от 202 хил. лв. на 69 хил. лв. или със 133 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на ДМА в преноса на топлинна енергия, съгласно справка № 2 „РБА“ и съответната амортизационна норма при 30 г. срок за амортизация и в съответствие с т. 1.1 от общия подход;

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 2 318 хил. лв. на 1 216 хил. лв. или с 1 102 хил. лв., като коригираната стойност е посочената от дружеството 30% непредвидени разходи за ремонт при отчетен размер 1 094 хил. лв. през 2015 г., като разликата от 122 хил. лв. или 11,51% над отчетената стойност е за покриване на предвидени ремонти на когенераторите при изтекъл пробег, съгласно т. 1.2 от общия подход;

- разходите за ремонт в преноса са коригирани от 120 хил. лв. на 51 хил. лв. или с 69 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 380 хил. лв. на 300 хил. лв. или с 80 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 20 107 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 7,62 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

- разходите за данъци и такси са коригирани с 287 хил. лв., представляващи разходите за вноската от 5% към Министерството на енергетиката за гарантиране сигурността на енергийната система.

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации;

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,83% на 5,73% в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход;

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ е коригиран разхода на природен газ в комбинираната част на централата с 592 knm³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2015 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведено открито заседание на 02.06.2016 г. , с писмо вх. № Е-14-06-12 от 02.06.2016 г. в КЕВР е постъпило възражение от „Топлофикация-Враца“ ЕАД по Доклада.

Възраженията на дружеството се изразяват в следното:

1. Срещу направените в справка № 1 „Разходи“ корекции, както следва :

1.1. Срещу извършеното намаление на разходите за амортизации с 263 хил. лв. на база т. 1.1. от приетия общ подход. Дружеството счита, че намалението е необосновано, не мотивирано и не почива на никаква икономическа логика, а само на възприет административен подход за механично намаление на разходите, като по този начин, както и чрез съкращаването

на разходите за ремонти се ограничават възможностите на дружеството да осигури чрез цената, респективно чрез включените в цената разходи за амортизации, необходимите средства за възстановяване или подмяна на амортизирани дълготрайни активи в производството и преносната мрежа;

1.2. Срещу намалените разходи за ремонт в производството с 1 102 хил. лв. в съответствие с т. 1.2. от приетия общ подход, защото предвид пробега на ко-генераторите, през настоящия ценови период се налага извършването на неотложни ремонти в по-голям обем. Също така системното редуциране на разходите, необходими за поддържане на съоръженията за комбинирано производство в нормално техническо състояние, според дружеството води до очаквано нарастване дела на аварийните или неплановите ремонти. При дългогодишно съкращаване на мероприятията за текущо поддържане, аварийните ремонти се увеличават прогресивно. С цел предотвратяване на тази негативна тенденция в бъдеще дружеството е направило разчета в ремонтната програма за новия ценови период.

1.3. Срещу намалението на разходите за ремонт в преноса от 120 хил. лв. на 51 хил. лв., с 69 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2015 г., в съответствие с т. 1.2. от приетия общ подход. Заложените за изпълнение мероприятия по ремонтната програма имат за цел възстановяване на първоначалната стандартна ефективност на активите, осигуряване на нормална производствена дейност и недопускане на аварии. Дружеството заявява, че с направените разходи не се цели и е малко вероятно получаването на икономически изгоди над първоначално оценените. Поради тази причина смята, че е недопустимо привеждането на разходите заложи в ремонтната програма до постигнатото през 2015 г., което представлява механично приравняване, без да се отчете реалното състояние на преносната мрежа и необходимостта от ремонти през новия ценови период. Направените през 2015 г. ремонти са в обем според възможностите на дружеството, т.е. работа в среда с недостиг на средства, а не според техническата и технологична необходимост. Отлагане на ремонтите по топлопреносната мрежа поставят дружеството в тежко положение и е реална предпоставка за сериозни аварии в ключови участъци от преносната мрежа. Невъзможността чрез цената да бъдат покрити разходите за аварийни ремонти, според дружеството води до влошаване на финансовите показатели на дружеството, увеличение на загубата и проблеми при осигуряване на необходимия оборотен капитал и затруднения в разплащанията. Това оказва пряко влияние върху възможността на дружеството да осигури нормални и безаварийни условия за работа и възниква риск от невъзможност за изпълнение на лицензионните задължения.

2. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,83% на 5,73% в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход. В тази връзка дружеството не е съгласно с начина на определяне нормата на възвръщаемост на привлечения капитал, приравнявайки я към пределната пазарна цена на привлечения капитал към 31.12.2015 г. по данни на БНБ. Данните на БНБ са обобщени средно претеглени за целия пазар и не отразяват данните за привлечения капитал в дружествата в енергетиката.

3. Срещу извършената в Справка № 4 „Технико-икономически показатели в производството“ корекция на разхода на природен газ в комбинираната част на централата с 592 хм³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2015 г., в съответствие с т. 5 от общия подход, защото дружеството счита, че направената промяна не кореспондира с редуцираните разходи за ремонти. При направената корекция не е отчетено действителното техническо състояние на съоръженията за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, което не е константно, а зависи от пробега и обема на ремонтно възстановителните мероприятия.

Добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ от 66 лв./MWh е променена на 38 лв./MWh, съгласно т. 15 на общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика“. В тази връзка и поради факта, че голяма част от топлинната енергия се произвежда от водогрейни котли с гориво природен газ дружеството предлага да бъде увеличена добавката към получената индивидуална цена на електрическата енергия от 38,00 лева за MWh на 40,00 лева за MWh. Промяната ще позволи да бъде утвърдена една социално по-поносима цена на топлинната енергия за потребителите в гр. Враца.

Също така при разглеждане на възражението, дружеството моли да се вземе предвид и Решение № 1167/05.11.2015 г. на ВАС, което отменя окончателно чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ,

т.е. разходите за балансиране трябва да бъдат включени в ценообразуването.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за амортизации“ се приемат, поради извършен анализ на различните амортизационни срокове на отделните активи и промяна от страна на Комисията на приетия срок за амортизация на съоръженията за регулаторни цели в преноса на топлинна енергия от 30 г. на 25 г. и отчитане на по-краткия срок за амортизация на абонатните станции, като част от общите активи в преноса;

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за ремонт“ не се приемат, в съответствие с т. 3.2. от принципните положения и съгласно т. 1.2 от общия подход, като са включени обекти и съоръжения със съответните стойности на нивото на отчетните разходи през 2015 г., завишени с 10,66%.

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Норма на възвращаемост на привлечения капитал“ не се приемат. НВ на привлечения капитал е изчислена съгласно т. 40 и т. 41 от „Указания НВ“, като средно претеглена величина от договорените годишни лихви на заемите и относителното тегло на съответния заем в общата сума на привлечения капитал, при пределна пазарна цена на привлечения капитал 5,73%, на основата на данни на БНБ към 31.12.2015 г. /Лихвен процент и обеми по салда по кредити в лева за сектори нефинансови предприятия/. Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал за дружествата, за които е по-висока от пределната пазарна цена на привлечения капитал, на основата на данни на БНБ към 31.12.2015 г. е коригирана на 5,73%.

4. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „разход на природен газ в комбинираната част на централата“ не се приемат. Съгласно т.5 от общия подход количествата на гориво за инсталациите за комбинирано производство са коригирани в съответствие с постигнатата през 2015 г. обща енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа енергия и топлинна енергия. За целите на ценовото регулиране, признатите от Комисията количества горива за новия ценови период не трябва да водят до влошаване на общата, електрическата и топлинната ефективности, изчислени съгласно Наредба № РД-16-267 от 19 март 2008 г. за определяне на количеството електрическа енергия, произведена от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия за отчетния период, в съответствие с изискването на глава трета, раздел I, т. 10 от „Указания НВ“, с изключение на случаите на обоснована от дружеството технологична промяна на режима на производство.

5. Възраженията по добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ не се приемат, в съответствие с т. 6 от принципните положения, тъй като при тяхното определяне са съблюдавани изискванията за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите клиенти и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия. Възражението срещу добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е неоснователно, тъй като няма нормативна методика за изчисление на този елемент от преференциалната цена на електрическата енергия, изкупувана от обществения доставчик и крайните снабдители. Дружеството също не предлага конкретен модел за изчисление, който да е одобрен както от производителите, така и от обществения доставчик и крайните снабдители и клиентите на електрическа енергия. Поради тази причина, при определяне на размера на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, се прилагат пряко принципите на ценово регулиране, съгласно чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ, както е посочено в общия подход. Не е правилно и не следва да се противопоставят клиентите на топлинна и на електрическа енергия.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Враца“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

- 6.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 155,80 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 117,80 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh

6.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 58,97 лв./MWh

6.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 6.1. и т. 6.2:

- Необходими годишни приходи – 13 716 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 12 927 хил. лв., от които условно-постоянни – 4 831 хил. лв. и променливи – 8 095 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 12 355 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,39%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 57 055 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 81 862 MWh.

7. „Топлофикация ВТ” АД, гр. Велико Търново

С писмо вх. № Е-14-05-9 от 01.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и отчетна за 2015 г. и текущия ценови период с приложени справки от № 1 до № 9 от ценовия модел;
2. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи;
3. Справка за цени на горива /Приложение №2/;
4. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., /Приложение № 4/;
5. Прогнозна информация за количествата електрическа енергия за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и отчетна такава за 2015 г. и текущия ценови период;
6. Неодитиран годишен финансов отчет за 2015 г., с всички пояснителни приложения към него, вкл. доклад за дейността на дружеството;
7. Отчетна информация за 2015 г. по приложения № 3 и № 4/;
8. Отчетна информация за 2015 г. с приложени справки по прилагането на ЕССО;
9. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружена с доказателства - справки, договори, производствена, ремонтна и инвестиционна програма от 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., извлечения от сметки и др. в подкрепа на подаденото заявление;
10. Инвестиционна програма за 2016 г. и ремонтна за новия ценови период;
11. Договор за продажба на електрическа енергия от 12.08.2009 г. с „Е.ОН България Продажби“ АД, без спецификация на помесечни количества за 2016 г.;
12. Договор за разпределение и снабдяване с природен газ № ВТ 64/15.05.2011 г. с „Овергаз Север“ ЕАД;
13. Копие на договор за доставка на слънчогледова люспа;
14. Копие на публикации на цени на енергия във в. „Янтра Днес“, бр. 53/2016 г. и в. „Борба“, бр. 53/2016 г., като обявените цени са различни от заявените в Комисията;
15. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени на енергия от 01.07.2016 г., без ДДС:

- преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин **193,00 лв./MWh**, с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - **60 лв./MWh**;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода **69,43 лв./MWh**.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени при следните цени на горивата, без ДДС:

- цена на природен газ – 404,63 лв./kpm³;
- цена на биогориво – 41,33 лв./t.

Обосновката на дружеството е следната:

1. УСЛОВНО ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ

1. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ

Отчетените разходи за амортизации на ДА за 2015 г. са 277 хил. лв., в т. ч. 213 хил.

лв. за производство на електрическа и топлинна енергия и 64 хил. лв. за пренос на топлинна енергия.

Приложени са извлечения /Оборот по сметка/ от счетоводна сметка 603 „Разходи за амортизации за 2015 г.“ за действително начислените разходи за амортизации на ДА, използващи се при извършване на лицензираните дейности.

Прогнозните разходи за амортизации за ценовия период от 01.07.2016 г.-30.06.2017 г. са 283 хил. лв. Завишени са с 6 хил. лв., както следва:

1. Разходи за амортизации, отнесени към електрическата енергия, с 1 хил. лв. - амортизации на въведена през 2015г. система за предаване на данни в реално време за произведена ел. енергия;

2. Разходи за амортизации за пренос на топлинна енергия с 5 хил. лв. – амортизации на въведени през м. 11 и м. 12.2015 г. реконструкция на тръбопровод I-ва магистрала и реконструкция на тръбопровод II – ра магистрала.

В прогнозните разходи за амортизации не са включени разходите за амортизации на ДА, предстоящи за въвеждане в действие през ценови период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. Приложена е справка за разходите за амортизации на изградени и предстоящи за въвеждане ДА от 01.07.2016 г.

На консервираните активи не са начислени амортизации, не се предвижда да се въведат отново в действие през новия ценови период.

Прогнозни разходи за амортизации в производството на електрическа и топлинна енергия - 214 хил. лв., в т.ч. за производство на електрическа енергия 44 хил. лв., общо за двата продукта 103 хил. лв. и 67 хил. лв. за производство на топлинна енергия.

В разходите за амортизации, отнесени към производството само на топлинна енергия -67 хил. лв., не са включени амортизации на котли, поради пълното им изхабяване.

Прогнозни разходи за амортизации на ДА в пренос на топлинна енергия за ценовия период от 01.07.2016 г.-30.06.2017 г.- 69 хил. лв.

Завишени са отчетените за 2015 г. амортизации в преноса с 5 хил. лв., представляващи амортизации на реконструиран частично тръбопровод до НВУ „В. Левски“, тръбопровод от топлообменна станция до камера № 27 и тръбопровод бл. „Витоша“.

Други промени в амортизацияите дружеството не предвижда, не предстои извеждане на активи от употреба през предстоящия ценови период.

2. РАЗХОДИ ЗА РЕМОНТИ

Отчетените разходи за ремонт през 2015 г. общо са 129 хил. лв., в т.ч. отнесени към производството на електрическа енергия 107 хил. лв., към производството на топлинна енергия 4 хил. лв., общо за двата продукта 4 хил. лв. /текущ ремонт/ и към преноса на топлинна енергия 14 хил. лв.

Прогнозните разходи за ремонт в производството за ценовия период 01.07.2016 г.-30.06.2017 г. са 185 хил. лв. За ремонт в производството на ЕЕ - 150 хил. лв., за ремонт в производството на топлинна енергия – 5 хил. лв. и общо за двата продукта - 30 хил. лв.

Прогнозните разходи за ремонт в преноса – 25 хил. лв. Общо разходите за ремонт са 210 хил. лв.

3. РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Предвидените разходи за заплати (РЗ) и възнаграждения за прогнозирания ценови период от 01.07. 2016 г. са 546 хил. лв. Завишени са с 62 хил. лв. в сравнение с отчетените за 2015 г. В отчетените разходи за РЗ 2016 г. не са включени 8 хил. лв., начислени разходи за неизползвани отпуски /компенсируеми/ за 2015 г. Намалението на отчетените разходи за РЗ за 2015 г. във връзка с предвидените през предходния ценови период се дължи на:

1. Намаляването на списъчния състав на персонала със 7 работника и служители. На 01.01.2015 г. списъчният състав на персонала по трудов договор е 49 работника и служители, а на 31.12.2015 г. списъчният състав на персонала по трудов договор е 42 работника и служители. През м.06.2015 г. е спряно подаването на природен газ поради големи задължения към „Овергаз Мрежи“ АД и дружеството не е работило 3 месеца. Това е довело и до забавяне изплащането на работните заплати и напускане на 4 -ма работника по тази причина. През 2015 г. са прекратили трудовото си правоотношение общо 7 работника и служителя и до края на годината местата им не са заети. През 2016 г. е

започнало запълването на свободните длъжности- назначени са вече 2-ма работника;

2. Отсъствието на 4 –ма работници и служители поради отпуск по болест за по-дълъг период от време през 2015 г. - общо намаление на ФРЗ поради отпуск по болест - 11850,00 лв.

Увеличението на ФРЗ за предстоящият ценови период с 62 хил. лв. в сравнение с отчетения за 2015 г. се налага от:

1. Назначаване на 6 работника в производството на ЕЕ и ТЕ до м.05. и 06.2016 г.;

2. Пенсионирание на работник м. 08.2016 г. и изплащане на обезщетение от шест РЗ, съгласно чл. 222, ал.3 от КТ;

3. Завръщане на работа м.12.2015 г. на служителка, ползвала отпуск по майчинство 2 години;

4. Увеличение на РЗ от 01.01.2016 г. на 5 работника и служителя, работещи на минимална РЗ, поради увеличение на минималната РЗ от 01.01.2016 г. с 40 лв.

4. 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. 2016г. до 30.06.2017 г. Социалните разходи са предвидени за подпомагане на болни работници – главно за лекарства и медицински консултативи и др. еднократни помощи.

5. РАЗХОДИ, ПРЯКО СВЪРЗАНИ С РЕГУЛИРАНИТЕ ДЕЙНОСТИ по ЗЕ

За ценовия период от 01.07.2016 г. до 30.06.2017 г. разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, са 402 хил. лв.

5.1. Горива за транспорт – 22 хил. лв., завишени с 4 хил. лв. в сравнение с отчетените за 2015 г., поради използване на вътрешен транспорт за зареждане на котел ПТ 10 с дървесен чипс.

5.2. Материали за текущо поддържане – 28 хил. лв.

Разходите включват подмяната на резервни части на производственото оборудване и консумативи – масло за когенератора, свеци и др. В дейността „Пренос на ТЕ“ разходите за материали за текущо поддържане са свързани 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.

5.3. Въръжана и противопожарна охрана – 30 хил. лв.

Разходите за охрана са завишени с 5 хил. лв., поради нуждата от поддръжка и смяна на част от остарялата охранителна техника.

5.4. Разходи за наем включват:

5.4.1. Наем на „Газов генераторен комплект №7 – 5027/когенератор/ съгласно Договор за наем на движимо имущество от 05.01.2015 г. с „Топлофикация Бургас“ ЕАД.

5.4.2. Наем на телехендер „MANITU“ /телескопичен манипулатор/ съгласно Договор от 01.02.2010 г. с „МИНА Станянци“ АД, гр. София/. Използва се да зарежда биогориво в котлите и като вътрешнозаводски транспорт.

5.5. Разходи за лицензионни такси

5.6. Разходи за екология включват:

Верификация годишни доклади емисии парникови газове, във връзка с участие в Европейска схема на търговия с квоти на емисии парникови газове 2 000 лв.

Такса на депониране на отпадъци 6 000 лв.

II. ПРИХОДИ ОТ ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ И УСЛУГИ.

Не са прогнозирани приходи от присъединяване на нови потребители, защото от няколко години няма такива.

III. ПРОМЕНЛИВИ РАЗХОДИ

Прогнозната информация по приложения изчислителен модел е разработена с действащата цена на природен газ от 01.04.2016 г. - 404,63 лв./кпм³ без ДДС и добавка /312,21 лв.+92,42 лв./кпм³/ за „Овергаз Север“ АД, който е доставчик на природен газ за „Топлофикация ВТ“ АД.

Отчетените разходи за вода за производство и пренос общо за 2015 г. са 137 хил. лв. Приложена е справка за количества, цени и направления на разхода за вода.

За ценовия период 01.07.2016 г.-30.06.2017 г. разходите за вода са завишени с 14 хил. лв. в производството във връзка с въвеждането на котел ПТ 10 в действие – за технологични нужди – почистване на димни газове от прах чрез воден скруббер, а в преноса с 9 хил. лв., поради увеличаващите се аварии по топлопроводната мрежа, която се нуждае от капитален ремонт.

Разходите за акциз за 2015 г. са 145 хил. лв.

През ценовия период 01.07.2016 г.- 30.06.2017 г. разходите за акциз са 170 хил. лв., увеличението е от увеличеното количество природен газ за новия ценови период, тъй като през 2015 г. за 3 месеца е било прекъснато газоподаването и е изразходено по-малко количество природен газ.

„Топлофикация ВТ“ АД не е лицензирана по ЗЕ като производител на електрическа енергия, поради инсталирана електрическа мощност 2,8 MWe. По тази причина дружеството плаща акциз за изразходваното количество природен газ за произведената електрическа енергия.

Заложена е добавка от 60,00 лв./MWh съгласно чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, като дружеството отбелязва, че е с цел достигане на социално поносима цена на топлинната енергия за битови нужди и връщане на отказали се битови клиенти към използване на топлинната енергия за отопление.

IV. СПРАВКА ЗА СРЕДНОПРЕТЕГЛЕНА НОРМА НА ВЪЗВРАЩАЕМОСТ НА ПРИВЛЕЧЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2015 г.

Средната норма на възвращаемост на привлечения капитал е 7,83%.

Приложени са извлечения от счетоводни сметки за остатъците по заемите към 31.12.2015 г., последни анекси към договорите за заем, показващи лихвения процент и срока за погасяване на заемите.

Поради забавените плащания за топлоенергия от битови, бюджетни, общински абонати „Топлофикация ВТ“ АД се затруднява при плащане на авансовите вноски за природен газ, особено при започване на отоплителния сезон. Дружеството отбелязва, че трябва да се има в предвид и по-високата цена на природния газ, по която купува от „Овергаз мрежи“ АД – с 92,42 лв./kWh³, без ДДС, което 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 от „Овергаз мрежи“ АД.

V. РЕГУЛАТОРНА БАЗА НА АКТИВИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

При определяне признатата стойност на активите за базисна година дружеството приема 2015 г. Признатата стойност на активите е отчетната стойност на активите към 31.12.2015 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията.

Разпределение на дълготрайните активи между комбинирано и разделно производство. Разпределението е извършено в зависимост от дела (%) на участие в производствения процес на двата продукта – електрическа и топлинна енергия. Всички останали активи, които са свързани пряко с производството на топлинна енергия извън ИКПЕТЕ /котли, помпи, резервоари и др./ са отнесени към производството на топлинна енергия.

Разпределение на дълготрайните активи при производството между електрическа и топлинна енергия. Отчетната стойност на ДА участващи в производството на електрическа енергия е 48% от отчетната стойност на всички активи участващи в комбинираното производство. База за разпределение е мощността на когенератора – 5,9 MW, в т.ч. 2,8 MW електрическа - 48% и 3,1 MW топлинна енергия - 52%. Отчетната стойност на всички останали активи в производството е отнесена към топлинната енергия.

Разпределението на дълготрайните активи между производството на ЕЕ и ТЕ и преноса на топлинна енергия се извършва още с осчетоводяването на активите по отделни сметки в зависимост към коя от двете лицензирани дейности се отнасят.

VI. ОБОРОТЕН КАПИТАЛ

Оборотният капитал е определен като не по-висока стойност от 1/8 от утвърдените годишни оперативни разходи за дейностите за 2015 г., като не са включени разходите за амортизации.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За предходния ценови период дружеството отчита със 18,60% по-ниски количества реализирана електрическа енергия. Отчетеното количество реализирана топлинна енергия е с 10,40% по-ниско от прогнозното.

Отчетените технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са 44,28%, прогнозните за новия ценови период са 48,32%.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 5,83% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.), в резултат на намалените разходи със 73,09%, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, въпреки увеличените разходи за ремонт със 60,31%, последвани от разходите за амортизации с 5,60% и начисленията, свързани с т. 3 по действащото законодателство с 21,18%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период повишение на общата стойност на инвестиционните разходи със 192,68%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск на база приходи и разходи по ОПР е -67,28%, вследствие на отчетените по-високи разходи, спрямо приходите и реализиране на отрицателен финансов резултат за годината.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт са коригирани от 210 хил. лв. на 140 хил. лв. или с 129 хил. лв., при отчетен размер 129 хил. лв. през 2015 г., като разликата от 11 хил. лв. над отчетената стойност е за покриване на предвидени, но неизвършени ремонти през предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 546 хил. лв. на 484 хил. лв. или с 62 хил. лв., до размера на отчетената стойност през 2015 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 91 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 91 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации;

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,83% на 5,73%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” – пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

След проведено на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-05-15 от 02.06.2016 г. дружеството е представило възражение по Доклада. Съображенията са както следва:

1. По отношение на корекцията в Справка №1 „Разходи“

- Разходите за ремонт са коригирани от 210 хил. лв. на 140 хил. лв.

В т. 1 на общия подход, възприет в доклада се посочва, че условно-постоянните разходи, като ценообразуващ елемент се утвърждават след детайлен анализ на компонентите. Заложено е те да се базират на отчетените през 2015 г., като се допуска увеличение в случай на аргументираната му обосновка. Дружеството счита, че този принцип не е спазен от експертите, изготвили доклада. В представената към заявлението обосновка за разходите, пряко свързани с дейността, дружеството изрично е посочило видовете разходи. В доклада е констатирано увеличение на разходи, поради аварии по топлопроводната мрежа. С тази си политика към ограничаване на разходите за ремонт, неминуемо ще се предизвика увеличение на аварийността на оборудването и свързаните с това преразход на горива, влошаване на производствената ефективност и отклонения в качеството на снабдяването с топлинна енергия. Потребителите освен цена, желаят предоставяне и на качествена услуга, което се постига с безаварийна работа.

- Разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 546 хил. лв. на 484 хил. лв.

Дружеството подробно е представило информация по отношение на разликата в размера на изплатените възнаграждения през 2015 г. и причините за повишаването на ФРЗ през новия период, въпреки това експертите не са приели увеличението.

- Разходите за CO₂ са намалени от 91 хил. лв. на 0 хил. лв.

През 2015 г. дружеството няма разход за емисии, поради наличие на безплатни квоти, които са изчерпани и през този регулаторен период предстои закупуване на такива.

- Необходимо е да се вземе под внимание Решение № 11674 от 5.11.2015 г. на ВАС.

Дружеството възразява срещу така изготвените анализи и мотиви, с които се обосновават наложените корекции. Корекциите водят до затвърждаване на невъзможността на дружеството да обслужва текущите си задължения и задълбочаване на лошото финансово състояние. При евентуално преустановяване работата на дружеството, основната част от клиентите ще използват за отопление електричество, което ще бъде значително по-скъп начин на отопление за тях. Отбелязва се факта, че „Топлофикация ВТ“ АД е присъединена към газоразпределителна мрежа на „Овергаз мрежи“ АД и заплаща 23 % от цената на газа като такса за предоставената услуга. Например, група „Метанстанция“ заплаща към „Овергаз мрежи“ АД по-ниска такса пренос от колкото „Топлофикация ВТ“ АД. Изразено е становище, че съгласно чл. 30, ал. 12, чл. 23, чл. 24 и чл. 31, т. 5 от ЗЕ Комисията е в правомощията си да регулира заплащаните такси в интерес на крайния потребител на топлинна енергия.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за ремонт“ не се приемат, в съответствие с т. 3.2 от принципните положения и съгласно т. 1.2 от общия подход, като са включени обекти и съоръжения със съответните стойности на нивото на отчетните разходи през 2015 г., завишени с 8,53%.

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за заплати и възнаграждения“ не се приемат, в съответствие с т. 3.3. от принципните положения и съгласно т. 1.3 от общия подход, поради отсъствие на основанията за повишение на разхода през ценовия период;

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за закупуване на емисии въглероден диоксид“ не се приемат, тъй като те се определят като реално закупените количества от дружествата за 2015 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t.

4. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приемат по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация ВТ“ АД за следващия ценови период са следните:

7.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 165,49 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 119,49 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 46,00 лв./MWh

7.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 73,14 лв./MWh

7.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 7.1 и т. 7.2:

- Необходими годишни приходи – 5 171 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 5 071 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 412 хил. лв. и променливи – 3 659 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 745 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,73%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 20 100 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 19 200 MWh.

8. „Топлофикация-Разград“ ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-16-8 от 01.04.2016 г. дружеството е подало заявления за

утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към които е приложило следната информация на хартиен и електронен носител:

1. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г. с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, включително доклад за дейността на дружеството;
2. Отчетна информация за 2015 г. със справки по ЕССО;
3. Отчетна информация за 2015 г., за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и прогноза за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за 2015 г., за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. за технико - икономическите показатели (Приложение 3);
5. Отчетна информация за 2015 г., за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и прогноза за ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. за инвестиционните и ремонтни мероприятия за лицензионните дейности;
6. Цени на горива, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените (Приложение № 2);
7. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. (Приложение № 4);
8. Обосновка за формиране на разходите за производство на топлинна и електрическа енергия и за пренос на топлинна енергия;
9. Копие от договор за изкупуване на електрическа енергия от 2008 г. с „Енерго-Про продажби“ АД с приложени помесечни количества ел. енергия от 01.01.2016 г. – 30.06.2017 г.;
10. Копия от договори за кредит и анексите към тях;
11. Технологични разходи при пренос на топлинна енергия;
12. Информация за 2015 г., за периода 01.07.2015 - 30.06.2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. за електрическата енергия;
13. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация – публикация на страницата в интернет на дружеството, като обявените цени са различни от заявените;
14. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени, без ДДС:

1. Преференциална цена на електрическа енергия 172,14 лв./MWh, в т.ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин – 117,14 лв./MWh;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 55,00 лв./MWh,
 2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 78,47 лв./MWh.
- Така предложените цени на енергия са изчислени при цена на природен газ 405,56 лв./kNm³.

Обосновка за образуване на разходите за периода 01.07.2016 – 30.06.2017 г. за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия:

Годишните разходи са планирани като функция от разходите, реализирани през 2015 г. и прогнозните основни параметри на регулираната дейност, а именно:

Произведена топлинна и електрическа енергия;

Инсталирана топлинна и електрическа мощност;

Отчетна и балансова стойност на активите за производство на електрическа и топлинна енергия;

Брой персонал;

Съгласно ЕССО разходите са планирани по видове лицензионна дейност.

I. Условно постоянни разходи

1. Разходи за амортизации

Срокът на годност на амортизуемите активи е съгласно счетоводната политика на дружеството при линеен метод на амортизация. Разходите за амортизации са отнесени към дейността, с която са свързани дълготрайните активи.

2. Разходи за ремонт

Планирани са съгласно техническите изискванията за ремонт на Ко-генераторната инсталация и реализираните разходи за ремонт през 2015 г.

3. Разходи за заплати и възнаграждения

Включват разходите за заплати на персонала зает в съответната дейност. Предвидено е да бъдат назначени 4 служители (2 служители – съгласно щатното разписание на дружеството и други двама, поради пенсиониране). Планирано е да бъдат изплатени обезщетения за пенсиониране на 2 служители.

4. Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство

Включват социално осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др.

5. Разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ - планирани на база отчетените разходи през 2015 г.

6. Разходи, свързани с нерегулираната дейност – планирани са на база постигнатите разходи през 2015 г.

7. Приходи от присъединяване и услуги и от топлоносител – не са планирани.

II. Променливи разходи

1. Разходи за материали

1.1. Разходи за гориво за комбинирано производство на енергия - формират се на база на цената на природния газ и количеството необходимо гориво за комбинирано производство на енергия.

1.2. Разходи за гориво за производство на топлинна енергия - формират се на база на цената на природния газ и количеството необходимо гориво за производство на топлоенергия.

1.3. Разходи за вода - на база годишните разходи за 2015 г.

1.4. Разходи за закупена енергия - на база постигнатите разходи за 2015 г.

1.5. Консумативи (химикали, реагенти)- планирани са на база постигнатите разходи през 2015 г.

2. Разходи за външни услуги – планирани са на база постигнатите разходи през 2015 г.

3. Акциз на природния газ – формира се на база необходимото количество природен газ и акцизната ставка върху природния газ.

4. Акциз на въглищата за производство на топлинна енергия – не е планиран.

5. Разходи за емисии парникови газове (CO₂) – планирани са като произведение от закупеното количество емисии и тяхната цена.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 50,88% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 6,34% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените технологични разходи по преноса с гореща вода са 26,94% при прогнозираните 24,97% за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 2,90% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на увеличените разходи за заплати и възнаграждения с 6,71% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 3,12%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период запазване на общата стойност на инвестиционните разходи на нивото на отчетената през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.).

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск на база приходи и разходи по ОПР е -28,74 % вследствие на ниските продажби на електрическа и топлинна енергия.

Образуване на цените

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

- разходите за абонаментно поддържане са коригирани от 255 хил. лв. на 215 хил. лв.

или с 40 хил. лв., до отчетената стойност на разхода през 2015 г. съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „транспортни услуги“ е коригирана от 56 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 56 хил. лв. при отчетено ниво на разхода през ценовия период от 56 хил. лв., като неприсъщ разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „информационно обслужване“ е коригирана от 58 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 58 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през ценовия период от 58 хил. лв., като неприсъщ разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „управление на човешките ресурси“ е коригирана от 17 хил. лв. на 0 хил. лв. или със 17 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през ценовия период от 17 хил. лв., като неприсъщ разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнителното добавената разходна позиция „други разходи“ е коригирана от 11 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 11 хил. лв. при отчетено ниво на разхода през ценовия период от 11 хил. лв., като недоказан разход, съгласно т. 1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации;

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,53% на 5,73% в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход;

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 25 kpm³ до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведено на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо № Е-14-16-11 от 02.06.2016 г. в КЕВР е постъпило възражение от „Топлофикация-Разград“ ЕАД по Доклада.

Възраженията на дружеството се изразяват в следното:

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

1. Разходите за абонаментно обслужване са намалени на 215 хил. лева (с 40 хил. лева) до достигане на нивото от 2015 г. При определяне на разходите за новия регулаторен период „Топлофикация Разград“ ЕАД е отчело факта, че през 2015 г. централата е била в ремонт поради авария на ИКПТЕЕ - междуфазно късо съединение на статорната намотка на генератора за 95 дни. Разходите за новия регулаторен период са планирани на база постигнатите разходи през 2015 г. с добавени разходи за времето на аварията. В допълнение на това за 2014 г. по отчет разходите за абонаментно обслужване са 245 хил. лева, като същият размер е утвърден от КЕВР за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. Предвид гореизложеното дружеството счита, че приложената корекция следва да отпадне;

2. Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „транспортни услуги“. Тези услуги включват наем и поддръжка (в т.ч. застраховка „Каско“, гражданска отговорност, данък, винетка и др.) на 2 автомобила. Автомобилите се използват за обезпечаване лицензионната дейност на дружеството - аварийна, производствена, търговска, ремонтна и др. Планирани са на база годишните разходи за 2015 г. на дружеството;

3. Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „информационно обслужване“. В разходите за информационно обслужване са включени абонаментната поддръжка на Информационната система за „Обслужване вземанията на абонати на топлинна енергия“ и необходимото оборудване на работните места със съответните хардуерни системи и принадлежащите към тях специализирани софтуери.

Информационната система е пряко свързана с лицензионната дейност на дружеството, като посредством нея се осъществява издаване на финансови документи, начисляване на лихви, разнасяне на плащания по партии, отразяване на моментното състояние на задълженията на клиентите на дружеството, издаване на фактури за еднократни и месечни услуги, трансфер на данни към счетоводния софтуер. Абонаментната поддръжка е свързана с поддържане на резервни копия на данни, оптимизация работата на системата, поддържане на актуална информация за фактическото състояние на системата, осигуряване рестартирането в случай на възникнали програмни грешки, диагностика и отстраняване на проблеми при работа.

По отношение предоставеното хардуерно и софтуерно оборудване, дружеството

използва компютърни системи, оборудвани със съответните софтуери в зависимост от предназначението им, както и копирни машини, необходими за дейността. Планирани са на база годишните разходи за 2015 г.

1. Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „обслужване на човешките ресурси“. В разходите за „Управление на Човешките ресурси“ са включени разходи за организиране на подбор и набиране на персонал, оценка на потенциала, изготвяне на индивидуални планове за развитие, провеждане на обучения за повишаване квалификацията на служителите, изготвяне на трудови договори, допълнителни споразумения и съответните длъжностни характеристики, изготвяне на справки, декларации и други документи за подаване пред НСИ, Инспекция по Труда, РИОКОЗ, провеждане на тръжни процедури, свързани със здравно осигуряване, животозастраховане и други, управление условията на труд - осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд, медицинско обслужване, ежегодни профилактични прегледи. Планирани са на база годишните разходи за 2015 г.

Дружеството отбелязва, че добавянето на допълнителни позиции на разходите в ценовия модел има за цел детайлното им представяне. Посочените разходи са свързани с лицензионната дейност съгласно разпоредбите на Наредба за регулиране на цените на топлинната енергия, Наредба за регулиране на цените на електрическата енергия и Указанията за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство. В тази връзка дружеството счита, че Комисията следва да включи тези разходи в ценовия модел.

В допълнение на гореизложеното, моли да се има предвид, че за предходните регулаторни периоди Комисията е признала допълнително добавените позиции на разходите.

В Справка №3 „Норма на възвращаемост на капитала“ е извършена следната корекция:

1. Намалена е нормата на възвращаемост на привлечения капитал от 7.53% на 5.73%. Заложената в ценовия модел НВ на привлечения капитал е в съответствие с договорите за кредити на дружеството. Копия от тези договори са предоставени, като приложение към заявлението за цени.

2. По данни на БНБ средният лихвен процент за новоотпуснати инвестиционни кредити за нефинансови институции през 2015 г. е средно между 6.14% (за кредити над 1 млн. евро за срок над 5 години) и 7.21% (за кредити от 1 млн. евро за срок от 1 до 5 години), каквито са кредитите на дружеството.

„Топлофикация Разград“ ЕАД извършва анализ на лихвените нива по инвестиционните кредити, при наличието на благоприятни условия дружеството предприема действия за предоговаряне.

В справка № 4 - „Технико-икономически показатели в производството“ е извършена следната корекция:

Намалена е добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ от 43 лв./MWh на 38 лв./MWh. Това представлява понижение с 12% и води до увеличение на цената на топлинната енергия с 5%. Подобен подход дружеството счита за необоснован и намаление на добавката ще се отрази негативно, както върху клиентите на топлинна енергия, така и на „Топлофикация – Разград“ ЕАД, тъй като ще се влоши събираемостта на вземанията, респ. приходите на дружеството.

Обръща се внимание на липсата на обосновка на приетите от работната група стойности. Дружеството счита, че няма яснота на какво основание са направени корекциите и защо предложените от „Топлофикация Разград“ ЕАД стойности са неприемливи.

В допълнение настъпилата авария на Инсталацията за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия за 95 дни е оказала изключително неблагоприятно въздействие върху дейността на дружеството, тъй като се е наложило продължително принудително извеждане от експлоатация на основното производствено съоръжение за топлинна и електрическа енергия. Продължителният ремонт на инсталацията за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия с пълна мощност 3 MW топлинна 3 MW електрическа енергия в отоплителен сезон, е наложило допълнително включване на мощности за производство само на топлинна енергия. В този период дружеството се е лишило изцяло от приходите от продадена електрическа енергия от

високоэффективно комбинирано производство.

За периода на аварията „Топлофикация – Разград“ ЕАД е генерирала пропуснати ползи от продажба на електрическа енергия приблизително 7 008 MWh, които представляват нереализиран приход в размер на 1 240 275,84 лв. без ДДС, по действащите в периода на прекъсване цени.

С оглед на всичко гореизложено, дружеството моли Комисията да разгледа направените възражения и да извърши промяна на предложените в Доклада цени на топлинна енергия и електрическа енергия от комбинирано производство за следващия ценови период.

След преглед на постъпилото възражение от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция допълнително добавените разходни позиции „абонаментно обслужване“, „транспортни услуги“, „информационно обслужване“, „обслужване на човешките ресурси“ се приемат частично, в съответствие с т.3 от принципните положения. Поради представена от дружеството обосновка сумата на разходите за „абонаментно обслужване“ са приети. Сумата на възвръщаемостта е източникът за покриване на непредвидени плащания;

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Норма на възвръщаемост на привлечения капитал“ не се приемат, съгласно т. 40 и т. 41 от „Указания НВ“, НВПК е изчислена като средно претеглена величина от договорените годишни лихви на заемите и относителното тегло на съответния заем в общата сума на привлечения капитал, при пределна пазарна цена на привлечения капитал **5,73%**, на основата на данни на БНБ към 31.12.2015 г. /Лихвен процент и обеми по салда по кредити в лева за сектори нефинансови предприятия/. Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал за дружествата, за които е по-висока от пределната пазарна цена на привлечения капитал, на основата на данни на БНБ към 31.12.2015 г. е коригирана на **5,73%**.

3. Възражението относно определения размер на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е неоснователно, тъй като аргументацията на дружеството предлага да се извърши кръстосано субсидиране, което е недопустимо съгласно ЗЕ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация-Разград“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

- 8.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 138,56 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 100,56 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 8.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 58,13 лв./MWh
- 8.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 8.1 и т. 8.2:
- Необходими годишни приходи – 3 861 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 650 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 436 хил. лв. и променливи – 2 214 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 3 513 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,00%
 - Електрическа енергия от високоэффективно комбинирано производство – 16 900 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 26 140 MWh.

9. „ЮЛИКО ЕВРОТРЕЙД“ ЕООД, гр. Пловдив

С писмо с вх. № Е-14-56-3 от 19.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия и цена на топлинна енергия, произведени по комбиниран начин, към което е приложена следната информация:

1. Отчетна информация за 2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;

2. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., съгласно

справки от № 1 до № 9;

3. Отчетна информация за 2015 г., за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. на технико-икономическите показатели за лицензионните дейности (Приложение № 3).

4. Цени на горива, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените (Приложение № 2);

5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. (Приложение № 4);

6. Неодитиран годишен финансов отчет;

7. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

- преференциална цена на електрическа енергия – 230,08 лв./MWh;

- цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 61,50 лв./MWh.

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

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 43,00 лв./MWh;

- цена на природен газ – 321.12 лв./knm³.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 9,94% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са равни на прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството не е представило коректно попълнено Приложение № 3 с отчетна информация за ценовия период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.) на отделните елементи на УПР, поради което не може да се направи анализ на изменението на отчетените УПР спрямо прогнозните им стойности.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск на база приходи и разходи по ОПР е 11,99% и се дължи на отчетения положителен финансов резултат и по-високи продадени количества топлинна енергия, независимо от по-ниските продажби на електрическа енергия спрямо утвърдените от Комисията.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 110 хил. лв. на 60 хил. лв., т.е. с 50 хил. лв., в съответствие с отчетната обща стойност на активите в производството съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,92% на 5,73%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” – пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството” собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 161 MWh (8,06%) на 106 MWh (5,31%), или с 55 MWh в съответствие със средните стойности на разхода за подобни инсталации, пониженото годишно производство на инсталацията и съгласно т. 4 от общия подход.

5. В справка № 5 „ТИП в преноса” технологичните разходи по преноса на топлинна енергия са коригирани от 1 112 MWh (44,55%) на 392 MWh (15,71%), или със 720 MWh в съответствие

с т. 6 от общия подход.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Юлико Евротрейд“ ЕООД за следващия ценови период са следните:

- 9.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 206,16 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 168,16 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 9.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 55,94 лв./MWh
- 9.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 9.1 и т. 9.2:
- Необходими годишни приходи – 508 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 464 хил. лв., от които условно-постоянни – 240 хил. лв. и променливи – 224 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 765 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,73 %
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 891 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 2 104 MWh.

10. „Овергаз мрежи“ АД - ЛОЦ „Овча купел“

С писмо с вх. № Е-15-57-16 от 31.03.2016 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 следната информация и документи на хартиен и електронен носител:

1. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г. с всички пояснителни приложения към него, включително доклад за дейността на дружеството.
2. Отчетна информация за 2015 г. с приложени справки по ЕССО;
3. Отчетна информация за 2015 г., за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание съгласно правилата за ценообразуване съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация на техникo – икономическите показатели и на инвестиционните и ремонтни мероприятия за лицензионните дейности за 2015 г., за периода 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. (Приложение № 3);
5. Цени на горива, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените (Приложение № 2);
6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. (Приложение № 4);
7. Обосновка за формиране на разходите за производство на топлинна и електрическа енергия и за пренос на топлинна енергия;
8. Копие от договор за изкупуване на електрическа енергия;
9. Технологични разходи при пренос на топлинна енергия;
10. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация – публикация на страницата в интернет на дружеството;
11. Доказателства за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

1. Преференциална цена за комбинирана електрическа енергия – 251,94 лв./MWh (вкл. индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 181,94 лв./MWh и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 70,00 лв./MWh без ДДС).
2. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 103,66 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 528,76 лв./knm³.

Обосновката на дружеството е следната:

Годишните разходи са планирани във функция от разходите, реализирани през 2015 г. и прогнозните основни параметри на регулираната дейност.

I. Условно постоянни разходи

1. Разходи за амортизации

Срокът на годност на амортизуемите активи е съгласно счетоводната политика на дружеството при линеен метод на амортизация. Разходите за амортизации са отнесени към дейността, с която са свързани дълготрайните активи.

2. Разходи за ремонт

Планирани са съгласно техническите изискванията за ремонт на Ко - генераторната инсталация и реализираните разходи за ремонт през 2015 г.

3. Разходи за заплати и възнаграждения

Включват разходите за заплати на персонала, зает в съответната дейност – планирани са на нивото на 2015 г. .

4. Начисления, свързани с т. 3, по действащото законодателство

Включват социално осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др.

5. Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ.

- 5.1. Горива за автотранспорт - не са планирани.
 - 5.2. Работно облекло - не е планирано.
 - 5.3. Канцеларски материали - не са планирани.
 - 5.4. Материали за текущо поддържане - планирани са на база постигнатите разходи през 2015 г.
 - 5.5. Застраховки - включват застраховки на имущество и персонал. Планирани са на база постигнатите разходи през 2015 г.
 - 5.6. Данъци и такси - на база постигнатите разходи през 2015 г.
 - 5.7. Пощенски разходи, телефони и абонаменти - на база постигнатите разходи през 2015 г.
 - 5.8. Абонаментно поддържане - на база постигнатите разходи през 2015 г.
 - 5.9. Въоръжена и противопожарна охрана - не са планирани.
 - 5.10. Наеми - на база постигнатите разходи през 2015 г.
 - 5.11. Проверка на уреди - не са планирани.
 - 5.12. Съдебни разходи - не са планирани.
 - 5.13. Експертни и одиторски разходи - не са планирани.
 - 5.14. Вода, отопление и осветление - не са планирани.
 - 5.15. Безплатна храна - не е планирана.
 - 5.16. Охрана на труда - не са планирани.
 - 5.17. Служебни карти и пътувания - не са планирани.
 - 5.18. Командировки - не са планирани.
 - 5.19. Услуги граждански договори - не са планирани.
 - 5.20. Разходи за публикации - не са планирани.
 - 5.21. Изпитания на съоръженията - не са планирани.
 - 5.22. Разходи за лицензионни такси - не са планирани.
 - 5.23. Такса събрано инкасо - не са планирани.
 - 5.24. Информационно обслужване - включва разходи за ползване и поддръжка на компютри, интернет и софтуер, издаване на фактури и експорт на финансови документи за разпределените количества топлинна енергия в система САП. Планирани са на база годишните разходи за 2015 г., като е предвидена икономия.
 - 5.25. Обслужване на човешките ресурси - включва администриране на трудовите договори на служителите, изчисляване на възнаграждения, болнични и осигуровки, изготвяне на документи във връзка с Кодекса за социално осигуряване и данъчното законодателство. Планирани са на база годишните разходи за 2015 г., като е предвидена икономия.
 - 5.26. Транспорт- включва наем и поддръжка на автомобил. Планирани са на база годишните разходи за 2015 г., като е предвидена икономия.
- Други външни разходи и други разходи - планирани са на база годишните разходи за

2015 г., като е предвидена икономия.

6. **Разходи, свързани с нерегулираната дейност - не са планирани.**

7. **Приходи от присъединяване и услуги - не са планирани.**

8. **Приходи от топлоносител - не са планирани.**

II. Променливи разходи

1. Разходи за материали

1.1. **Разходи за гориво за комбинирано производство на енергия - формирани са на база на цената на природния газ и количеството необходимо гориво за комбинирано производство на енергия.**

1.2. **Разходи за гориво за производство на топлинна енергия - формирани са на база на цената на природния газ и количеството необходимо гориво за производство на топлоенергия.**

1.3. **Разходи за вода - не са планирани.**

1.4. **Разходи за закупена енергия - на база постигнатите разходи за 2015 г.**

1.5. **Консумативи (химикали, реагенти) - не са планирани.**

2. **Разходи за външни услуги - не са планирани променливи разходи за външни услуги.**

3. **Акциз на природния газ - формира се на база необходимото количество природен газ и акцизната ставка върху природния газ.**

4. **Акциз на въглищата за производство на топлинна енергия - не е планиран.**

5. **Разходи за емисии парникови газове (CO₂) - не са планирани.**

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 2,28% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски със 7,89% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 2,13% по- ниски, а за топлинна енергия с гореща вода са с 9,24% по- ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 11,06% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на намалените разходи за амортизации с 10,81% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 32,76%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск на база приходи и разходи за регулираната дейност по данни от предоставените справки по ЕССО е -9,05% и се дължи на отрицателния финансов резултат и по-ниските количества продадена електрическа и топлинна енергия спрямо утвърдените от КЕВР.

Образуване на цените

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

- допълнително добавената разходна позиция „Транспорт“ е коригирана от 5 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 5 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през 2015 г. от 12 хил. лв., като неприсъщ разход съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „информационно обслужване“ е коригирана от 7 хил. лв. на 0 хил. лв. или със 7 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през 2015 г. от 15 хил. лв., като неприсъщ разход съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „Обслужване на човешките ресурси“ е коригирана от 1 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 1 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през ценовия период от 1 хил. лв., като неприсъщ разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „Други външни разходи“ е коригирана от 5 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 5 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през 2015 г. от 15 хил. лв., като неприсъщ разход, съгласно т. 1 от общия подход;

2. В справка № 4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

- разходът на природен газ във водогрейната част на централата е коригиран с 2 km^3 в съответствие с т. 5 от общия подход и реалните възможности за ефективно производство на топлинна енергия в рамките на постигнатата обща енергийна ефективност;
- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 78 MWh на 40 MWh или с 38 MWh, в съответствие със средните стойности на разхода за подобни инсталации и съгласно т. 4 от общия подход.

След проведено на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-15-57-28 от 02.06.2016 г. от „Овергаз Мрежи“ АД е постъпило възражение относно Доклада. Съображенията на дружеството са следните:

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

1.1 Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „транспорт“. Тези разходи включват наем и поддръжка (в т.ч. застраховка „Каско“, гражданска отговорност, данък, винетка и др.) на един автомобил. Автомобилът се използва за обезпечаване на лицензионната дейност на дружеството - аварийна, производствена, търговска, ремонтна и др. Планирани са на база годишните разходи за 2015 г., като е предвидена икономия.

1.2 Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „информационно обслужване“. Информационното обслужване включва разходи за ползване и поддръжка на компютри, интернет и софтуер, издаване на фактури и експорт на финансови документи за разпределените количества топлинна енергия в система САП. Планирани са на база годишните разходи за 2015 г., като е предвидена икономия.

1.3 Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „обслужване на човешките ресурси“. В разходите за „Управление на човешките ресурси“ са включени разходи за организиране на подбор и набиране на персонал, оценка на потенциала, изготвяне на индивидуални планове за развитие, провеждане на обучения за повишаване квалификацията на служителите, изготвяне на трудови договори, допълнителни споразумения и съответните длъжностни характеристики, изготвяне на справки, декларации и други документи за подаване пред НСИ, Инспекция по Труда, РИОКОЗ, провеждане на тръжни процедури, свързани със здравно осигуряване, животозастраховане, управление условията на труд - осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд, медицинско обслужване, ежегодни профилактични прегледи.

Дружеството посочва, че са планирани на база годишните разходи за 2015 г.

1.4 Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „други външни разходи“. В тези разходи дружеството е включило следните елементи: обучение и квалификация на персонала, служба за трудова медицина, технически надзор, правно обслужване, ценообразуване, счетоводство и данъчни консултации. Планирани са на база годишните разходи за 2015 г. като е предвидена икономия.

Дружеството заявява, че добавянето на допълнителни позиции на разходите в ценовия модел има за цел детайлното им представяне. Посочените разходи са свързани с лицензионната дейност, съгласно разпоредбите на НРЦТЕ, НРЦЕЕ и Указанията за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство. В тази връзка дружеството счита, че Комисията следва да включи тези разходи в ценовия модел. В допълнение на гореизложеното, моли да се има предвид, че за предходните регулаторни периоди Комисията е признала допълнително добавените позиции на разходите.

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

2.1 Намалено е количеството на гориво природен газ във водогрейната част на централата с 2 хил. m^3 . С намаляването на количеството природен газ се цели да се постигнат реалните възможности за ефективно производство на топлинна енергия в рамките на 82 % обща енергийна ефективност. Дружеството отбелязва, че не са отчетени следните факти:

➤ Двигателят на когенератора работи повече от 7 години, надхвърлил е 40 000 часа работа и има техническа амортизация и не може да се очаква да работи със същата ефективност, както в началото на експлоатацията му. Енергийната ефективност на комбинирана топлинна енергия от ИКПТЕЕ през 2015 г. е в рамките на 46 %;

➤ Водогрейните котли за производство на топлинна енергия са на 17 години, а газовите горелки са на 12 години. Намаляването на количеството природен газ с 2 хил. м³ би трябвало да доведе до увеличаване на топлинната ефективност /КПД/, но на практика е трудно осъществимо предвид времето на експлоатация на техниката. Постигната ефективност през 2015 г. е 82 %, а заложената от дружеството в ценовия модел е 79 %. В тази връзка дружеството счита, че приложената корекция на количеството природен газ следва да отпадне.

2.2 Намален е делът на количеството на електрическата енергия за собствени нужди от 6.72 % (78 MWh) на 3.46 % (40 MWh) и респ., количеството с 38 MWh в съответствие със средния разход за подобни инсталации. За 2015 г. делът на електрическата енергия за собствени нужди е 6.72 %, като същия размер е заложен за новия регулаторен период.

Дружеството обръща внимание на факта, че ЛОЦ „Овча купел“ е малка централа и всички възможности за редуциране на собствените нужди от електрическа енергия са изчерпани. Собствените нужди покриват само и единствено работата на помпите за транспортиране на топлоносителя до потребителите и осветлението на централата. Изпълнение на изискването за намаление с 38 MWh на собствените нужди от електрическа енергия определено ще доведе до проблеми в нормалната работа на централата.

3. Дружеството отбелязва, че в доклада е представен финансовият резултат от цялата дейност на „Овергаз Мрежи“ АД в размер на 5 400 хил. лева. В тази връзка дружеството моли да бъде взето под внимание, че финансовият резултат от дейността „производство на топлинна и електрическа енергия“ и „пренос на топлинна енергия“ е загуба в размер на 79 хил. лева (информацията е представена в справките по ЕССО към Заявлението за цени).

С оглед на всичко гореизложено, „Овергаз Мрежи“ АД моли Комисията да разгледа направените възражения и да извърши промяна на предложените в Доклада цени за следващия ценови период.

След като прегледа възраженията на дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършените корекции на допълнително добавените разходни позиции „транспорт“, „информационно обслужване“, „обслужване на човешките ресурси“, „други външни разходи“ не се приемат, в съответствие с т.3 от принципните положения. Сумата на възвръщаемостта е източникът за покриване на непредвидени плащания;

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в позиция „разход на гориво“ не се приемат, съгласно т.5 от общия подход количествата на гориво за инсталациите за комбинирано производство са коригирани в съответствие с постигнатата през 2015 г. обща енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа енергия и топлинна енергия. За инсталациите за разделно производство на топлинна енергия корекцията на горивото е направена в съответствие с постигнатата през 2015 г. енергийна ефективност на използваното гориво за производство на топлинна енергия и съответно КПД на водогрейните котли. За целите на ценовото регулиране, признатите от Комисията количества горива за новия ценови период не трябва да водят до влошаване на общата, електрическата и топлинната ефективности, изчислени съгласно Наредба № РД-16-267 от 19 март 2008 г. за определяне на количеството електрическа енергия, произведена от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия за отчетния период, в съответствие с изискването на глава трета, раздел I, т. 10 от „Указания НВ“, с изключение на случаите на обосноваване от дружеството технологична промяна на режима на производство.

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в позиция „собствени нужди“ не се приемат, съгласно т. 4.3 от принципните положения разходите за производство на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация на централите за комбинирано производство се заплащат от потребителите на електрическа и топлинна енергия и в съответствие с допустимите експлоатационни разходи, подлежащи на регулаторен контрол с оглед защитата на интересите на потребителите следва на дружествата да се поставят индикативни цели за запазване на техния относителен дял спрямо

произведените количества електрическа енергия на ниво на отчетените през 2015 г. За нуждите на ценовото регулиране Комисията не приема възраженията на дружествата да не се коригира количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Овергаз мрежи” АД (ЛОЦ „Овча купел) за следващия ценови период са следните:

- 10.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 213,52 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 167,52 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 46,00 лв./MWh
- 10.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 88,68 лв./MWh
- 10.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 10.1 и т. 10.2:
 - Необходими годишни приходи – 387 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 336 хил. лв., от които условно-постоянни – 168 хил. лв. и променливи – 168 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 765 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,67%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 126 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 1 651 MWh.

11. „Топлофикация Русе” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-09-8 от 04.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което са приложени следните документи:

1. Отчетна информация за 2015 г. за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и прогноза за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;
2. Отчетна информация за 2015 г., за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. на технико - икономическите показатели (Приложение № 3);
3. Цени на горива, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените (Приложение № 2);
4. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. (Приложение № 4);
5. Обосновка за формиране на разходите за производство на топлинна и електрическа енергия и за пренос на топлинна енергия;
6. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г.;
7. Отчетна информация за 2015 г. за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и прогнозна за ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. за инвестиционните и ремонтни мероприятия за лицензионните дейности;
8. Справка за признатата стойност на активите по чл. 27 от „Указания НВ“;
9. Копие на договори за продажба на ел. енергия за 2016 г. (анекси) с „Енерго Про Продажби” - АД, НЕК ЕАД, „Гранд Енерджи Дистрибушън“ ЕООД и „Ойрошпед“ АД;
10. Договор за доставка на природен газ с „Булгаргаз“ ЕАД;
11. Договор за пристанищни услуги, за контрол и замерване на въглища и за пренос на въглища;
12. Доказателство за оповестяване в средствата за масово осведомяване на предложението за изменение на действащите цени – копие на публикация във в. „Утро“ и в. „Бряг“ от 02.03.2016 г., като обявените цени на енергия са различни от заявените в КЕВР;
13. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

1. Цена за комбинирана електрическа енергия - 159,56 лв./ MWh
2. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител пара - 80,00 лв./MWh

3. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител гореща вода - 71,66 лв./MWh, с добавка по чл.33, ал.3 от ЗЕ - 10,00 лв./MWh

Цените на енергия са изчислени с цена на:

- природен газ – 312,21 лв./кнм³;
- въглища – 211,82 лв./t при калоричност 6 000 kcal/kg;
- мазут – 1 219, 41 лв./t при калоричност 9 566 kcal/kg]
- биогориво – 30,38 лв./t.

Обосновката на дружеството е следната:

Производствени показатели

Електрическа и топлинна енергия

За прогнозния ценови период „Топлофикация Русе” ЕАД предвижда увеличение на продажбите на топлинна енергия. Производството и продажбите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода през новия ценови период ще са по-високи от тези през текущия период по две причини:

1/ В резултат на прилаганата от дружеството програма „лоялен клиент” се отчита тенденция към нарастване на потреблението на топлинна енергия;

2/ Потреблението на топлинна енергия през новия ценови период е прогнозирано при типичните за региона температурни условия, които през отоплителния сезон 2015 г./2016 г. се характеризират с неестествено високи зимни температури.

През новия период ще са по-високи от базовата година и продажбите на топлинна енергия с топлоносител пара, във връзка със стартиралата в началото на 2016 г. доставка на пара за нов потребител – пелетираща инсталация.

В съответствие с това ще нарасне отпуснатата от топлоизточника топлинна енергия.

Количеството на произведената електрическа енергия от инсталациите за комбинирано производство ще е по-голямо от отчетената през 2015 г. във връзка с прогнозираното по-голямо натоварване на турбините съобразно увеличените обеми на топлинната енергия. Увеличено е и количеството на електрическата енергия от високоефективно комбинирано производство в съответствие с увеличеното топлопроизводство.

Процентният дял на електрическата енергия за собствени нужди за новия ценови период е равен на отчетения през базовата година. Абсолютната стойност на електрическата енергия за собствени нужди е по-малък от разчетния за новия период във връзка със спирането на централата за ремонт през август 2015 г.

Горива за производство

Планираното количество въглища за новия ценови период съответства на работата на съоръженията при натоварване, обезпечаващо производството на прогнозните количества топлинна и електрическа енергия и при запазване на общата ефективност, отчетена през базовия период. Не се предвижда увеличение на количествата мазут и природен газ за новия ценови период спрямо отчетените през 2015 г. Поради планирана промяна, в съотношението на електрическата и топлинната енергия се изменя и разпределението на горивата между двата продукта.

Икономически показатели

I. Разходи за основно гориво

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

1. Складовата наличност към 01.03.2016 г.: 19 407 t въглища, доставени през м.януари и февруари 2016 г. по средна цена 213,59 лв./t.

2. Очаквани доставки на въглища :през периода от 01.03. 2016 г. -30.06. 2016 г.- 60 000 t по доставна цена 120,00 USD/t с включени транспортни разходи до пристанище Русе при калоричност 6 000 kcal/kg.

За периода са предвидени допълнителни разходи за разтоварване и съхранение в размер на 4,55 лв./t;

През периода 01.07. 2016 г. – 31.12.2016 г.: 115 000 t по доставна цена 120,00 USD/t с

включени транспортни разходи до пристанище Русе, при калоричност 6000 kcal/kg.

Допълнителни разходи за разтоварване и съхранение за периода са предвидени в размер на 4,55 лв./t;

Необходими количества за обезпечаване на производството за периода 01.01.-30.06.2017 г.: 115 000 t по доставна цена 120,00 USD/t с включени транспортни разходи до пристанище Русе, при калоричност 6 000 kcal/kg, плюс допълнителни разходи за разтоварване и съхранение: 4,55 лв./t.

Среднопретеглена цена между наличните количества на склад към 01.03.2016 г. и по доставки в рамките на ценовия период - 211,85 лв./t.

В разработката е ползван валутен курс на долара от 30.03.2016 г. на БНБ – 1,72715 лв./USD.

II. Цена на природния газ: За целия разглеждан период е приложена цена в размер на 312,21 лв./кпм³, съгл. Решение на КЕВР № Ц-4/31.03.2016 г. за второ тримесечие на 2016 г.

III. Цената на мазута за разглеждания период е определена на база наличните количества на склад към 01.07.2016 г.: 1 157,95 лв./t.

Условно-постоянните разходи са разчетени при отчитане влиянието на следните фактори:

1. Основните елементи на УПР (разходи за материали, външни услуги и други), са прогнозиран на база разчети за необходимите разходи на дружеството за регулаторния период, представени подробно в справка „Отчет и разчет на разходите, пряко свързани с дейността по лицензията”;

2. Разходите за работна заплата са формирани при средносписъчен брой персонал по отчет за 2015 г. и размер на средната брутна заплата на 1 лице от персонала, достигнат през 2012 г. Информация е представена в справка „Обосновка за числеността на персонала и размера на работната заплата”. Средствата за осигурителни вноски са изчислени при среден % на осигуровките от 2015 г. Разходите за социални дейности в размер на 72 хил. лв. са гласувани на Общо събрание на работниците и служителите, съгласно чл. 45 ал. 1 и ал. 2 от КТД.

3. Разходите за ремонт са планирани на база потребности от основни ремонти и текуща поддръжка на съоръженията. Предвидено е увеличение през новия ценови период на тези разходи във връзка с необходим основен ремонт на генератора и на кондензатора на ТГ5.

4. Разходите за амортизации са изчислени при спазване изискванията на чл. 31 и чл. 31.1 от „Указания-НВ”.

5. При изчисляване на РБА са спазени изискванията на чл. 30 от „Указания НВ”.

6. Спазено е указанието за прилагане норма на възвращаемост на собствения капитал в размер на 4%.

7. Приложен е разчет на необходимите разходи за квоти CO₂ за 2015 г. Във връзка с факта, че размерът на безплатно разпределяните на дружествата квоти ежегодно намалява, за новия ценови период са планирани по-големи разходи за закупуване на въглеродни квоти. Разходите за CO₂, които ще бъдат закупени през новия период, са изчислени при средна годишна цена на квотите на борса ICE за 2015 г.

В резултат на извършените изчисления по справки от № 1 до № 9 (разчетни данни за 2016-2017 г.), са прогнозиран необходимите приходи от дейността в размер на 67 275 хил. лв. При прилагане на коефициентите за разделяне на разходите в енергийната част, изчислени в справка № 6, се формират цени за енергия, както следва :

1. Преференциална цена на електрическа енергия - 159,56 лв./ MWh;

2. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител пара – 89,73 лв./MWh;

3. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с гореща вода – 106,21 лв./MWh.

С цел продажба на топлинна енергия по социално поносими цени и за стимулиране на високоефективното комбинирано производство, дружеството предлага цените на топлинната енергия за новия ценови период да не надхвърлят утвърдения им размер за настоящия ценови период.

С писмо изх. № Е-14-09-8 от 04.05.2016 г. на КЕВР на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Подробна писмена обосновка на разходи за ремонт, с направен отчет и анализ по позиции и стойност, както и прогноза на разходите за ремонт с отчет и анализ по позиции, стойност и необходимост;

2. Копия на митнически декларации и фактури за последните извършени доставки на въглища.

С писмо вх. № Е-14-09-8 от 17.05.2016 г. дружеството е представило исканата допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За предходния ценови период дружеството отчита с 8,05% по-ниски количества реализирана електрическа енергия, с 3,04% намаление на топлинната енергия с гореща вода и със 142,10% намаление на топлинната енергия с пара спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с пара са намалени с 19,23%, а за гореща вода са занижени с 0,04% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 14,00% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), основно от увеличените разходи за ремонт със 153,78%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период увеличение на общата стойност на инвестиционните разходи с 323,13%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск е формирана на база отчетените регулирани приходи от продажби като произведение на утвърдените цени на електрическа и топлинна енергия и отчетените количества електрическа и топлинна енергия и е -16,02%, вследствие на по-малкото количество реализирана топлинна енергия, въпреки по-голямото количество продадена електрическа енергия спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е -2,74% и се дължи на ръста на условно-постоянните разходи и ниските продажби.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи“ са коригирани разходите за емисии парникови газове (CO₂) от 4 204 хил. лв. на 1 701 хил. лв. или с 2 503 хил. лв. съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 114 212 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t;

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ НВ на привлечения капитал е коригирана от 6,64% на 5,73%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ цената на вносите въглища е коригирана от 211,85 лв./t на 166,25 лв./t, като към приетата за базова стойност 75 USD/t при калоричност 6000 kcal/kg са добавени транспортните и товароразтоварни дейности, съотнесими към съответното дружество.

След проведено на 02.06.2016 открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-09-14 от 02.06.2016 г. дружеството е представило възражение срещу направените корекции на ценообразуващите елементи в Доклада.

I. Относно финансовото състояние на „Топлофикация Русе“ ЕАД

В доклада се съдържа преглед на представените документи, обосновки и информация от топлофикационните предприятия, въз основа на което е направен извод за общото финансово състояние в сектора през 2015 г. Изготвеният общ анализ за отрасъла е конкретизиран и по отношение на всяко от дружествата. Съществен показател при анализа на финансовото състояние е финансовият резултат. За 2015 г. „Топлофикация Русе“ ЕАД

приключва със загуба от дейността си в размер на 1 571 хил. лв. Въпреки отрицателния финансов резултат за 2015 г., предложението в доклада е за допълнително намаляване на преференциалната цена на електрическата енергия, считано от 01.07.2016 г., при това значително под исканата в заявлението на „Топлофикация Русе“ ЕАД цена. Дружеството заявява, че в случай, че предложената преференциална цена на електрическата енергия бъде утвърдена, това ще доведе до влошаване на финансовите резултати, невъзможност за изпълнението на инвестиционните задължения, произтичащи от екологичното законодателство и до трудности при покриването на текущите разходи на предприятието, в т.ч. набавянето на гориво за производство.

II. Относно общия подход при формиране на ценообразуващите елементи на цените

В т. 1.4. от общия подход е посочено, че разходите, възникнали в процеса на участие в балансиращия пазар на електрическа енергия, ще бъдат включени след получаване на изисканата допълнителна информация от дружествата и извършен анализ. Дружеството е съгласно с това, че разходите, възникващи при участие на топлофикационните дружества на балансиращия пазар не биха могли да се избегнат. В подкрепа на това може да се изтъкне и фактът, че с решение № 11674/05.11.15 г. на ВАС е отменен чл. 10, ал. 2, т. 2 и т. 6 от Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия, което означава, че разходите за балансиране трябва да бъдат взети предвид при определяне цената на електрическата енергия.

„Топлофикация Русе“ ЕАД е представила информация за разходите на дружеството, възникнали в процеса на участие в балансиращия пазар. За 2015 г. тези разходи са в размер на 298 506 лв. Отразяването им в ценообразуването следва да доведе до увеличение на преференциалната цена на електрическата енергия от 01.07.2016 г.

В т. 13 от общия подход е записано, че разходите за закупуване на емисии CO₂, които влизат в разходната част на цените за новия регулаторен период, се определят като реално закупените количества от дружествата за 2015 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t. Дружеството посочва, че закупените количества за 2015 г. са получени като от верифицираните емисии за 2015 г., съгласно годишния доклад на МОСВ се извадят безплатните квоти, във връзка с модернизацията на подходите за производство на електрическа енергия по чл. 10в от Директива 2003/87/ЕО (изменена с Директива 2009/29/ЕО).

„Топлофикация Русе“ ЕАД настоява да се обърне внимание на факта, че съгласно цитираната директива безплатно разпределяните квоти ежегодно намаляват, т.е. количеството квоти за CO₂, които дружествата трябва да купуват нараства всяка следваща година. За 2016 г. на „Топлофикация Русе“ ЕАД ще бъдат разпределени с 62 838 по-малко квоти, спрямо тези за 2015 г. Разходите за набавянето им ще бъдат направени по време на новия ценови период, но не са включени от експертите на КЕВР в ценообразуващите елементи. Стойността на тези допълнителни квоти при цена 7,62 евро/t CO₂, представлява 936 501 лв. Тези разходи според дружеството трябва да бъдат включени при формиране на новите цени от 01.07.2016 г. В противен случай ще се допусне неправомерно и необосновано намаляване на присъщи за лицензионната дейност разходи за емисии за новия ценови период.

Дружеството обръща внимание, че в т. 14 от Общия подход е посочен курс на щатския долар 1,72 лв./USD, която не е актуална.

В т. 8 от Общия подход са описани принципите, прилагани при определяне цената на въглищата. Посочено е, че за централите, работещи с основно гориво въглища, е направен анализ на икономическата обоснованост на представените от топлоенергийните предприятия прогнозни разходи за покупка на основно гориво на базата на отчетените стойности през 2015 г., периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., сравнителни анализи, при използване на данни от националната и международната практика и отчитане на специфичните условия на всяка централа по доставката им. Съгласно доклада в състава на признатите от Комисията разходи се включат разходи за основно гориво, получени като произведение от базова стойност на цената на въглищата, в резултат на извършен бенчмарк анализ и/или митнически декларации, съответните разходи за товаро-разтоварни дейности и транспорт, и съответното количество въглища за ценовия период. Топлофикация Русе“ ЕАД възразява срещу начина, по който Комисията определя цената на въглищата със следните аргументи:

- Предложената в доклада цена на въглищата е значително под тази, която дружеството е поискало със заявлението си и която е определена от „Топлофикация Русе“ ЕАД в съответствие с изискванията на Закона за енергетиката и Указанията на КЕВР.

- „Топлофикация Русе“ ЕАД може да изгаря в парогенераторите си вносни въглища с характеристики, чийто диапазон на допустимо изменение варира в много тесни граници. Това се определя от наличната технология и типа на парогенераторите в централата. Освен това в комплексното разрешително е поставено условие за използване на твърдо гориво със съдържание на сяра под 0,4 %. При тези обстоятелства не е възможно да се доставят въглища с цитираната в доклада на Комисията базова цена.

- Дружеството е представило митнически декларации, удостоверяващи посочените към заявлението разходи за основно гориво, но така представените документи не са взети предвид в предложението на работната група.

При определяне на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, „Топлофикация Русе“ ЕАД заявява, че не са спазени 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. Дружеството не е съгласно с начина на формиране на добавката към индивидуалната цена на електрическата енергия.

Съгласно общия подход добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ би следвало да отразяват конкретните разходни особености на дружествата. Както и в предходните ценови периоди, така и за предстоящия такъв, КЕВР не е изготвила обективни критерии за калкулация на добавките за висока ефективност по отношение на централите с основно гориво въглища.

Дружеството счита, че няма съответствие между цените на горивата и прилаганата надбавка, тъй като надбавката за дружества, използващи природен газ е почти 4 пъти по-висока от надбавката за въглищните топлофикации.

Възражава се срещу цената на топлинната енергия с топлоносител пара, която е по-висока от предложената от „Топлофикация Русе“ ЕАД и от действащата към момента цена. Дружеството отбелязва, че високата цена на топлинната енергия е неприемлива за клиентите на дружеството и не стимулира високоефективното комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, което следва да се поощрява съгласно европейското законодателство. Смята, че не е целесъобразно да бъде утвърдена по-висока от сега действащата цена на топлинната енергия, като за запазване на необходимите приходи на дружеството се предлага преференциалната цена на електрическата енергия да се увеличи допълнително.

С настоящото възражение в съответствие с гореизложените аргументи дружеството настоява за следните корекции в предложението на работната група относно формиране на преференциалната цена на електрическата енергия от 01.07.2016 г.:

1. Да се увеличи преференциалната цена на електрическата енергия за сметка на запазване на пределните цени на топлинната енергия в рамките на утвърдените цени на пара и гореща вода за текущия ценови период;
2. Да се увеличи преференциалната цена на електрическата енергия в съответствие с разходите, свързани с участието на балансиращия пазар;
3. Да се увеличи преференциалната цена на електрическата енергия във връзка с ежегодното нарастване на разходите за въглеродни емисии, за сметка на намаляването на безплатните въглеродни квоти, разпределяни на дружествата;
4. Да се отрази актуалния валутен курс на щатския долар;
5. Да се вземат предвид представените доказателства относно реалните разходи за основно гориво.

„Топлофикация Русе“ ЕАД счита, че предложеното от експертите на Комисията намаление в преференциалната цена на електрическата енергия не само, че ще възпрепятства устойчивото развитие на дружеството, но и ще блокира изпълнението на инвестиционните задължения в областта на околната среда, без реализацията на които централата ще бъде затворена. Допълнителна финансова тежест за дружеството са разходите за вноски във фонд „Сигурност на електроенергийната система“, въведени от 24 юли 2015 г. с промените в ЗЕ.

„Топлофикация Русе“ ЕАД ще внесе във фонда през новия ценови период над 1,4 млн. лв. Тази сума не е взета предвид при формирането на регулирани цени, съгласно закона и общия подход, но дружеството отбелязва, че това е реален разход за предприятието, който налага ограничения в инвестиционната дейност и оперативните плащания. При така утежнените финансови условия според дружеството е необходимо утвърдените от Комисията цени да не са рестриктивни, а да стимулират комбинираното производство и да обезпечават необходимите приходи, гарантиращи финансовата стабилност на топлофикационното предприятие.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Относно направената пряка връзка на финансовото състояние на „Топлофикация Русе“ ЕАД и нивото на преференциалната цена на електрическата енергия за предстоящия ценови период, счита, че конкретните специфики на ценообразуващите елементи са отчетени, в контекста на актуални ценови параметри - цени на въглищата, ремонтни дейности и др. По отношение на претенциите за необосновано увеличаване на преференциалната цена на електрическата енергия следва да се отбележи, че този модел за насърчаване на комбинираното производство, не произтича пряко от Директива 2012/27/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2012 година относно енергийната ефективност, за изменение на директиви 2009/125/ЕО и 2010/30/ЕС и за отмяна на директиви 2004/8/ЕО и 2006/32/ЕО.

2. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приемат по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения.

Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „разходи за емисии“ не се приемат, в съответствие с т.4.2 от принципните положения и т.13 от общия подход. Разходите за закупуване на емисии въглероден диоксид, които влизат в разходната част на цените за новия регулаторен период, се определят за всички дружества, с цел равнопоставеност като реално закупените количества от дружествата за 2015 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t. Изпълнението на мероприятията по Националния план за инвестиции би следвало да води до намаляване на отделяните емисии CO₂. Ако безплатните квоти за производството на топлинна енергия намаляват, това би следвало да се отрази само в цената на топлинната енергия, която обаче се оценява от дружеството като висока.

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „цена на въглищата“ не се приемат, в съответствие с т. 4.1 от принципните положения. Комисията задава регулаторна рамка в началото на всеки ценови период и дружествата трябва да се съобразят с нея, с оглед запазване на възвръщаемостта за периода. В допълнение е необходимо да се отбележи, че дружеството е длъжно да осъществява дейността си в съответствие с изискванията на ЗЕ, а една от целите на закона, посочени в чл. 2, ал. 1, т. 4 от ЗЕ е за създаване на предпоставки за енергийни доставки при минимални разходи. Следователно, дружеството следва да приведе дейността си в съответствие с изискванията на ЗЕ;

4. Възраженията по добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ не се приемат, в съответствие с т. 6 от принципните положения, тъй като при тяхното определяне са съблюдавани изискванията за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите клиенти и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия. Възражението срещу добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е неоснователно, тъй като няма нормативна методика за изчисление на този елемент от преференциалната цена на електрическата енергия, изкупувана от обществения доставчик и крайните снабдители. Дружеството също не предлага конкретен модел за изчисление, който да е одобрен както от производителите, така и от обществения доставчик и крайните снабдители и клиентите на електрическа енергия. Поради тази причина, при определяне на размера на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, се прилагат пряко принципите на ценово регулиране, съгласно чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ, както е посочено в общия подход. Не е правилно

и не следва да се противопоставят клиентите на топлинна и на електрическа енергия.

5. Възражението срещу цената на топлинната енергия с топлоносител пара, която е по-висока от предложената от „Топлофикация Русе“ ЕАД, е неоснователно. Цената на топлинната енергия, която се утвърждава от Комисията е пределна и дружеството може да продава енергия под тази цена, като преценката за това е на ръководството на предприятието, а не на Комисията. Освен това, Комисията не е длъжна да приеме еднозначно предложенията и разчетите на енергийните предприятия, а е длъжна да ги подложи на критичен анализ, с оглед осигуряване на баланса на интересите на всички участници на енергийния пазар, от производителите до крайния клиент. Дружеството на практика апелира за извършване на кръстосано субсидиране, което е недопустимо, съгласно разпоредбите на ЗЕ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Русе“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

- 11.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 132,31 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 122,31 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh
- 11.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 71,64 лв./MWh
- 11.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 81,41 лв./MWh
- 11.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 11.1, т. 11.2 и т. 11.3:
- Необходими годишни приходи – 55 296 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 52 422 хил. лв., от които условно-постоянни – 15 026 хил. лв. и променливи – 37 396 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 43 618 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,59%
 - Електрическа енергия – 247 045 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 194 500 MWh
Към НЕК- 170 005 MWh
Към ЕРД- 24 495 MWh
 - от некомбинирано производство – 52 545 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 77 290 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 247 818 MWh
- Цена на въглицата – 158,69 лв./t при калоричност 6 000 kcal/kg.

12. „Топлофикация Перник“ АД

С писмо вх. № Е-14-03-5 от 31.03.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило следната информация на хартиен и електронен носител:

1. Отчетна информация за 2015 г. за ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. - 01.07.2017 г., съгласно справки от № 1 до № 9;
3. Справки за цени на горивата, изчислени като средно претеглени спрямо количествата горива за съответен период на действие на цените (Приложение № 2);
4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. (Приложение № 3);
5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. (Приложение № 3);
6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. (Приложение № 4);
7. Комплексно разрешително;

8. Копие на договор за продажба на електрическа енергия с НЕК ЕАД;
9. Копие на договор за продажба на електрическа енергия с „ЧЕЗ Електро България“ АД;
10. Копие на действащи договори за доставка на въглища;
11. Копие на действащ договор за доставка на природен газ с „Булгаргаз“ ЕАД;
12. Копия на действащи договори за продажба на топлинна енергия с топлоносител водна пара;
13. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г.;
14. Отчетна информация за 2015 г. с приложени справки по ЕССО;
15. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 29 от НРЦТЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация в едномесечен срок преди подаването на заявлението в КЕВР – публикация във в. „Съперник“ от 29.02.2016 г., като публикуваните цени на топлинна енергия са различни от заявените в КЕВР;
16. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

- преференциална цена на електрическа енергия – 158,36 лв./MWh;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 66,71 лв./MWh.
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 45,91 лв./MWh.

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

- природен газ – 405,56 лв./кнм³.
- въглища – 49,79 лв./t при калоричност 1 900 kcal/kg.

Обосновката на дружеството е следната:

Всички отчетни данни на „Топлофикация – Перник“ АД за 2015 г. са предоставени в одитирания годишен финансов отчет за 2015 г. Прогнозната информация е определена въз основа избраната за базисна година - календарната 2015 г., съгласно „Указания НВ“.

За новия регулаторен период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., съгласно актуализираната производствена програма на „Топлофикация — Перник“ АД, са заложили по-големи количества на произведена електрическа енергия и съответно по-голям разход на горива. Цените на използваните въглища и брикети на основание сключени договори са:

- цена на въглища 165 лв./t уг;
- цена на брикети 145 лв./t уг;
- цената на природния газ към момента на подаване на заявлението е 405,56 лв./кнм³.

На основание повишената консумация на топлинна енергия очакванията на дружеството са за постигане на показателите за високоефективна ел. енергия за 212 900 MWh и комбинирана ел. енергия без постигнати показатели за високоефективност 9 000 MWh.

Основният режим на работа е ПГ 5 в блок с ТГ 5. С оглед качествено топлоснабдяване и задоволяване нуждите на битовите и стопанските потребители през месеците януари и февруари се предвижда работа на ПГ4 и ПГ 5 с ТГ 3 и ТГ 5. През м. август, поради планирания ремонт на СОИ, се предвижда работа на ПГ3 с ТГ4. Планиран е и годишен ремонт на ПГ5, както и ремонтни дейности по ПГ4.

Съгласно Комплексно разрешително ПГ 3 запазва състоянието си на резервна мощност, както досега. За новия регулаторен период има заявени за доставка по-големи количества топлинна енергия от консуматорите – „Мини открит въгледобив“ ЕАД и „Хийт Енерджи“ ЕООД, което обосновава и заложените по-големи количества на топлинна енергия с топлоносител пара.

Завишени са разходите за ремонт, материали, резервни части и външни услуги. Увеличението се дължи на влошеното качество на горивото, водещо до износване и аварии на основните и спомагателните съоръжения.

С писмо изх. № Е-14-03-5 от 04.05.2016 г. на КЕВР на основание чл. 41, ал. 11 от

НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Подробна писмена обосновка на разходите за ремонт, с направен отчет и анализ по позиции и стойност, както и прогноза за разходите за ремонт с отчет и анализ по позиции, стойност и необходимост;
2. Писмена обосновка на отчетените и прогнозни разходи за материали за текущо поддържане;
3. Писмена обосновка на отчетените и прогнозни разходи за проверка на уреди;
4. Писмена обосновка на отчетените и прогнозни други разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ.

С писмо вх. № Е-14-03-5 от 17.05.2016 г. дружеството е представило исканата информация.

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

За ценовия период дружеството отчита с 10,92% по-ниски количества реализирана електрическа енергия с 31,18% намаление на топлинната енергия с гореща вода и с 1,38% намаление на топлинната енергия с пара спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са занижени с 3,59% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 4,18% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), в резултат на увеличените разходи за ремонт със 103,57% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ със 7,77%. Дружеството предвижда ръст в инвестиционните разходи през следващия регулаторен период със 145,38%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск е формирана на база отчетените регулирани приходи от продажби като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените количества електрическа и топлинна енергия и е -5,69% вследствие на по-малкото количество реализирана енергия и увеличените с около 3% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е - 11,35% и се дължи на намалените приходи от продажби на енергия при ръст на разходите, включващи разходи за емисии парникови газове и за обезценка на вземанията.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 4 692 хил. лв. на 3 692 хил. лв., или с 1 000 хил. лв. в съответствие с отчетната обща стойност на активите в производството съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

- разходите за ремонт са коригирани от 912 хил. лв. на 474 хил. лв. или с 438 хил. лв., както следва:

- В производството разходите за ремонт са коригирани от 640 хил. лв. на 340 хил. лв. или с 300 хил. лв., като разликата от 26 хил. лв. над отчетената стойност за 2015 г. е за покриване на предвидени и неизвършени планирани ремонти от предходния ценови период и в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- В преноса разходите за ремонт са коригирани от 272 хил. лв. на 134 хил. лв. или с 138 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за материали за текущо поддържане са коригирани от 717 хил. лв. на 478 хил. лв. или с 239 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „други разходи“ е коригирана от

157 хил. лв. на 0 хил. лв. или със 157 хил. лв., като недоказан разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- в позицията „приходи от услуги“ е отразена стойността от 287 хил. лв. приходи от възстановени разходи от спечелени съдебни дела;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 5 692 хил. лв. на 4 663 хил. лв. или с 1 029 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 374 000 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t съгласно т. 13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации. Посочената от дружеството стойност от 20 142 хил. лв. е коригирана на 6 429 хил. лв.

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ НВ на привлечения капитал е коригирана от 0% на 0,82%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“ и представена справка от дружеството „Привлечен капитал към 31.12.2015 г.“

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ са извършени следните корекции:

- разходът на въглища в комбинираната част на централата е коригиран с 63 000 t на обща стойност 2 707 хил. лв., до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през изминалия ценови период в съответствие с т. 5 от общия подход;

- коригирана е цената на въглищата от 49,79 лв./тнГ на 42,97 лв./тнГ (с 6,82 лв./тнГ) и годишна корекция от 4 261 хил. лв. до отчетената стойност за 2015 г. съгласно т. 8 от общия подход.

В писмо с вх. № Е-14-03-9 от 02.06.2016 г. „Топлофикация Перник“ АД възразява срещу размера на предложените цени и направените корекции. Счита за неоснователно намаляването на дела на разходите за ремонт от 912 хил. лв. на 474 хил. лв. или с 438 хил. лв., както следва:

- В производството разходите за ремонт са коригирани от 640 хил. лв. на 340 хил. лв. или с 300 хил. лв. През следващия регулаторен период в дружеството се предвиждат планови ремонти на ПГ № 5 и сероочистващата инсталация, средни ремонти на ТГ № 3, ТГ № 4, ТГ № 5, ремонт на тръбния сноп на върхов бойлер №1 с тръби от неръждаема стомана и други;

- В преноса разходите за ремонт са коригирани от 272 хил. лв. на 134 хил. лв. или със 138 хил. лв. Предвижда се присъединяване на нови абонати, което е свързано с изграждане на нови дворни мрежи, подмяна на участъци от трасета и възстановяване на много по-голяма площ асфалтови настилки, паваж и тротоари след ремонтни дейности в сравнение с предходни години;

- Разходите за материали за текущо поддържане са коригирани от 717 хил. лв. на 478 хил. лв. или със 239 хил. лв. до отчетната стойност на разхода през 2015 г. Във връзка с гореизложените точки е необходимо закупуване на по-голямо количество материали в сравнение с предходни години.

Дружеството счита, че неоснователно е намалена допълнително добавената разходна позиция „други разходи“ от 157 хил. лв. на 0 хил. лв. или със 157 хил. лв. Основно перо в други разходи са разходите за безплатни противотровни храни и напитки, съгласно Наредба 11/2005 г. за определяне на условията и реда за осигуряване на безплатна храна и/или добавки към нея - чл. 2, ал. 1, т. 9, Кодекса на труда - чл. 140, ал. 3 и чл. 285, становище на Служба по трудова медицина относно експлоатацията на част от работещите на наднормени стойности на прах, шум, вибрации и др., указания на Министерството на труда и социалната политика относно прилагането на Наредба 11/2005 г.

Дружеството счита за необходимо да се признаят разходите за балансиране на електрическата енергия в размер на 602 хил. лв., във връзка с решение № 11674/05.11.2015 г. на ВАС, с което се отменя чл. 10, ал. 2 от НРЦЕЕ. Участието на дружеството в балансиращия пазар е задължително от 01.06.2014 г. Дружеството отбелязва, че факторите, които водят до небаланси за инсталациите с комбиниран цикъл на производство са многобройни и не могат да бъдат управлявани от производителя. Най-съществени причини за отклоненията от графика и реално отпуснатото количество електрическа енергия са колебанията в потреблението на консуматорите на топлинна енергия, разминаването между прогнозните и реалните метеорологични условия, както и непредвидени аварийни спирания на

съоръженията за производство. Дружество отбелязва, че влиянието на тези фактори не може да бъде сведено до нула дори теоретично. Счита, че небалансите и свързаните с това прогнозни разходи на дружеството са присъщ разход, пряко свързан с лицензионната му дейност и разходът за небаланс трябва да бъде признат и включен при определяне на регулираните цени през новия ценови период.

„Топлофикация Перник“ АД отбелязва, че цената на въглищата от 49,79 лв./тнг е получена съгласно изискванията на Приложение № 2 към Указания за образуване на цените на топлинна енергия и на електрическа енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвръщаемост на капитала“ и на основание сключени Договор № 102/2014 г. за покупко - продажба на кафяви каменни въглища и Договор № 99/2013 г. за покупко - продажба на брикети от енергийни лигнитни въглища. Има тенденция от повишаване на калоричността на въглищата от пернишкия регион, оттам идва и завишение на цената на т.н.г. спрямо отчетната, при една и съща цена на т.у.г. Дружеството смята намалението с 6,82 лв./тнг за неоснователно.

В заключение настоява КЕВР да вземе предвид възражението и да отмени направените корекции в разходите.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за ремонт“ не се приемат, в съответствие с т. 3.2 от принципните положения и съгласно т. 1.2 от общия подход, като са включени обекти и съоръжения със съответните стойности на нивото на отчетните разходи през 2015 г., завишени с 5,8%. Неоснователно е възражението с аргументите на дружеството относно разходите за ремонт в преноса, тъй като изграждането на нови дворни мрежи, подмяна на участъци от трасета имат характер на инвестиции, а не на ремонти и се признават след извършването им в увеличение на РБА и признатата възвръщаемост, както и чрез разходите за амортизации. Необосновано е твърдението, че се увеличава площта асфалтови настилки, паваж и тротоари, които се възстановяват след ремонтни дейности в сравнение с предходни години.

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Материали за текущо поддържане“ се приема, поради представени от страна на дружеството допълнителни обосновки и доказателства.

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в допълнително добавената разходна позиция „Други разходи“ не се приемат, въпреки представените от страна на дружеството допълнителни обосновки и доказателства, поради факта, че коригираните разходи се отчитат в разходна позиция „Безплатна храна, съгласно нормативен акт“.

4. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приемат по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения;

5. Не се приемат възраженията по отношение на промяна на цената на местните въглища, предвид съображенията, изложени в т.8 от общия подход. Калоричността на местните въглища е относително постоянна величина.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Перник“ АД за следващия ценови период са следните:

12.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 124,45 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 114,45 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

12.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 60,69 лв./MWh

12.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 39,68 лв./MWh

12.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 12.1, т. 12.2 и т. 12.3:

■ Необходими годишни приходи – 60 314 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 56 253 хил. лв., от които условно-постоянни – 16 169 хил. лв. и променливи – 40 084 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 64 869 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,26%
 - Електрическа енергия - 229 000 MWh
 - от високоефективно комбинирано производство – 220 000 MWh
 - Към НЕК- 176 000 MWh
 - Към ЕРД- 44 000 MWh
 - невисокоефективно комбинирано производство – 9 000 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 264 750 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 399 200 MWh
- Цена на въглицата – 42,97 лв./t при калоричност - 1 900 kcal/kg.

13. „Топлофикация Сливен” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-07-6 от 01.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило следните документи:

1. Отчетна информация за 2015 г. и прогнозна за ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;
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. Справки за цените на горивата (Приложение № 2);
4. Отчетна информация за приходите от продажби на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (Приложение № 4);
5. Справки относно ЕССО за целите на регулирането;
6. Данни и доказателства за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при преноса на топлинна енергия;
7. Обосновка при разработване на заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия през 2016 г.;
8. Копие на Рамково споразумение за покупко – продажба на електрическа енергия по свободно договорни цени с „Гранд Енерджи Дистрибушън” ЕООД (С НЕК ЕАД е в процес на договаряне);
9. Предвидени ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2016 г.;
10. Копие на договор за доставка на въглища;
11. Копие на фактура за покупка квоти CO₂ за 2015 г.;
12. Доказателство за оповестяване на предложените цени в средствата за масово осведомяване – обявление във в-к „Сливенски новини” бр. 9/2016 г.;
13. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

1. Преференциална на за електрическа енергия - 157,51 лв./MWh;
2. Цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара - 85,08 лв./MWh;
3. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода - 78,23 лв./MWh.

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

- въглища – 70,93 лв./t при калоричност 2 560 kcal/kg;
- мазут – 1 200 лв./t при калоричност 9 500 kcal/kg.

Обосновката 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 ценови период е за увеличение на реализираната топлинна енергия с пара и с гореща вода сравнено с отчетната 2015 г. Очаква се да бъдат присъединени сгради с консервирани абонатни

станции и нови сгради, чрез изграждане на нови топлопроводи. Количествата електрическа енергия са резултантни от комбинираното производство при минимално паропроизводство на енергийните котли. 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. Консервирани са и са изведени от експлоатация всички съоръжения топлофикационни отклонения и абонатни станции, чрез които няма да се реализира топлоенергия.

Размерът на количеството електрическа енергия за собствени нужди е съобразно работещите ел. двигатели на вентилатори, помпи и др., свързани с подготовка на горивото за изгаряне, хранене на котлите с вода, подаване на варов разтвор към сероочистващата инсталация и др.

Планирано е спиране за ремонт на съоръженията за комбинирано производство 18.06.2017 г. – 10.07.2017 г. През този период не се предвижда производство и продажба на топлинна енергия.

2. Разходи

2.1. Променливи разходи. Променливите разходи са за горива, ел. енергия, вода за технологични нужди, такса за водоползване съгл. Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, реагенти за обработка на водата, консумативи за инсталацията за очистване на димните газове от серен двуокис, акциз съгл. Закона за акцизите и данъчните складове, квоти за емисии парникови газове.

Разходи за вода за технологични нужди. Прогнозната сума на този разход е изчислена при работа на сероочистващата инсталация. Заложените разходи за сероочистващата инсталация са съобразно работата на инсталацията и постигане минимални разходи, съотв. по- ниски цени на електрическата и топлинна енергия.

Вследствие включените АС за битови потребители през последните години е отчетен увеличен разход за ел. енергия. Очаква се и през следващия ценови период да има увеличение на този разход, предвид присъединяването на нови клиенти. Сумата за акцизите за електрическа и топлинна енергия са получените, съгласно ценовия модел.

Разходи за закупуване на емисии парникови газове.

За 2015 г. верифицираните количества са 229 003 t. За предстоящия ценови период прогнозното количество емисии е 230 788 t. Закупените през 2015 г. квоти са 149 600, на обща стойност 2 033 692.32 лв. Прогнозният брой необходими квоти за следващия ценови период 2016 – 2017 г. е показан в справка № 4 в ценовия модел. Броят им е получен след изваждане на полагащите се за топлинна енергия за битови нужди и тези по плана за дерогация – общо 74 533. Разходите за тях са изчислени при цена от 16.00 лв./бр., действаща пазарна цена.

2.2. Условно- постоянни разходи.

Предвидените УПР са запазени на нивото на отчетната 2015 г., като някои от тях са коригирани и актуализирани минимално.

Прогнозните разходи за амортизации са в размер на отчетените през базовата година и въведените в експлоатация съоръжения през същата година.

Ремонтната кампания през базовата година е имала за цел реализация на стратегия за минимизиране аварийността на парогенератори, рехабилитация на турбинно оборудване и възстановяване на спомагателни съоръжения, при спазване изискванията на нормативна база за контрол, експлоатация, ремонт на съоръжения и осигуряване безопасни и здравословни условия на труд.

Разходите за ремонти през 2015 г. са на обща стойност 998 хил. лв. В сравнение с 2014 г. (1 097 хил. лв.) разходите са намалели със 100 хил. лв. Направените разходи за ремонт по основни съоръжения, цехове и направления, са както следва:

Ремонт на съоръженията по ЕК № 1 за 103 хил. лв., включващ: ревизия и ремонт на мелници, бункери сурови въглища, прахов бункер, сепаратори, циклони, комина и базалтиране течките на мелниците.

Ремонт на съоръженията по ЕК N 2 за 98 хил. лв., включващ: ревизия и ремонт на ПСВ, бункери сурови въглища, прахов бункер, сепаратори, мелници, предна стена на ПК, ЕФ и базалтиране течките на мелниците.

Ремонт на турбоагрегат и турбинно оборудване за 55 хил. лв., включващ: проверка и

ремонт на лагери, клапанна кутия, клапани ВН, сервомотори, маятникова настройка, регулираща и маслена системи.

Ремонт на съоръженията в Горивоподаване за 28 хил. лв., на приемни бункери сурови въглища, лентови трасета.

Ремонтите на Ел., КИП и А съоръжения са за 164 хил. лв., включващи: профилактика и ремонт на трансформатори, ел.уредби, ел.двигатели, апаратура и прибори.

Ремонта по съоръженията в ХВО са за 3 хил. лв.

Извършената ремонтна дейност по транспортните средства от автотранспорта е за 84 хил. лв.

В направление Пренос и разпределение на топлинна енергия е извършена ремонтна дейност за 48 хил. лв., включваща: ремонт на промишлени парни и водни магистрали, градски водни магистрали и отклонения, АС и помпи, възстановяване на хоризонтална планировка след аварии.

За текуща поддръжка са изразходвани общо 418 хил. лв.

Въпреки увеличената наработка на съоръженията, липсата на средства през 2015 г. не е позволило изпълнение на пълния обем планирани ремонтни дейности.

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. Поради нарушено изолационно съпротивление през предходната година е направен частичен ремонт на ротор на генератора, след който при извършеното измерване се установило, че не се постига нужното подобрение. Поради това, през настоящата година е планирано извършване на основен ремонт, който да доведе до постигане на нормативните стойности на изолационно съпротивление на ротора на генератора. Във връзка с увеличения брой пробити и запушени тръби от кондензатора на турбината, водещо до влошаване на химичния състав – повишаване на твърдостта на турбинния кондензат и влошено охлаждане на циркуляционна вода, дружеството предвижда да извърши подмяна на целия тръбен сноп, състоящ се от 4 000 броя тръби. Предвижда се ремонт на трансформатор Т103, вкл. смяна на уплътнения на казана, смяна на масло и др.

Отделенияте от изгарянето на въглищата сгуро-пепелни маси ще бъдат периодично транспортирани до шламохранилището на дружеството. За целта е предвидено разходите за тази дейност да възлизат на 235 хил. лв./годишно.

В УПР не са включени разходите, извършвани във връзка с приходи от присъединяване, услуги, разходи за придобиване на дълготрайни материални активи, и др. Разходите за заплати и осигуровки са запазени в размера отчетен през 2015 г.

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 със социални разходи, консервирани и изведени от експлоатация и др.

Стойността на оборотния капитал е определен съгл. т.32.5 от „Указания НВ“.

С писмо вх. № Е-14-07-7 от 06.04.2016 г. дружеството е представило допълнителна информация (Приложение № 3).

С писмо изх. № Е-14-07-6 от 10.05.2016 г. на КЕВР на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Подробна писмена обосновка на разходи за ремонт, с направен отчет и анализ по позиции и стойност, както и прогноза на разходите за ремонт с отчет и анализ по позиции, стойност и необходимост;

2. Подробна писмена обосновка за прогнозните разходи за транспортиране на сгуро-пепелни маси до шламохранилище;

3. Писмена обосновка на отчетените и прогнозни разходи за консумативи (химикали, реагенти);

4. Годишен финансов отчет за 2015 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, включително доклад за дейността на

дружеството.

На 20.05.2016 г. дружеството е представило по електронна поща допълнителна информация към заявлението.

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

За новия ценови период дружеството предлага със 1,78% по-ниски количества реализирана електрическа енергия от ВЕКП и с 12,49% увеличение количествата на топлинната енергия с гореща вода и съответно с пара - със 7,10% спрямо отчетеното през предходния ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са занижени с 2,65%, съответно за пара са намалени с 5,63% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 9,84% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), в резултат на увеличените разходи за ремонт с 51,23% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 14,34%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период намаление на общата стойност на инвестиционните разходи с 40,00%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск е формирана на база отчетените регулирани приходи от продажби като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените количества електрическа и топлинна енергия и е -24,02%, в резултат на по-малкото количество реализирана топлинна енергия, въпреки по-голямото количество продадена електрическа енергия и увеличените с около 3% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи общо за дружеството по данни от представените справки по ЕССО е -29,97%, което се дължи на отчетения отрицателен финансов резултат.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт са коригирани от 1 535 хил. лв. на 510 хил. лв. или с 1 025 хил. лв., до отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за горива за автотранспорт са коригирани от 325 хил. лв. на 273 хил. лв. или с 52 хил. лв. до отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за материали за текущо поддържане са коригирани от 561 хил. лв. на 548 хил. лв. или с 13 хил. лв. до отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за въоръжена и противопожарна охрана са коригирани от 146 хил. лв. на 125 хил. лв. или с 21 хил. лв. до отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за експертни и одиторски разходи са коригирани от 35 хил. лв. на 8 хил. лв. или с 27 хил. лв. до отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „Транспортиране на сгуро- пепелни маси до шламохранилище е коригирана от 235 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 235 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през 2015 г. от 0 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „Други“ е коригирана от 25 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 25 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през 2015 г. от 25 хил. лв., като недоказан разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за вода са коригирани от 274 хил. лв. на 207 хил. лв. или със 67 хил. лв., до отчетеното ниво през 2015 г. в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за консумативи (химикали, реагенти) са коригирани от 1 842 хил. лв. на 608 хил. лв., или с 1 234 хил. лв. до отчетеното ниво през 2015 г. в съответствие с т. 1 от

общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 2 500 хил. лв. на 2 229 хил. лв., или с 271 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 149 600 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t съгласно т. 13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 12,50% на 5,73%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството” е коригирана цената на въглищата от 70,93 лв./тнг на 69,74 лв./тнг до нивото на отчетената стойност през 2015 г. съгласно т. 8 от общия подход.

След проведено 02.06.2016 г., с писмо вх. № Е-14-07-11 от 03.06.2016 г. от „Топлофикация – Сливен” ЕАД е постъпило възражение относно Доклада. Съображенията на дружеството са следните:

Разходи за химикали и реагенти - дружеството посочва, че основна част от разходите в тази позиция са тези за хидратна вар, предназначена за влагане в сероочистващата инсталация (СОИ). Отчетните данни за 2015 г. са 608 хил. лв. Тази сума е значително по-малка, поради намаленото натоварване на инсталацията, свързано с довършителни работи по въвеждането на СОИ и реконструкцията на ЕК1, въведен в експлоатация от м. октомври 2015 г. Нормалното натоварването на инсталацията за постигане на 100 % очистване на газовете е започнало от месец октомври 2015 г. и такова се очаква да бъде и през цялото време на работа на енергийните котли.

В справката по-долу са показани отчетените месечни количества и стойности на вложените химикали и реагенти, за периода от м.октомври 2015 г. до м.май 2016 г. От нея се вижда, че текущия месечен разход за хидратна вар е в порядъка на 900 - 1000 тона и 140 хил. лв. - 150 хил. лв. (по-малките месечни количества се дължат на аварийни спирания на енергийната част). Общо за този период разхода за вар е над 900 хил. лв.

Допълнително към настоящето възражение са приложени два броя договори за доставка на вар със срок за изпълнение 12 месеца, общо за 18 000 тона на обща стойност 2 376 000 лв.

Дружеството моли да се приемат приложените доказателства и признаят разходите за химикали и реагенти в предвидения от „Топлофикация - Сливен“ ЕАД реален размер - 1 842 хил. лв.

Период	м.10.2015г.		м.11.2015г.		м.12.2015г.		м.01.2016г.		м.02.2016г.		м.03.2016г.		м.04.2016г.		м.05.2016г.		Общо за периода:	
	кол. т.	ст-т х. лв.	кол. т.	ст-т х. лв.	кол. т.	ст-т х. лв.	кол. т.	ст-т х. лв.	кол. т.	ст-т х. лв.	кол. т.	ст-т х. лв.	кол. т.	ст-т х. лв.	кол. т.	ст-т х. лв.	кол. т.	ст-т х. лв.
Вар негасена мляна за Сероочистваща инсталация	1016	149	1049	150	666	95	557	79	847	119	339	47	1086	144	1013	134	6573	917
Реагенти за обработка на вода за парогенератори		5		5		5		7		7		4		7		6		44
Общо:		154		155		101		85		126		51		150		141		961

2. Разходи за балансиране на енергия

С Решение №11674/05.11.2015 г. на Върховния административен съд се отменя чл.10, ал.2, т. 2 и т. 6 от Наредба №1 от 18.03.2013 г. за регулиране цените на електрическата енергия. Това са текстовете, на база, на които КЕВР не признава на дружеството разходи, свързани с продажбата на електрическа енергия и участие в балансиращия пазар. През 2015 г. дружеството има разходи от недостиг при производство, в размер на 283 х.лв. за 3 271MWh . Предвид отмяната на чл. 10, ал. 2, т. 2 и т. 6, и т. 1.4 от „общия подход”, дружеството счита за необходимо в следващия ценови период да бъдат включени разходи, свързани с балансираща енергия в размер на 4-5 % от продадената ел. енергия, т.е. 5 200 MWh при средна цена от 86.45 лв./MWh (равна на средната отчетена през 2015 г.) или общо 449 хил. лв.

3. Разходи за ремонт

Дружеството заявява, че ограничаването на разходите за ремонти до размера на отчетените през 2015 г. води до ограничаване на възможностите му да осигури необходимия финансов и организационен ресурс. Към настоящия момент дружеството има създадена организация за започване на ремонтите на ротора на генератора, подмяна на маслото на трансформатор T103, доставка на прекъсвач за генератора, ремонт на въздушна линия 110 kV, T103 до ОРУ-110 kV.

„Топлофикация–Сливен“ ЕАД изразява становището, че независимо че намаленията от страна на работната група на КЕВР засягат и други позиции от разходните елементи, като ремонт, гориво въглища, горива за автотранспорт, за охрана (предвид увеличението на мин. работна заплата от 01.01.2016 г.), вода, свързана с работата на сероочистващата инсталация, и други, които водят до намаление на необходимите приходи с 3 118 хил. лв., следва да бъдат взети предвид констатираните и описани по- горе факти и да бъдат признати разходи за:

- химикали и реагенти, вкл. вар за сероочистваща инсталация, в размер на 1842 хил. лв.;
- разходи за балансиране на ел.енергия в размер на 449 хил. лв.;
- разходи за ремонт в размер на 1 535 хил. лв.

Приложени са договори за доставка на калциев оксид №235/27.04.2016 г. и №236/27.04.2016 г.

След преглед на постъпилоото становище от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за химикали и реагенти“ се приема частично, поради представена подробна обосновка за причините за понижената стойност на разхода през 2015 г.;

2. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приемат по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения;

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за ремонт“ не се приемат, в съответствие с т. 3.2. от принципните положения и съгласно т. 1.2 от общия подход, като са включени обекти и съоръжения със съответните стойности на нивото на отчетните разходи през 2015 г.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Сливен” ЕАД за следващия ценови период са следните:

13.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 143,60 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 133,60 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

13.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 71,32 лв./MWh

13.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 78,38 лв./MWh

13.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 13.1, т. 13.2 и т. 13.3:

- Необходими годишни приходи – 30 700 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 29 546 хил. лв., от които условно-постоянни – 7 598 хил. лв. и променливи – 21 948 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 17 260 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 6,69%
- Електрическа енергия – 116 493 MWh
 - от високоефективно комбинирано производство – 83 529 MWh
 - от некомбинирано производство – 32 963 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 105 642 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 86 351 MWh

Цена на въглицата - 69,74 лв./t при калоричност - 2 560 kcal/kg.

14. „Топлофикация Габрово” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-11-11 от 05.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Прогнозна информация за ценовия период от 01.07.2016 г. до 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9;

2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. до 30.06.2016 г. (Приложение № 3);

3. 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);

4. Отчетна информация за 2015 г. с приложени справки от № 1 до № 9;

5. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. съгласно справки от № 1 до № 9.

6. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. за ел. енергия;

7. Справка за цената на горивата;

8. Отчетна информация за приходите от продажба на ел. и топлинна енергия (Приложение № 4);

9. Годишен финансов отчет за 2015 г.;

10. Стойност на ДМА към 31.12.2015 г.;

11. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи;

12. Договори за продажба на ел. енергия;

13. Копия на действащите договори за доставка на горива;

14. Доказателства за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация;

16. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия – 243,23 лв./MWh

2. Цена на топлинната енергия с гореща вода – 123,07 лв./MWh

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

- въглища – 126,00 лв./t при калоричност – 4 250 kcal/kg;

- цена на мазут – 1 130 лв./t при калоричност – 9 500 kcal/kg;

- цена на биомаса - 118 лв./t при калоричност – 2 900 kcal/kg.

Обосновката на дружеството е следната:

„Топлофикация Габрово” ЕАД е търговско дружество на територията на гр. Габрово с предмет на дейност производство на електрическа и топлинна енергия и пренос на топлинна енергия за промишлени и битови консуматори.

Настъпилите през последните години съществени изменения в промишленото и социално развитие на гр. Габрово оказват негативно влияние върху дейността на топлофикационното дружество и неговите финансови резултати. „Топлофикация-

Габрово” ЕАД е загубила индустриалните си потребители на топлинна енергия. Повишаването на цените на топлинната енергия за битовия сектор и ниската платежоспособност на голяма част от населението се е отразило неблагоприятно и върху продажбите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода. Някои от съоръженията имат над 35 г. експлоатационен живот и техническото им състояние се оценява като незадоволително. За стабилизиране и подобряване на това състояние е необходимо, освен провеждане на периодични ремонтно-възстановителни работи, да се осъществят и значителни по обем и стойност реконструкции и модернизации, за да могат съоръженията да продължат експлоатационния си живот още 10-15 години.

В изпълнение на инвестиционната програма за 2015 г. в дружеството е монтиран нов котел на биомаса с паропроизводство – 20 t/h.

В тази връзка ще бъдат изведени от експлоатация и демонтирани Котел № 1 тип ЧКД 39/35, включен в експлоатация през 1965 г. и в лошо техническо състояние (дефекти по главен тръбопровод, екранна система, економайзери и т.н.) и котел № 7 – тип ДЕ 25/14-225, мазутен, поради висока цена на мазута и ниски параметри на парата.

Така общата инсталирана мощност ще бъде – 44 MW, с което ще се гарантира производството на топлинна и електрическа енергия. Тази инвестиция ще доведе до енергийна независимост с намаляването на използване на вносни въглища.

Топлофикационното дружество притежава парна мрежа с обща дължина на тръбите 11, 7 km, от които понастоящем се използват само 2,5 km и водни мрежи с обща дължина на тръбите 39,5 km; (главни магистрали, отклонения и дворни мрежи). При консуматорите са монтирани 212 бр. АС, от които 51 бр. са директни и 161 бр. индиректни (някои от които не се нуждаят от автоматизация). За разлика от поддържането на генериращите съоръжения в ТЕЦ през последните години бе обърнато значително по-голямо внимание върху инвестиционната програма за модернизация и рехабилитация на топлопреносните мрежи и АС. През 1998 г. във всички абонатни станции са монтирани топломери, а от 1999 г. е въведена системата „топлинно счетоводство” за всички битови консуматори. Топлинното счетоводство се осъществява от дружеството. Техническото състояние на мрежата е добро. Бъдещите рехабилитационни работи са свързани главно с реализиране на замяна на участъка, положен в пенобетон с предварително изолирани тръби, замяна на салниковите компенсатори с линзови и подобряване на изолацията на тръбопроводи, положени въздушно и в канали.

I. ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА

„Топлофикация-Габрово” ЕАД няма промишлен консуматор и разчита основно на битово топлоснабдяване. То обаче зависи основно от външните температури. При ниски температури абонатите ползват повече топлоенергия, което налага увеличение на производството и от там се увеличава натоварването на турбината, с което се увеличава и електропроизводството и по ефективната работа на централата. Обратното също е в сила.

През отчетния период на 2015 г. беше въведен т. н. „дебаланс” на електросистемата, с което се налага да се заявява производство на ел.енергия за 24 h напред, а в почивните и празничните дни с 48 h и повече. Графикът, който се подава, е усреднен почасов, съобразен с прогнозата за времето, което е непредвидимо, а и никой не може да даде почасова информация за външните температури. По такъв начин е трудно да се поддържа график на температурата на мрежовата вода, съобразен с външната температура. Ясно е, че за да се спазва графикът за производство на електроенергия (защото се налагат санкции) или се „прегряват“ абонатите или се „охлаждат”. Турбината работи от 1,5 MWh до 3 MWh, което не би било проблем да се поеме от енергийната система, но се отразява отрицателно на производството.

При сравнение на 2014 г. и 2015 г. се констатира чувствително намаление на загубите от 32,4% на 29,3%.

Слабото увеличение на производството на ел. енергия + 141 MWh е индикатор за добре извършени ремонти. Проведената рекламна кампания успява да задържи консуматорите и това дава надежда, че въпреки кризата и отрицателната атака към топлофикациите, дружеството продължи да съществува.

С пускането на котел на биомаса има възможност да се осигури и летен режим на

работа, подавайки и топла вода за битови нужди на населението, а с това и заетост на поне 60-70 човека.

Котелът на биомаса ще реши до голяма степен и екологичните проблеми, тъй като постоянно се налагат санкции за превишени норми на прах и серни окиси.

В прогнозата за производство за периода 07.2016 г. – 07.2017 г. е заложен ръст в производството на топло и електроенергия. От 01.09.2016 г. се предвижда да бъде пусната топла вода (БГВ) към абонати – 1,5 MW и паров товар към стопански организации за пелетираща инсталация и сушилни за дървен материал – 10 MW.

II. ИДЕНТИФИКАЦИЯ НА ПАЗАРА

2.1. Клиенти

Клиентите на дружеството по отношение на потреблението на топлоенергия към 31.12.2015 г. са:

	брой потребители
промишлени	
Стопански	95
Бюджетни	17
битови абонати	4302

2.2. Структура на клиентите и консумация

Потребителските типове на дружеството и техният относителен дял в приходите се изразяват по следния начин:

Клиенти	Продажби хил. MWh	Относителен дял в продажбите на топлоенергия
Топлоенергия	22 167	
• стопански	1 282	5,7%
• бюджетни	3 225	14,3%
• битови абонати	17 660	80,0%

Клиенти	Приходи хил. лв	Относителен дял в общите приходи
1. Всичко продажби	3 221	
2. Електроенергия	1 319	40,9%
3. Топлоенергия	1 902	59,1%

III. КОНКУРЕНЦИЯ

Около 18% от сградния фонд на гр. Габрово е топлофициран, като в кварталите „Младост“, „Трендафил 1“, „Трендафил 2“, „Русевци 1“ и „Русевци 2“ са топлофицирани 95% от сградите. Тенденцията при новите строежи е по възможност сградите да са топлофицирани, но строителството в Габрово е сравнително малко в последните години.

Към 31.12.2015 г. към „Топлофикация-Габрово“ ЕАД са включени за отопление 143 АС. От тях 116 са на жилищни сгради и 100% са обхванати от системата за дялово разпределение на топлоенергията.

От 2002 г. до 31.12.2015 г. напълно отказали се от ползване на топлоенергия са 45 АС.

Главната причина за отказване от централизирано топлоснабдяване е невъзможността потребителите да заплащат ползваната топлинна енергия. Увеличаването на цената на топлоенергията има вероятност да увеличи броя на отказалите се абонати. Отказалите се заменят топлинната енергия, доставена от „Топлофикация-Габрово“ ЕАД с друг вид енергия.

Отказалите се потребители преминават предимно на отопление с твърдо гориво, най-често дърва, поради сравнително лесното и евтиното им доставяне в този регион на страната. Това става въпреки неудобствата, свързани с трудности по доставяне,

съхранение и изхвърляне на отпадъците, получени при изгарянето на твърдите горива и непрекъснато нарастващите им цени. При този вид отопление не се държи сметка за екологията, особено от тези, които се отопляват с брикети, гуми, парцали и др.

Електроенергията, въпреки високата и цена, също се използва като алтернатива на централизираното топлоснабдяване главно в панелни сгради, където няма изградени комини във всички помещения на апартаментите.

Използването на пропан-бутан и нафта за отопление е незначително, поради непрекъснатото нарастващите цени на нефтените продукти.

Габрово е газифициран, но високата цена на газа засега не е конкурентно отопление. Газифицирани са обществени сгради в районите без централно топлоподаване. Абонатите на централно топлоснабдяване започват да се завръщат виждайки и големите предимства пред другите алтернативни източници на отопление.

IV. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

„Топлофикация-Габрово” ЕАД разполага с 665 574 лв. основен капитал, разпределен в 665 574 поименни акции с номинална стойност 1 лв. всяка една.

Настоящото финансово състояние на дружеството не е много добро. За 2015 г. е реализирана 1 009 хил. лв. загуба. През 2015 г. са извършени значителни инвестиции. За доизграждане на нов котел на биомаса – 538 хил. лв. и за изграждане на утаечно езеро - 18 хил. лв.

Предвижданията са след въвеждане в експлоатация на новия котел на биомаса SZL 20- 2.5/400 M разходите за горива да бъдат намалени. Работата на новия котел ще бъде по- ефективна, което ще доведе до значително подобрение на финансовия резултат на дружеството. Освен това се очаква решаване на проблемите със замърсяване на околната среда.

През 2015 г. дружеството е работило със средна продажна цена за топлоенергия 85,00 лв./MWh и за електроенергия 204,50 лв./MWh.

За отчетния период от общо реализираните 22 167 MWh топлоенергия за населението са продадени 17660 MWh, представляващи 80% от тях.

Разходите по отчета за приходи и разходи през 2015 г. са 4 429 хил. лв., в т.ч. балансова стойност на продадени активи 46 хил. лв. и финансови разходи - 170 хил. лв.

Анализирани по елементи разходите, очертават следните тенденции:

1. Най-същественият разход са горивата, които през 2015 г. представляват – 46,08% от разходите за дейността, а в абсолютна стойност сумата е 2 041 хил. лв.

2. Макар и не висок, ръстът на инфлацията през 2015 г. спрямо 2014 г. оказва отрицателно влияние върху разходите на дружеството.

3. „Топлофикация-Габрово” ЕАД отчита през 2015 г. – 741 хил. лв. – средства за работна заплата. Средногодишната работна заплата на едно заето лице е 7 656 лв., а средномесечната е 638 лв. В процент разходите за работна заплата представляват 16,73% от общите разходи.

4. Разходите за ремонт, отчетени през годината са в размер на 86 хил. лв.

5. Отчетените амортизационни отчисления на дружеството през 2015 г. са в размер на 138 хил. лв.

През отчетния период капиталът на дружеството не е променян.

VI. ЗАДЪЛЖЕНИЯ И ВЗЕМАНИЯ НА ДРУЖЕСТВОТО

По отношение събирането на вземанията, които към 31.12.2015 г. по баланса са в размер на 2 192 хил. лв., дружеството посочва следното:

1. По сметка 444 и 445 вземанията са в размер на 1 436 хил. лв. Най-голяма е сумата на обявления в несъстоятелност „Финтекс” ООД – 1100 хил. лв.

Събирането на вземанията от битовите абонати с годините става все по-голям проблем за дружеството. Осъждането на даден гражданин и изваждането на изпълнителен лист съвсем не решава въпроса. Съдия-изпълнителят за много малко от тях е определил срок и опис на имуществото. „Топлофикация-Габрово” ЕАД няма законово основание да прекъсне топлоподаването на отделен апартамент без съгласието на собственика и така едни и същи граждани продължават да трупат задължения. През 2015 г. има увеличение на събираемостта. Много от абонатите, за да избегнат съдебните

разноски, се съгласяват на извънсъдебни спогодби и изплащат своите задължения.

VII. ПОДОБРЯВАНЕ НА КАЧЕСТВОТО НА УСЛУГАТА:

С Решение № П-3 от 30.06.2004 г. на Комисията се приемат показатели на качеството на топлоснабдяването и нивото на обслужване.

В съответствие с методиката, която следи множество параметри и показатели, се прави анализ на нивото на обслужване на потребителите. На шестмесечие и в годишен период се изпраща до КЕВР обобщена справка на постъпилите жалби от потребители на дружеството. Непрекъснато се контролира състоянието и режима на работа на АС и ежесмесечно се отчитат топломерите. На всички абонати на дружеството е осигурен денонощен телефон за предоставяне на информация или заявяване на авария или проблеми с вътрешните отоплителни инсталации (ВОИ).

VIII. ИНФОРМАЦИОННО ОБСЛУЖВАНЕ НА ПОТРЕБИТЕЛИТЕ

„Топлофикация-Габрово“ ЕАД информира регионалните печатни издания и местните радиа за всичко, свързано с топлоподаването през отоплителния сезон, както и наличието на денонощен телефон.

IX. ПОВИШАВАНЕ НА СЪБИРАЕМОСТТА

Събираемостта е много сериозен проблем за дружеството, затова са предприети различни мерки за нейното повишаване:

Редовно се изпращат предупредителни писма на закъснелите абонати;

Посещение на мобилна група на длъжниците на дружеството;

За по-лесно изплащане на сумите се предлага сключване на договори за разсрочено плащане;

След приключване на отоплителния сезон и изготвянето на изравнителните сметки на абонатите на дружеството се дава възможност в срок до два месеца да заплатят дължимото без да им се начисляват лихви;

Завеждат се съдебни дела към неизрядните длъжници.

На 20.05.2016 г. дружеството е представило по електронна поща допълнителна информация към заявлението.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За новия ценови период дружеството предлага с 0,25% по-ниски количества реализирана електрическа енергия и с 36,62% увеличение на топлинната енергия с гореща вода спрямо предходния ценови период.

Дружеството не предвижда реализация на топлинна енергия с топлоносител пара.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са завишени с 21,90% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 9,69% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), като с най-голям ръст са разходите за амортизации с 62,50%, последвани от разходите за ремонт с 10,00%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период запазване размера на общата стойност на инвестиционните разходи на нивото на отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.).

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск за ценовия период е - 60,10% и е формирана на база отчетените регулирани приходи от продажби като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените количества електрическа и топлинна енергия и е вследствие на по-малкото количество реализирана енергия спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е -50,12%, което се дължи на отчетените по-ниски продажби на електрическа и топлинна енергия и на отрицателния финансов резултат.

Образуване на цените

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

- общите разходи за амортизации са коригирани от 260 хил. лв. на 100 хил. лв. или със 160 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на активите позиция „машини, съоръжения и оборудване” в преноса съгласно справка № 2 „РБА” и амортизационна норма за регулаторни цели;

- общите разходи за ремонт са коригирани от 220 хил. лв. на 86 хил. лв. или със 134 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 1 от общия подход;

- общите разходи за заплати и възнаграждения са коригирани от 760 хил. лв. на 741 хил. лв. или с 19 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 1 от общия подход;

- общите разходи за начисления свързани с т. 3 по действащото законодателство са коригирани от 237 хил. лв. на 180 хил. лв. или с 57 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2015 г., като не са признати социалните разходи на стойност 49 хил. лв., съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия са коригирани от 558 хил. лв. на 58 хил. лв. или с 500 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през 2015 г. 500 хил. лв. като неприсъщ разход при постоянен режим на производство на централата и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са увеличени от 0 хил. лв. на 102 хил. лв., или с 102 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на

6 830 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t съгласно т. 13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

4. В справка № 4 „ТИП в производството” са коригирани собствените нужди от електрическа енергия от 2 200 MWh (26,51%) на 1 600 MWh (19,28%) съгласно т. 7 от общия подход.

5. В справка № 5 „ТИП в преноса” технологичните разходи по преноса на топлинна енергия са коригирани от 9 000 MWh (25,71%) на 6 800 MWh (19,43%) в съответствие с т. 6 от общия подход.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-11-15 от 02.06.2016 г. в КЕВР е постъпило възражение от „Топлофикация – Габрово“ ЕАД срещу извършените в доклада корекции:

1. По общите разходи за амортизации

Предложението на „Топлофикация-Габрово“ ЕАД е за 260 хил. лв. амортизации за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и счита, че неправилно са намалени на 100 хил. лв., тъй като сумата от 260 хил. лв. е съобразена с това, че през посочения период ще бъде въведен в експлоатация котел на биомаса, което значително ще увеличи разходите за амортизация.

2. По общите разходи за ремонт

Разходите за ремонт са намалени от 220 хил. лв. на 86 хил. лв., т.е. нивото на отчетената стойност през 2015 год. Това намаление също е неправилно според дружеството, защото през периода се предвиждат значителни разходи за ремонт, поради това, че съоръженията са стари. Съкращаването на разходите за ремонт води до формиране на по-ниска цена на продуктите, което автоматично намалява и приходите. Затова всяка година дружеството е принудено да съкращава ремонтите. Повечето от съоръженията в централата и мрежите са на над 35 години. Постигането на по-ефективна работа и намаляване на загубите от собствени нужди и пренос изискват ремонт и рехабилитация на тези съоръжения.

3. По общите разходи за начисления.

Според дружеството няма основание да не се признават социалните разходи в размер на 49 хил. лв. Това са разходи за ваучери за храна.

4. По технологичните разходи

Технологичните разходи са намалени на 6 800 MWh (19,43%) при положение, че отчетените за 2015 г. са 9 205 MWh (29,34%), което според заявителя не е взето предвид. При така прогнозираната отпусната топлина към преноса с гореща вода от 35 000 MWh, е

предвидено технологичните разходи на топлинна енергия по преноса да са 25,71 %, или 9 000 MWh, което като абсолютна стойност се доближава до отчетния период, но процентно е доста по-малко.

С решение № 11674/05.11.2015 г. на ВАС е отменен окончателно чл.10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ. В тази връзка дружеството настоява разходите за балансиране да бъдат включени в ценообразуването.

След преглед на постъпилото становище Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за амортизации“ не се приемат, поради извършен анализ на различните амортизационни срокове на отделните активи. След въвеждане на котела в редовна експлоатация, разходите ще бъдат включени в цените.

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за ремонт“ не се приемат, в съответствие с т. 3.2 от принципните положения и съгласно т. 1.2 от общия подход, като са включени обекти и съоръжения със съответните стойности на нивото на отчетните разходи през 2015 г.

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция на ваучерите за храна не се приемат, поради факта, че те се коригират на нивото на отчетените стойности през изминалия ценови период.

4. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция на технологичните разходи по преноса на топлинна енергия не се приемат, поради факта, че те се коригират на посочените стойности за регулаторни цели. Действителните стойности на разхода формират цени на топлинната енергия значително над нивото на социална поносимост и е фактор за трайни откази от ползване на услугата топлоснабдяване.

5. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приемат по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Топлофикация Габрово“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

14.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 216,04 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 206,04 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

14.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 87, 29 лв./MWh

14.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 14.1 и т. 14.2:

- Необходими годишни приходи – 4 294 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 4 221 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 272 хил. лв. и променливи 2 949 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 091 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,67%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 350 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 31 000 MWh
- Цена на въглищата – 126,00 лв./t при калоричност – 3 500 kcal/kg.

15. „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-24-7 от 04.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цена на топлинната енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща следното:

1. Отчетна информация за 2015 г. и текущия ценови период и прогноза за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., с приложени справки от № 1 до № 9;

2. Неодитиран годишен финансов отчет към 31.12.2015 г.;

3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., както и прогноза за ценовия период

01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. - Приложение № 3;

4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани инвестиционни и ремонтни мероприятия за дейността производство и пренос на топлинна енергия на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД – Приложение № 3;

5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна енергия за 2014 г., 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г.- 30.06.2016 г. – Приложение № 4;

6. Обосновка за съдържанието на информацията, попълнена в справките от „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД;

7. Данни и доказателства за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинната енергия при преноса на топлинна енергия;

8. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода – 40,42 лв./MWh, без ДДС.

Обосновката на дружеството е следната:

СПРАВКА № 1 - разходите за производство на “АЕЦ Козлодуй” ЕАД

Прогнозата на разходите за производство и пренос на топлоенергия за регулаторен период 01.07.2016-30.06.2017 г. е разработена на база отчетни данни за 2015 г. Прогнозните разходи са разделени на „Условно - постоянни разходи“ и „Променливи разходи“ съгласно „Указания НВ“.

Разходите са разчетени съгласно Методиката за определяне на цената на топлоенергията, произведена в "АЕЦ Козлодуй" ЕАД № ДОД.ФД.МТ.271. В основата на определяне на разходите за топлинна енергия в производството е залегнал принципът на недопроизводството на електрическа енергия, която не е произведена за сметка на отнета пара за производството на топлинна енергия в бойлерните установки на блокове № 5 и № 6. Разделянето на общите разходи на Електропроизводство 2 на разходи за производство на електроенергия и за производство на топлоенергия се основава на дела на количеството електроенергия, която не е произведена, за сметка на произведената топлинна енергия, чрез т. н. коефициент на редукция. Делът на разходите участва в ценообразуването като разходи за производство. Към тези разходи за производство се прибавят и разходите по преноса на цех „Топлоснабдяване“ (ТС). Към разходите за пренос са прибавени административни разходи, разпределени между електроенергията и топлоенергията на база набрани разходи към общия обем на разходите за дейностите - електропроизводство и производство и пренос на топлоенергия.

Разходите за производство на топлинна енергия са в размер на 143 хил. лв. и съставляват около 4% от общите разходи за производство и пренос на топлоенергия.

Разходите за пренос по същество представляват разходите на цех ТС. Прогнозата е на стойност 2 915 хил. лв., като е запазено равнището на отчетените разходи за 2015 г. с изключение на разходите за амортизации, ремонт. Във връзка с предвиденото разширение на топлопреносната мрежа за новия регулаторен период са предвидени приходи от услуги по присъединяване на абонати към мрежата и др. услуги на стойност 40 хил. лв.

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, Международните стандарти за финансово отчитане, Единната система за счетоводно отчитане на КЕВР и Счетоводната политика на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД в отделна сметка 611/2 се отнасят преките и разпределените разходи на цех „ТС“, чиято основна дейност е топлоснабдяване на стопански и битови потребители в гр. Козлодуй.

Преките разходи са за материали, външни услуги, амортизации, заплати, осигуровки и други разходи. За целите на ценообразуването, тези разходи са намалени с 229 хил. лв., съгласно горецитираните указания, като корекции са нанесени в следните позиции:

- Разходите за заплати и възнаграждения са намалени съгласно т. 19 от „Указания НВ“, със 189 хил. лв.

- Приходи от присъединяване, услуги и топлоносител - На основание т. 23 от „Указания НВ“, от разходите за пренос на топлинна енергия са приспаднати приходите от услуги по присъединяване на абонати към мрежата и др. услуги на стойност 40 хил. лв.

- Разходи за амортизация - Разходите за амортизация са планирани на база

симулирана амортизация за период от една година на дълготрайните активи, които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и са записани в баланса на дружеството към 31.01.2016 г. Увеличението на разходите за амортизации на активите, свързани с преноса на топлинна енергия спрямо отчетените за 2015 г. със 73 хил. лв., е в следствие на инвестиции, свързани с разширяването и подновяването на топлопреносната мрежа.

- Разходи за ремонт – намалени са с 33 хил. лв. в следствие на разчетен обем на ремонтните дейности, предвидени за изпълнение през новия регулаторен период.

- Разпределени разходи - В отчетените за 2015 г. разходи за пренос на топлоенергия са разпределени разходи на обща стойност 886 хил. лв., както следва:

Социалните разходи са разпределени по звена, на база списъчен състав, зает в основните производствени и административни звена. За 2015 г. персоналът зает в отоплителна централа е 62 души и коефициентът на разпределение е 0.0270 (разчетен на база численост на персонала - 2 295 бр.). Разпределените социални разходи за ОЦ са на стойност 639 хил. лв. Същите са отнесени в следните статии –материали, външни услуги, заплати, амортизации, социално осигуряване.

- „Други разходи“ - освен преките разходи се отнасят още разпределени разходи на общопроизводствени звена, разпределени чрез коефициенти, отчитащи относителния дял на съответния критерий (численост на персонала, балансова стойност на дълготрайните активи).

- **Административни разходи** - разпределят се между електроенергията и топлоенергията на база набрани разходи към общия обем на разходите за двете дейности- електропроизводство и производство и пренос на топлоенергията. За прогнозния регулаторен период стойността на административните разходи е до нивото на отчетените разходи през 2015 г. на стойност 366 хил. лв.

Разходите за производство и пренос за ценовия период 01.07.2016-30.06.2017 г. са на стойност 3 424 хил. лв. Възвращаемостта на капитала е в размер на 48 хил. лв.

Необходимите годишни приходи за производство и пренос на топлинна енергия са на стойност 3 472 хил. лв.

СПРАВКА № 2 „РБА“ на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД

РБА към 31.12.2015 г. е в размер на 7 364 хил. лв. и е разчетена на база на стойността на активите към 31.12.2015 г., пряко свързани с дейността по лицензията, намалена с натрупаната амортизация за периода на използване на активите на стойност 384 хил. лв. и увеличена с необходимия оборотен капитал - 340 хил. лв. Съгласно т. 32.5 от „Указания НВ“ оборотният капитал е разчетен в размер - на 1/8 от утвърдените годишни оперативни разходи за дейността, като не са включени разходи за амортизации.

СПРАВКА №3 Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала е 0.65% и е разчетена съгласно „Указания НВ“. Нормата на възвръщаемост на собствения капитал е 0.5% и е равна на утвърдената от КЕВР за предходния ценови период. Средно претеглената норма на възвръщаемост на привлечения капитал е 1.89% и е изчислена на база на начислените разходи за лихви за 2015 г. и остатъка по дългосрочния заем към 31.12.2015 г., в зависимост от финансовите условия на Заемното споразумение с Евратом. Данъчната ставка е в размер на 10% съгласно ЗКПО.

СПРАВКА № 4 „ТИП в производството

В справка № 4 са обобщени основните натурални показатели при производството и реализацията на топлинна енергия.

През регулаторния период се очаква произведената топлинна енергия от бойлерните установки на блоковете да е размер на 175 013 MWh като 38.5% от нея (67 309 MWh) е предназначена за собствени технологични нужди на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД, включително и за обезпечаване на мерки за безопасност на оборудването (мерки против замръзване в есенно- зимния период). Съществено влияние върху прогнозните показатели оказват климатичните фактори.

СПРАВКА № 5 „ТИП в преноса“

В справка № 5 е представена информация за очакваната-консумацията топлинна енергия за новия регулаторен период по видове потребители и равнището им спрямо 2015 г.

Прогнозите за общото количество реализирана топлоенергия през следващия регулаторен период са за запазване на нивото от 2015 г., но с промяна в структурата на потреблението по групи клиенти.

Предвижда се нивото на потреблението в гр. Козлодуй да нарасне с около 1 000 MWh спрямо 2015 г. Прогнозата се базира на планираното присъединяване на нови - клиенти преди началото на следващия отоплителен сезон и отчита намаленото потребление през 2015 г., поради необичайно топлата есен на 2015 г. (продължителността на отоплителния сезон 2015 - 2016 г. е с един месец по-малко в сравнение с предходни години).

Прогнозира се по-ниско потребление от стопански обекти на площадката с около 1 000 MWh спрямо 2015 г. Прогнозата за стопанското потребление на площадката отразява намаляващия интензитет на дейностите, изпълнявани в стопанските обекти - потребители на площадката (демонтаж на оборудване в машинните зали на спрените блокове № 1 - № 4, собственост на ДП РАО, които са в процес на извеждане от експлоатация).

За регулаторен период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. е разчетена цена за продажба на топлинна енергия 40,42 лв./MWh.

С писмо вх. № Е-14-24-7 от 11.04.2016 г. дружеството е представило копия от публикации на предложената за утвърждаване цена на топлинна енергия във в-к „Събития“ и в-к „Враца днес“ от 04.04.2016 г.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Прогнозните количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за новия ценови период са увеличени с 9,92% спрямо отчетните за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР от 0,24% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), в резултат на ръста на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 10,26%, като са намалени разходите за ремонт с 44,90%, последвани от разходите за амортизации с намаление от 2,58%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период намаление с 0,56% на общата стойност на инвестиционните разходи.

Образуване на цената

Предвид резултатите от текущото наблюдение и анализа на ценовите елементи в заявлението, Комисията счита, че следва да бъде утвърдена предложената от „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД цена на топлинна енергия, образувана при прилагане на индивидуалната методика.

Изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

15.1. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 40,42 лв./MWh;

15.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 15.1:

- Необходими годишни приходи – 3 472 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 3 424 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 386 хил. лв. и променливи – 38 хил. лв.;
- Регулаторна база на активите – 7 364 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 0,65%

- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 85 900 MWh.

16. „КОГРИЙН“ ООД - гр. ПЪРВОМАЙ

С писмо с вх. № Е-14-68-8 от 31.03.2016 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 следната информация:

1. Обяснителна записка;
2. Отчетна информация за 2015 г. и прогнозна за ценовия период от 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.с приложения справки от № 1 до № 9;
3. Справка № 4-4 съгласно Наредба № РД-16-267 за 2015 г.;
4. Отчетна информация за продадените количества електрическа и топлинна енергия за 2014 г. и 2015 г.;
5. Договор за покупко-продажба на ел. енергия с „ЕВН Трейдинг Саут Ййст Юръп“ ЕАД и договор за изкупуване на ел. енергия с НЕК ЕАД;
6. Одитиран годишен финансов отчет на „Когрийн“ ООД за 2015 г.;
7. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

Цена на електрическа енергия	- 117,84 лв./MWh
Добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ	- 10,00 лв./MWh
Преференциална цена на електрическа енергия	- 127,84 лв./MWh
Цена на топлинната енергия	- 48,63 лв./MWh

Така предложените цени на енергия са изчислени с цена на природен газ 405,56 лв./kNm³.

Обосновката на дружеството е следната:

Когенерационната мощност се състои от два комплектни газобутални агрегата тип TCG2032 V12, с единична електрическа мощност по 3 333 kW.

Технологичната схема на инсталацията - два топлинни акумулатора по 1500 m³. Консуматорите на полезна топлинна енергия от инсталацията са само пряко присъединени купувачи - оранжерийни предприятия на площадката, които чрез собствени тръбопроводи получават топлинна енергия - гореща вода, директно от топлинната схема на „КОГРИЙН“ ООД. Измерването на топлинната енергия се извършва с топломери - търговски прибор в точката на вземането при топлинните акумулатори.

Всички съоръжения са нови - доставени през 2011 г. и въведени в експлоатация в края на м. април 2012 г.

1. Производствена програма

Производствената програма на когенерационната инсталация е подчинена на програмата на оранжерийните предприятия на площадката.

Прогнозната програма на когенерационната инсталация на „Когрийн“ ООД през 2016 – 2017 г. е, както следва:

• Производство на електрическа енергия	31 800MWh
• Електроенергия за собствени нужди	1 900 MWh
• Електроенергия продадена	29 900 MWh
• Отпусната топлинна енергия	34 300 MWh
• Топлинна енергия продадена	34 300 MWh

2. Инвестиционна и ремонтна програма за 2016 г.

През 2016 г. 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 MW на „Когрийн“ ООД е осъществена със собствени средства и кредити, отразени в приложенияте документи.

Балансовата стойност на дълготрайните материални активи на дружеството, описани по-горе към 31.12.2015 г. са на стойност 57 08 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 КЕВР в указанията за образуване на цените.

Размерът на оборотните средства е изчислен също в съответствие на указанията.

Разходът за материали отразява стойността на очакваните разходи за материали, като масло, за доливане и смяна, етилен гликол, леватит и др. химикали за омокотителната 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 съответстват на одобрения щат на фирмата.

В други разходи се отнесени обичайни разходи за функциониране на предприятието.

4. Променливи разходи

Над 97% от променливите разходи са разходите за гориво. Разходите за гориво са оценени при настоящата цена природния газ – 405,56 лв./кпм³.

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 оранжевийните комплекси, температурните условия.

5. Възвръщаемост на капитала - Нормата на възвръщаемост на капитала е оценена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 5%, по указанията на КЕВР и средно претеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал 6,875%, съгласно кредитните договори.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита със 14,68% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 14,76% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са със 7,78% по- ниски, а за топлинна енергия с гореща вода са с 14,76% по- ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството не е представило коректно попълнено Приложение № 3 с отчетна информация за ценовия период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.) на отделните елементи на УПР, поради което не може да се направи анализ на изменението на отчетените УПР спрямо прогнозните им стойности.

Образуване на цените

1. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

2. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,5% на 5,73%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ”- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „КОГРИЙН“ ООД за следващия ценови период са следните:

16.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 111,81 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 103,81 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

16.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 44,69 лв./MWh

16.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 16.1 и т. 16.2:

- Необходими годишни приходи – 4 876 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 4 549 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 908 хил. лв. и променливи – 2 641 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 5 696 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 5,75%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 29 900 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 34 300 MWh

17. „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“

С писмо вх. № Е-14-70-7 от 08.04.2016 г. „Оранжерии Гимел“ АД за Оранжерия комплекс 500 дка (с. Мокрище и с. Звъничево, обл. Пазарджик) е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложена следната информация:

1. Отчетна информация за изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г.-30.06.2016 г. (Приложение № 3);
2. Отчетна на изпълнените и планираните ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите по производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение № 3);
3. Отчетна информация за 2015 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;
5. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. за електрическата енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh) и нето (MWh).;
6. Цени на горивата, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата на горивата (Приложение № 2);
7. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (Приложение № 4).
8. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 год., в едно със справки от ЕССО;
9. Прогнозна информация в съответствие с „Указания НВ“ по модела – справки от № 1 до № 9 за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.;
10. Копие от инвентарна книга – 3 бр.
11. Технико - икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия;
12. Копие от договор за продажба на ел. енергия;
13. Копие от договор за доставка на природен газ;
14. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 140,75 лв./MWh, в т.ч.:
 - индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 132,75 лв./MWh;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh.

Така предложената цена е изчислена при цена на природен газ – 327,48 лв./kNm³ (без ДДС) и при акцизна ставка на природния газ от 01.01.2014 г. – в размер на 0,60 лв./GJ.

Обосновката на дружеството е следната:

Прогнози

1. Производствена програма

Производствената програма на ко-генерационна ТЕЦ 500 дка с два газобутални двигателя Jenbacher JMS 620 GS - NL и Jenbacher JMS 320 GS - NL /КГ1 – етап I и КГ2 – етап II/ е разработена при следните изходни параметри:

- начална дата на ценови период - 01/07/2016
- номинална инсталирана електрическа мощност на КГ1 - 3,044 MW
- номинална инсталирана топлинна мощност на КГ1 - 3,035 MW
- номинална инсталирана електрическа мощност на КГ2 - 0,900 MW
- номинална инсталирана топлинна мощност на КГ2 - 0,972 MW
- собствена консумация на КГ1 и КГ2 и съп. уредби в работен режим – КГ1 - 150 kW и КГ2 – 50 kW
- собствена консумация на КГ1 и КГ2 и съп. уредби в неработен режим - КГ1 - 12 kW и КГ2 – 5 kW
- предвид производствената програма на дружеството и климатичните условия в

района се предвижда ТЕЦ 500 дка да работи със следната натовареност:

- КГ1 и КГ2 ще работят едновременно през месеците от октомври – частично, ноември частично и от декември до май на следващата година – на постоянен режим, за подsigуряване на необходимата топлинна енергия за основното производство на „Оранжерия Гимел“ АД. Имено тези нужди от топлина са и причината дружеството да разработи и изпълни и втория етап от ТЕЦ „500 дка“;

- През топлите месеци ще работи единствено КГ2 и то в ограничен режим - за подsigуряване на необходимата топлинна енергия за прогонване на росата в сутринните часове и извършване на т.нар. пропарване /и или соларизация/ на почвата. Пропарването /соларизацията/ на почвата е изключително важен процес за борба с нематодите в почвата при биологичното земеделие.

2. Регулаторна база на активите

Общата стойност на активите, участващи в РБА /т.е. балансовата стойност към 31.12.2015 г./ при определяне на преференциална цена на комбинирана електрическа енергия за 2016-2017 г. е в размер на 7 225,315 хил. лв.

Към заявлението за утвърждаване на преференциална цена на комбинирана електрическа енергия е представена инвентарна книга към на „ТЕЦ 500 дка“ и на газопроводи.

3. Амортизационна програма на I-ви етап

При изчисляване на годишните разходи за амортизация е приет среден период за амортизация на всички активи (без земя) от 15 (петнадесет) години. При изчисляване на РБА за стойност на активите е взета отчетната стойност на активите на „ТЕЦ Оранжерия 500 дка“, като единствено за съществуващия газопровод, изграден преди реализирането на „ТЕЦ 500 дка“, е с прогнозна АН от 4%.

4. Ремонтна програма

Разходите за ремонт са изчислени на база прогнозни часове на работа на двигателя съгласно сключени договори с фирма Hubauer Anlagenbau GmbH, Австрия, за ремонт, превантивна и последваща поддръжка на газобутален двигател Jenbacher JMS 620 от 0 до 59 999 моточаса на двигателя с цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на ко-генераторите, в т.ч.:

- за двигател Jenbacher JMS 620 GS - NL - 18 евро/моточас
- за двигател Jenbacher JMS 320 GS - NL - 6.9 евро/моточас

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото;
- поддръжка и смяна на свеци;
- др. консумативи;
- провеждане на инспекции.

5. Променливи разходи

Променливите разходи за работа на „ТЕЦ Оранжерия 500 дка“ през следващия ценови период, са изчислени при начална дата на ценови период - 01/07/2016 г. и при предвиждане работата вече на два двигателя целогодишно.

Те са както следва:

разход на природен газ, при цена на природния газ от 327,48 лв./кпм³:

разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд) - 54 хил. лв.

/изчислени на база часове работа на двигателя/

разход за вода - 4 хил. лв.

разход за ел.енергия - 14 хил. лв.

разходи за външни услуги - 2 хил. лв.

разходи за акциз на природен газ - 123 хил. лв.

разходи за емисии на CO₂ - 75 хил. лв.

6. Условно – постоянни разходи

През следващия ценови период са заложили следните прогнозни УПР при работа на ко-генератора:

- разходи за амортизация (1/15 от стойността на амортизируемите активи, с изключение на стар газопровод, който се амортизира с АН=4%) - 571 хил. лв.

- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма) - 255 хил. лв.
- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 12 души) - 150 хил. лв.

По-ниските отчетени разходи за заплати при 2015 г. в „ТЕЦ Оранжерия 500 дка“ се дължи на 10 месечен отпуск по болест на един от работниците. Същият през м. март 2016 г. напуска и на негово място е назначен нов работник.

По-високите разходите за заплати и осигуровки отразяват и повишените осигурителни прагове на длъжностите и минималната работна заплата в сила от 01.01.2016 г. при запазване на същата численост на персонала.

7. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

Определянето на капиталовата структура е съгласно чл. 34.1. от Раздел III „Норма на възвръщаемост на капитала“ от новоприетите „Указания НВ“, според която дружества, с преобладаващ топлинен товар за промишлени нужди, могат да изчислят среднопретеглената цена на капитала при използване на капиталовата структура, която е в съответствие със структурата за финансиране на инсталацията за комбинирано производство.

I-ви етап:

През май 2014 г. „Оранжерии Гимел“ АД рефинансира всички свои кредитни експозиции към СИБАНК АД и Интерлийз ЕАД от Уникредит Булбанк АД, в едно с извършените до момента самоучастия по проектите под формата на инвестиционен кредит.

II-ри етап:

През март 2015 г. дружеството е подписало нов договор за кредит с Уникредит Булбанк АД за финансиране на II-ри етап от ко-генерационна инсталация на обща стойност 900 000 евро, от които 80% кредит и 20% самоучастие.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Прогнозните количества реализирана електрическа енергия за новия ценови период са с 0,93% по-високи от отчетените.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 1,65% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 6,07% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на увеличените разходи за заплати и възнаграждения със 17,19%, последвани от разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 6,29% и разходите за амортизации с 5,55%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 570 хил. лв. на 470 хил. лв. или със 100 хил. лв. в съответствие с отчетната обща стойност на активите в производството съгласно справка № 2 „РБА“ и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 75 хил. лв. на 121 хил. лв. или с 46 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 8 100 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t съгласно т. 13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 15 knm³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-70-9 от 02.06.2016 г. „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“ прави следните

възражения:

1. Намаляване на разходите за амортизации в производството от 571 хил. лв. на 470 хил. лв. или с 101 хил. лв., в резултат от неправилен прочит на указанията по т. 3 от Писмо на КЕВР с изх. № Е-14-00-9/17.03.2016 г. и допусната техническа грешка при попълване на Приложение № 2 „Регулаторна база на активите“. „Оранжерии Гимел“ АД-ТЕЦ 500 дка пояснява, че е попълнило в колона „АКТИВИ-А“ на Отчет към 31.12.2015 г. балансовата стойност на активите към 31.12.2016 г., а именно 7225 хил. лв., а не тяхната отчетна стойност – 8731,13 хил. лв. Комисията е приела като разход за амортизация 1/15-та от стойността на активите в колона „АКТИВИ – А“, в случая 1/15 от балансовата стойност, което е некоректно както от икономическа, така и от законова гледна точка.

2. Прогнозираните разходи на инсталацията са същите като отчетените през предходния период и те представляват 1/15-та от отчетната стойност на амортизируемите активи или 571 хил. лв.

3. Към Заявлението за утвърждаване на цена на електрическата енергия дружеството е приложило инвентарни книги на машините и съоръженията, включени в инсталацията, от които е видно, че отчетната стойност на активите е 8731,133 хил. лв., а натрупаната до момента амортизация е 1 505,317 хил. лв.

4. Дружеството заявява, че няма изведени от експлоатация машини и съоръжения, нито амортизирани такива и счита, че няма причина Комисията да приеме разход за амортизация за новия ценови период с 101 хил.лв. по- малко от предходния период.

В заключение дружеството иска Комисията да не намалява прогнозираните разходи за амортизации през новия ценови период и да не коригира оборотния капитал, отново в справка № 2 „Регулаторна база на активите“.

В подкрепа на искането са представени коригирана Справка № 2 „РБА“ и извлечение от инвентарни книги.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в размера на разходите за амортизация се приемат, поради представена допълнителна обосновка за стойностите.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“ за следващия ценови период са следните:

17.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 134,42 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 126,42 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

17.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 17.1:

- Необходими годишни приходи – 3 405 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 029 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 171 хил. лв. и променливи

—
1 858 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 6 962 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 5,40%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 18 922 MWh

18. „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“

С писмо вх. № Е-14-70-5 от 05.04.2016 г. „Оранжерии Гимел“ АД за Оранжериен комплекс 200 дка (с. Братаница, обл. Пазарджик) е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложена следната информация:

1. Отчетна информация за изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г.-30.06.2016 г. (Приложение № 3);

2. Отчет на изпълнените и планираните ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите по производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение № 3);

3. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.,

разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за 2015г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. за електрическата енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh) и нето (MWh);

5. Цени на горивата, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата на горивата (Приложение № 2);

6. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2014 г., 2015г. и ценовия период 01.07.2015 – 30.06.2016г. (Приложение № 4);

7. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г., в едно със справки от ЕССО;

8. Прогнозна информация за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9;

9. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за електрическата енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh) и нето (MWh);

10. Копие от инвентарна книга – 3 бр.;

11. Техникo – икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия;

12. Копие от договор за продажба на ел. енергия;

13. Копие от договор за доставка на природен газ;

14. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 134,77 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 126,77 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh.

Така предложената за утвърждаване цена е изчислена при следните параметри:

- при цена на природен газ – 327,48 лв./knm³ (без ДДС)

- при акцизна ставка на природния газ от 01.01.2014 г. – в размер на 0,60 лв./GJ.

Обосновката на дружеството е следната:

1. Прогнози

1.1. Производствена програма

Производствената програма на ко-генерационна ТЕЦ 200 дка с два газобутални двигателя **Jenbacher JMS 616 GS - N. LC /KG1 – етап I и KG2 – етап II/** е разработена при следните изходни параметри:

- начална дата на V-ти ценови период	- 01/07/2016
- номинална инсталирана електрическа мощност на KG1	- 2,679 MW
- номинална инсталирана топлинна мощност на KG1	- 2,745 MW
- номинална инсталирана електрическа мощност на KG2	- 2,192 MW
- номинална инсталирана топлинна мощност на KG2	- 2,211 MW
- собствена консумация на KG1 и съп. уредби в работен режим	- 130 kW /всеки/
- собствена консумация на KG2 и съп. уредби в работен режим	- 115 kW /всеки/
- собствена консумация на трансформатори и съп. уредби в неработен режим	- 8 kW /всеки/;

Работата на KG1 и KG2 е определена на база прогнозните нужди от топлинна енергия в Оранжевиен комплекс 200 дка, като изцяло са съобразени с реално произведените и продадени и/или оползотворени количества електрическа и топлинна енергия през текущия ценови период – 01.07.2015-30.06.2016 г. /данните за месеците април, май и юни, 2016г. са прогнозни и отговарят на заложените в одобрения от КЕВР модел за съответния ценови период./

Прогнозната производствена програма на ТЕЦ „Оранжевия 200 дка“ за сезон 2016/2017 г. е разработена при следните допускания:

■ Програмата за пропарване на площите /поради биологичните методи на производство/ през летния сезон остава непроменена;

■ KG1 и KG2 ще работят едновременно през месеците от ноември до юни на следващата година, за подsigуряване на необходимата топлинна енергия за основното – зимно производство на „Оранжеви Гимел“ АД;

▪ През топлите месеци ще работи единствено КГ2 и то в ограничен режим - за подсигуряване на необходимата топлинна енергия за прогонване на росата в сутринните часове и извършване на т.нар. пропарване /и или соларизация/ на почвата.

1.2. Регулаторна база на активите

За целите на изчисляване на РБА стойността на ДМА е балансовата им стойност към 31.12.2015 г., в размер на 9 439,49 хил. лв.

Към заявлението за предложение за утвърждаване на индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия е представена инвентарна книга към 31.12.2015 г. на ТЕЦ Оранжевия 200 дка и на газопроводи „Оранжеви Гимел“ АД към 31.12.2015 г.

1.3. Амортизационна програма

При изчисляване на годишните разходи за амортизация е приет среден период за амортизация на всички активи (без земя) от 15 (петнадесет) години, като единствено съществуващият газопровод, изграден преди реализирането на ТЕЦ 200 дка, е с прогнозна АН от 4%.

1.4. Ремонтна програма

Разходите за ремонт са изчислени на база прогнозни часове на работа на двигателите съгласно сключени договори с фирма **Hubauer Anlagenbau GmbH, Австрия** за ремонт, превантивна и последваща поддръжка на газобутален двигател **Jenbacher JMS 616 GS** от 0 до 59 999 моточаса на двигателя, а именно:

- цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на КГ1 - 15,5 евро/ч
- цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на КГ2 - 14,5 евро/ч

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото;
- поддръжка и смяна на свеци;
- др. консумативи;
- провеждане на инспекции.

1.5. Променливи разходи

Променливите разходи за работа на ТЕЦ „Оранжевия 200 дка“ през този ценови период са изчислени при начална дата на периода - 01/07/2016 г.

Променливите разходи за прогнозна 2016/2017 г., са както следва:

- разход на природен газ, при цена на природния газ от 327,48 лв./кнм³:
 - разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд) - 44 хил. лв.
- /изчислени на база часове работа на двигателя/
- разход за вода - 4 хил. лв.
 - разход за ел.енергия - 7 хил. лв.
 - разходи за акциз на природен газ - 173 хил. лв.
 - разходи за емисии на CO₂ - 109 хил. лв.

1.6. Условно – постоянни разходи

През следващия ценови период са заложили следните прогнозни условно – постоянни разходи при работа и на двата ко-генератора:

- разходи за амортизация (1/15 от стойността на амортизируемите активи, с изключение на стар газопровод, който се амортизира с АН=4%) - 762 хил. лв.
- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма) - 354 хил. лв.
- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 14 души) – 153 хил. лв.
- разходи за соц. осигуровки - 26 хил. лв.

***забележка: Разходите за заплати и осигуровки отразяват запазването на числеността на персонала в ТЕЦ-а и повишените осигурителни прагове на длъжностите и минималната работна заплата в сила от 01.01.2016 г.**

- разходи, пряко свързани с регулираната дейност - 191 хил. лв. в т.ч. разходи за застраховки 51 хил. лв. и въоръжена и противопожарна охрана - 30 хил. лв. и др.

***забележка: Разходите за въоръжена охрана, са изчислени на база подписан анекс към Договор с „Хариота“ ЕООД /който е предоставен в КЕВР/ за увеличаване на стойността на услугата, отново в резултат на повишените осигурителни прагове на длъжностите и минималната работна заплата в сила от 01.01.2016 г.**

1.7. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

Определянето на капиталовата структура е съгласно чл. 34.1. от Раздел III „Норма

на възвръщаемост на капитала” от новоприетите „Указания НВ“, според която дружества с преобладаващ топлинен товар за промишлени нужди могат да изчислят средно претеглената цена на капитала при използване на капиталовата структура, която е в съответствие със структурата за финансиране на инсталацията за комбинирано производство.

Структурата за финансиране на ко-генерационната инсталация на „Оранжерии Гимел“ АД – ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“ е както следва:

- **I-ви етап: от ТЕЦ 200 дка:** договор за инвестиционен кредит № 386/09.05.2014 г. на обща стойност 10 757,065 хил. лв., от които 3 960,563 хил. лв. рефинансиране на инвестиционни плащания по ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“. Собствен капитал в проекта 0 лв. Собственото участие в проекта, както бе описано по-горе, бе рефинансирано от Уникредит Булбанк АД.

- **II-ри етап от ТЕЦ 200 дка** - Изпълнен съгласно Договорно споразумение 002 за инженеринг, реализация и строителство „до ключ“ (EPC) съгласно Общите условия на „Сребърната книга“ – Първо издание 1999 г. ISBN 2-88432-021-0, Фидик от 16.01.2012 г.; Анекс № 1/15.03.2012 г.; Анекс № 2/07.05.2012 г.; Споразумение от 11.12.2012 г.; Анекс № 3/25.04.2013 г. и Споразумение от 25.10.2013 г. от Бавариан Енерджи АД, като сумата по договора бе разсрочена на 60 бр. равни месечни вноски.

Поради забавяне в плащанията от страна на „Оранжерии Гимел“ АД, Бавариан Енерджи АД цедира вземането си по цитирания по-горе договор на фирмата майка „Гимел“ АД. „Гимел“ АД през м. декември 2015 г. стартира процедура по увеличение на капитала на „Оранжерии Гимел“ АД със сумата на цедираното вземане.

Т.е. в резултат – финансирането на втори етап от ко-генерационната централа се трансформира във финансиране със собствен капитал.

Сумата, касаеща изпълнението на Договорно споразумение 002 и цедирана на „Гимел“ АД, а в последствие с нея предприето увеличение на капитала е в размер на **3 237 515 лв.**

Документите във връзка с цедираното вземане и предприетото увеличение на капитала на „Оранжерии Гимел“ АД са налични в Търговския регистър.

Същата сума е отразена като собствен капитал в справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за предходния ценови период са с 2,45% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 2,84% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 1,78% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), в резултат на увеличените разходи за ремонт с 1,43%, последвани от разходите за заплати и възнаграждения с 5,52% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ със 7,30%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 762 хил. лв. на 646 хил. лв., или със 116 хил. лв., в съответствие с отчетната обща стойност на активите в производството, съгласно справка № 2 „РБА“ и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 109 хил. лв. на 168 хил. лв. или с 59 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 11 247 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t съгласно т. 13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи

за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 206 km^3 до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2015 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-70-10 от 02.06.2016 г. „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“ прави следните възражения:

1. Намаляване на разходите за амортизации в производството от 762 хил. лв. на 646 хил. лв. или с 116 хил. лв., в резултат от неправилен прочит на указанията по т. 3 от Писмо на КЕВР с изх. № Е-14-00-9/17.03.2016 г. и допусната техническа грешка при попълване на Приложение № 2 „Регулаторна база на активите“. „Оранжерии Гимел“ АД-ТЕЦ 200 дка пояснява, че е попълнило в колона „АКТИВИ-А“ на Отчет към 31.12.2015 г. балансовата стойност на активите към 31.12.2016 г., а именно 9439 хил. лв., а не тяхната отчетна стойност – 11612,293 хил. лв. Комисията е приела като разход за амортизация 1/15-та от стойността на активите в колона „АКТИВИ – А“, в случая 1/15 от балансовата стойност, което е некоректно както от икономическа, така и от законова гледна точка.

2. Прогнозираните разходи на инсталацията са същите като отчетените през предходния период и те представляват 1/15-та от отчетната стойност на амортизируемите активи или 762 хил. лв.

3. Към Заявлението за утвърждаване на цена на електрическата енергия дружеството е приложило инвентарни книги на машините и съоръженията, включени в инсталацията, от които е видно, че отчетната стойност на активите е 11 612,293 хил. лв., а натрупаната до момента амортизация е 2 172,8 хил. лв.

4. Дружеството заявява, че няма изведени от експлоатация машини и съоръжения, нито амортизирани такива и счита, че няма причина Комисията да приеме разход за амортизация за новия ценови период с 116 хил.лв. по-малко от предходния период.

В заключение дружеството иска Комисията да не намалява прогнозираните разходи за амортизации през новия ценови период и да не коригира оборотния капитал, отново в справка № 2 „Регулаторна база на активите“.

В подкрепа на искането са представени коригирана Справка № 2 „РБА“ и извлечение от инвентарни книги.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в размера на разходите за амортизация се приемат, поради представена допълнителна обосновка за стойностите.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Гимел“ АД – ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“ за следващия ценови период са следните:

18.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 128,01 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 120,01 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

18.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 18.1:

- Необходими годишни приходи – 4 530 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 990 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 486 хил. лв. и променливи 2 504 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 9 081 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,95%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 26 890 MWh

19. „Оранжерии Гимел II“ ЕООД, ТЕЦ „Оранжерия Левски“

С писмо вх. № Е-14-73-3 от 19.04.2016 г. „Оранжерии Гимел II“ ЕООД е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложена следната информация:

1. Отчетна информация за изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г.-30.06.2016 г. (Приложение № 3);
2. Отчетна на изпълнените и планираните ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите по производство на топлинна и електрическа енергия и пренос (Приложение № 3);
3. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. за електрическата енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh) и нето (MWh);
5. Цени на горивата, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата на горивата (Приложение № 2);
6. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2014г., 2015г. и ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (Приложение № 4).
7. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г., в едно със справки от ЕССО;
8. Прогнозна информация за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. – справки от № 1 до № 9;
10. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за електрическата енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh) и нето (MWh);
11. Копие от инвентарна книга – 3 бр.;
12. Технико-икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия;
13. Копие от договор за продажба на ел. енергия;
14. Копие от договор за доставка на природен газ;
15. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 167,26 лв./MWh, в т.ч.:
 - индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 159,26 лв./MWh;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh.

Изчисленията са извършени при цена на природен газ - 327,48 лв./knp³ (без ДДС)

Обосновката на дружеството е следната:

През м. декември 2013 г. „Оранжерии Гимел II“ ЕООД въвежда в експлоатация ко-генерационна централа с газобутален двигател Jenbacher JMS 620 GS- N.L. с номинална електрическа мощност от 3,044 MW и номинална топлинна мощност от 3,035 MW в едно с всички съпътстващи съоръжения, площадкови мрежи и сгради за неговото нормално и едновременно с това максимално ефективно функциониране, както и свързването му с електроразпределителната мрежа на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД.

2. Прогнози

Производствената програма на ко-генерационна инсталация с газобутален двигател **Jenbacher JMS 620 GS- N.L.** е разработена при следните изходни параметри:

- | | |
|--|-------------|
| - начална дата на прогнозите | - 01/7/2016 |
| - номинална инсталирана електрическа мощност | - 3,044 MW |
| - номинална инсталирана топлинна мощност | - 3,035 MW |
| - нормално средногодишно натоварване на когенератора | - 85% |
| - електрическа мощност при 85% натоварване | - 2,600 MW |
| - топлинна мощност при 85% натоварване | - 2,592 MW |

2.1. Инвестиционна програма

Общата стойност на активите, участващи в РБА, при определяне на преференциална цена на комбинирана електрическа енергия е в размер на 5 846,73 хил. лв.

2.2. Амортизационна програма

При изчисляване на годишните разходи за амортизация е приет среден период за амортизация на всички активи (без земя) от 15 (петнадесет) години.

2.3. Ремонтна програма

Разходите за ремонт са изчислени на база прогнозни часове на работа на двигателя

и съгласно условията на договор за поддръжка от **Hubauer Anlagenbau GmbH, Австрия** за превантивна и последваща поддръжка на газобутален двигател **Jenbacher JMS 620 GS N.L.** от 0 до 59 999 моточаса на двигателя, а именно:

- общи разходи за ремонт и поддръжка - 131 хил. лв.
- цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на когенерацията - 18 евро/h

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото;
- поддръжка и смяна на свеци;
- др. консумативи;
- провеждане на инспекции.

2.4. Променливи разходи

Променливите разходи за работа на когенерационната инсталация през първата година, са изчислени при следните изходни параметри:

- начална дата на работа на когенератора - 01.07.2016 г.
- цена на природен газ - 327,48 лв./knp³.
- разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд) - 25 хил. лв.
- /изчислени на база часове работа на двигателя/
- разход за вода - 3 хил. лв.
- разход за ел. енергия - 2 хил. лв.
- разход за външни услуги - 6 хил. лв.
- разходи за акциз на природен газ - 58 хил. лв.

2.5. Условно – постоянни разходи

През първата година от дейността на когенерационната система, са заложили следните прогнозни условно – постоянни разходи:

- разходи за амортизация (1/15 от стойността на амортизируемите активи) - 412 хил. лв.
- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма) - 131 хил. лв.
- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 11 души) - 135 хил. лв.
- разходи за соц.осигуровки - 27 хил. лв.
- разходи, пряко свързани с регулираната дейност - 95 хил. лв., в т.ч.:
 - разходи за застраховки - 32 хил. лв.
 - въоръжена и противопожарна охрана - 28 хил. лв.
 - данъци и такси - 2 хил. лв.
 - други, описани в справка № 1 - 33 хил. лв.

2.6. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

Определянето на капиталовата структура е съгласно чл. 34.1. от Раздел III „Норма на възвръщаемост на капитала“ от новоприетите „Указания НВ“, според която дружества с преобладаващ топлинен товар за промишлени нужди могат да изчислят средно претеглената цена на капитала при използване на капиталовата структура, която е в съответствие със структурата за финансиране на инсталацията за комбинирано производство.

През м. май 2014 г. „Оранжерии Гимел II“ ЕООД рефинансира всички свои кредитни експозиции към ПИБ АД /МКБ Юнионбанк АД/ от Уникредит Булбанк АД, в едно с извършеното до момента самоучастие по проекта под формата на инвестиционен кредит.

В резултат структурата за финансиране на ко- генерационната инсталация на Оранжерии Гимел II ЕООД – ТЕЦ Оранжерия Левски е както следва:

- договор за инвестиционен кредит № 387/09.05.2014г. на обща стойност 6 649,822 хил. лв., от които 6 138 хил. лв. рефинансиране на инвестиционни плащания по ТЕЦ „Оранжерия Левски“, при определени финансови условия. Собственото участие в проекта, както бе описано по- горе бе рефинансирано от Уникредит Булбанк АД.

При така зададените изходни параметри, съгласно справка № 3 нормата на възвръщаемост е 5,33%.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано

следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 8,26% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 8,05% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 0,63% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на увеличените разходи за заплати и възнаграждения с 1,50% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 10,47%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи“ са намалени разходите за амортизации в производството от 412 хил. лв. на 352 хил. лв. или с 60 хил. лв., в съответствие с отчетната обща стойност на активите в производството съгласно справка № 2 „РБА“ и съответната амортизационна норма съгласно т. 1.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 62 kNm³ до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, е постъпило писмо с вх. № Е-14-73-4 от 02.06.2016 г. от „Оранжерии Гимел II“ ЕООД, с което прави следните възражения:

1. Намаляване на разходите за амортизации в производството от 532 хил. лв. на 412 хил. лв. или с 60 хил. лв., в резултат от неправилен прочит на указанията по т. 3 от Писмо на КЕВР с изх. № Е-14-00-9/17.03.2016 г. и допусната техническа грешка при попълване на Приложение № 2 „Регулаторна база на активите“. „Оранжерии Гимел II“ ЕООД пояснява, че е попълнило в колона „АКТИВИ-А“ на Отчет към 31.12.2015 г. балансовата стойност на активите към 31.12.2016 г., а именно 5846,73 хил. лв., а не тяхната отчетна стойност - 6688,298 хил. лв. Комисията е приела като разход за амортизация 1/15-та от стойността на активите в колона „АКТИВИ – А“, в случая 1/15 от балансовата стойност, което е некоректно както от икономическа, така и от законова гледна точка.

2. Прогнозираните разходи на инсталацията са същите като отчетените през предходния период и те представляват 1/15-та от отчетната стойност на амортизируемите активи или 412,155 хил. лв.

3. Към Заявлението за утвърждаване на цена на електрическата енергия дружеството е приложило инвентарни книги на машините и съоръженията, включени в инсталацията, от които е видно, че отчетната стойност на активите е 6688,298 хил. лв., а натрупаната до момента амортизация е 841,567 хил. лв.

4. Дружеството заявява, че няма изведени от експлоатация машини и съоръжения, нито амортизирани такива и счита, че няма причина Комисията да приеме разход за амортизация за новия ценови период с 60 хил.лв. по- малко от предходния период.

В заключение дружеството иска Комисията да не намалява прогнозираните разходи за амортизации през новия ценови период и да не коригира оборотния капитал, отново в справка № 2 „Регулаторна база на активите“.

В подкрепа на искането са представени коригирана Справка № 2 „РБА“ и извлечение от инвентарни книги.

След преглед на постъпило становище от дружеството Комисията счита:

Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в размера на разходите за амортизация се приемат, поради представена допълнителна обосновка за стойностите.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Гимел II“ ЕООД за следващия ценови период са следните:

- 19.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 157,07 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 149,07 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
- 19.2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 19.1:
- Необходими годишни приходи – 1 899 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 601 хил. лв., от които условно-постоянни – 800 хил. лв. и променливи – 801 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 5 583 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,33%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 8 909 MWh.

20. „ИНЕРТСТРОЙ-КАЛЕТО“ АД

С писмо с вх. № Е-14-76-2 от 04.04.2016 г. „Инертстрой-Калето“ АД, гр. Мездра е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия от комбинирано производство, към което е приложило следната информация и документи:

1. Прогнозна информация за новия ценови период от 01.07.2016 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Отчетна информация за 2015 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
3. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г. с всички приложения към него, вкл. доклад за дейността на дружеството;
4. Договор за изкупуване на електрическа енергия с „ЧЕЗ разпределение България“ АД;
5. Справки - Приложение № 2, Приложение № 3 и Приложение № 4;
6. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;

Дружеството е предложило за утвърждаване:

Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 185,98 лв./MWh, в т.ч.:
- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 177,98 лв./MWh;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh.

Изчисленията са извършени при цена на компресиран природен газ - 502,21 лв./ knm^3 .

Обосновката на дружеството е следната:

1. Описание на централата:

През м. февруари 2015 г. дружеството е въвело в експлоатация нов газобутален двигател Caterpillar-G3516H, с номинална електрическа мощност 2,027 MW, номинална топлинна мощност от 1,902 MW и е изградило сграда за когенератора, оборудване към сграда за когенератор, резервоар за топла вода с вместимост 1500 m^3 , ново БКТП за връзка с електроразпределителната мрежа, далекопровод, трансформатор, килия в подстанция, газопровод.

Дружеството настоява да се вземат предвид следните обстоятелства:

- 1. Доставчикът на компресиран газ е уведомил, че трябва да се увеличи цената на компресирането и доставката на газа на 185-190 лв./ knm^3 ;*
- 2. Разрешените 4500 h работа на ко-генерацията няма да са достатъчни за отоплението на оранжерията. За новия ценови период дружеството предлага да бъдат предвидени 4900-5000 h работа;*
- 3. Извършен е непредвиден ремонт на машината /извънгаранционен/. Подменен е бил интерколекторът, на стойност около 50 000 лв., без ДДС. Тази сума, по изчисления на дружеството, е с 5,50 лв. допълнителен разход на MWh и то няма възможност за компенсиране на този разход.*

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.) дружеството не е представило коректно попълнено Приложение № 3 с отчетна информация на технико-икономическите показатели.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 4,63% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), основно от увеличените разходи за ремонт с 4,55% и с 10,13% на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 158 хил. лв. на 136 хил. лв., или с 22 хил. лв., в съответствие с отчетната обща стойност на активите в производството съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

- общите разходи за ремонт са коригирани от 253 хил. лв. на 242 хил. лв. или с 11 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2015 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

- общите разходи за заплати и възнаграждения са коригирани от 98 хил. лв. на 95 хил. лв. или с 3 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2015 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 6,65% на 5,73%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” – пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

- разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 235 km^3 на стойност 114 хил. лв., до достигане на изискуемите параметри на общата енергийна ефективност за наличие на ВЕКП в съответствие с т. 5 от общия подход;

- собствените нужди от електрическа енергия са коригирани от 1 000 MWh (9,09%) на 987 MWh (8,88%) до достигане на отчетената стойност през 2015 г., в съответствие с т. 7 от общия подход.

След извършените корекции, изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Инертстрой-Калето” АД за следващия ценови период са следните:

20.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 170,54 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 162,54 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

20.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 20.1:

- Необходими годишни приходи – 2 414 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 2 258 хил. лв., от които условно-постоянни – 665 хил. лв. и променливи – 1 593 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 2 446 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 5,86%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 10 023 MWh

21. „3-Пауър“ ООД

С писмо с вх. № Е-14-62-1 от 04.04.2016 г. „Скът“ ООД („3-Пауър“ ООД е правопреемник на „Скът“ ООД, за което е уведомена Комисията) е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическата енергия, към което е представило следните документи и информация:

1. Отчетна информация за 2015 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;

2. Прогнозна информация за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9;

3. Средна цена на природен газ за 2015 г. и 2016 г.;

4. Отчетна информация за изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2015 г. и прогнозна такава за новия ценови период (Приложение № 3);
5. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа и топлинна енергия за 2015 г. и ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (Приложение № 4);
6. Неодитиран годишен финансов отчет за 2015 г.;
7. Договор за продажба на електрическа енергия и приложение към него;
8. Договор за доставка на гориво;
9. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, в размер на **150,12 лв./MWh**.

Изчисленията са направени с цена на природен газ 457,79 лв./knp³ и добавка по чл. 33, чл. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh.

С писма с вх. № Е-12-00-151 от 10.05.2016 г. и № Е-14-62-1 от 13.05.2016 г. „З-Пауър“ ООД е изпратило копие от договор от 21.04.2016 г. за покупко – продажба на когенерационна ТЕЦ, собственост на „Скът“ ООД и допълнително заявява, че иска да му бъде утвърдена цена и на топлинна енергия с гореща вода.

Дружеството е изпратило допълнителна информация на 20.05.2016 г. по електронна поща.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период, подадено от „Скът“ ООД, не е представено коректно попълнено Приложение № 3 с отчетна информация за ценовия период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.) на отделните елементи на УПР, поради което не може да се направи анализ на изменението на отчетените УПР спрямо прогнозните им стойности, както и на техническите параметри.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи“ разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 105 хил. лв. на 95 хил. лв. или с 10 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2015 г., в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,6% на 5,73%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход;

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ са извършени следните корекции:

- коригирана е изцяло производствената програма на дружеството, в зависимост от техническите характеристики на енергийните съоръжения, в съответствие с т.4 от общия подход;

- собствените нужди от електрическа енергия са коригирани от 2 457 MWh (11,57%) на 1 557 MWh (7,33%) в съответствие с т. 7 от общия подход.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „З-Пауър“ ООД за следващия ценови период са следните:

21.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 131,92 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 123,92 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

21.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 45,66 лв./MWh

21.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 21.1 и т. 21.2:

- Необходими годишни приходи – 3 378 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 097 хил. лв., от които условно-постоянни – 892 хил. лв. и променливи – 2 205 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 4 669 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,02%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 19 671 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 15 557 MWh.

22. ЧЗП „Румяна Величкова”

С писмо вх. № Е-14-59-3 от 31.03.2016 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложило следната информация:

1. Отчетна информация за 2015 г. и за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., както и прогноза за периода от 01.07.2016 г., с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Обяснителна записка по предлаганата цена на електрическа енергия;
3. Справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба № РД-16-267 за 2015 г.;
4. Средна цена на природен газ - приложение № 2;
5. Отчет на инвестиционна и ремонтна програми, на технико-икономическите показатели за 2015 г. и за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., както и прогнозни данни за периода от 01.07.2016 г. - приложение № 3;
6. Отчет за продадените количества електрическа енергия – приложение № 4;
7. Одитиран годишен финансов за 2015 г.;
8. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

Цена на комбинирана електрическа енергия	-	122,48 лв./MWh
Преференциална добавка на КЕВР	-	10,00 лв./MWh
Преференциална цена на електрическата енергия	-	132,48 лв./MWh.

Изчисленията са извършени с цена на природния газ - 405,56 лв./кнм³.

Обосновката на дружеството е следната:

Инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия е изградена на базата на един газов когенератор, тип „BHKW JMS 612 GS-N.LC”, производство на „Йембахер” – Австрия, с инсталирана електрическа мощност $N_{el} = 1\,850\text{ kW}$ 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.

1. ПРОИЗВОДСТВЕНАТА ПРОГРАМА на когенератора е подчинена на програмата на оранжерията.

През 2015 г., както и през предходната година, оранжерията е работила по схемата на януарско засаждане, с намерение за рекултивация през летните месеци.

През 2015 г. оранжерията започна работа с януарско засаждане и когенераторът е работил- 4 285 часа, като е произведена 7 928 MWh електрическа енергия и е опусната 7397 MWh топлинна енергия. Работните часове и отпуснатата топлинна енергия, съответстват на топлинния товар на оранжерийния комплекс в с. Трудовец.

Така при януарско разсаждане и рекултивация през летните месеци и производство до края на годината, така се очаква когенераторът през следващия експлоатационен период да изработи около 4 500 часа и да произведе:

Електрическа енергия бруто.....	8 150 MWh
Електроенергия за собствени нужди.....	500 MWh
Електроенергия за продажба.....	7 650 MWh
Топлинна енергия за консумация в оранжерията.....	8 385 MWh.

2. ИНВЕСТИЦИОННА И РЕМОНТНА ПРОГРАМА ЗА 2014 г.и 2015 г.

През 2014 г. е извършен среден ремонт на когенерационния агрегат, който се полага след като агрегата изработи 30 000 h.

Ремонтът е свързан със сериозен разход на инвестиции, които увеличават дълготрайните материални активи на когенерационната инсталация.

През 2015 г. е извършен текущ ремонт на когенерационната инсталация в съответствие с изработените часове на генератора и договора за експлоатационен сервиз със фирмата, която сервизно обслужва когенерационната инсталация.

През 2016 г. ще се извърши текущ ремонт и поддържане на когенерационната инсталация, която се предвижда на всеки 2 000 h.

РАЗХОДИ

Отчетната информация за приходите от продажба на електрическа енергия на „ЧЕЗ разпределение“ АД е представена в Приложение № 4. Топлинната енергия изцяло се консумира от оранжерийния комплекс в с. Трудовец.

Размерът на ДМА на когенерационната инсталация е посочен в инвентарната книга на фирмата към 31.12.2015 г., начислените амортизационни отчисления са за 15-годишен период.

Всички разходи за когенерационната инсталация са на обичайното ниско ниво.

УПР имат също обичайното ниско ниво за когенерационната инсталация.

Променливите разходи, повечето от които покриват разходите за гориво, съответстват на постигнатото ниво на ефективност на инсталацията през предходни периоди и също са силно ограничени.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството са отчетени с 16,43% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 16,46% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са по-ниски с 15,91%, а за топлинна енергия с гореща вода с 16,46% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период е предложено увеличение на общата стойност на УПР с 20,08% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), като разходите за ремонт са с ръст от 316,67%, последвани от разходите за амортизации с 29,17%, разходите за заплати и възнаграждения с 14,29% и с 19,05% на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи“ разходите за амортизация са коригирани от 168 хил. лв. на 104 хил. лв., или с 64 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на активите в производството, съгласно справка № 2 „РБА“ и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на ЧЗП „Румяна Величкова“ за следващия ценови период са следните:

22.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 103,75 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 95,75 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

22.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 22.1:

- Необходими годишни приходи – 1 069 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 1 004 хил. лв., от които условно-постоянни – 229 хил. лв. и променливи – 775 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 970 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 6,67%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 650 MWh.

23. „Алт Ко” АД

С писмо с вх. № Е-14-58-2 от 06.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, към което е приложена следната информация:

1. Отчетна информация за изпълнените и планирани технико–икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г.-30.06.2016 г. (Приложение № 3);
2. Отчетна на изпълнените и планираните ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите по производство на топлинна и електрическа енергия и пренос (Приложение № 3);
3. Справка за среднопретеглени цени на горивата (приложение № 2);
4. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., съгласно справки от № 1 до № 9;
5. Прогнозна информация за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., с приложени справки от № 1 до № 9;
6. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г., вкл. годишен доклад за дейността;
7. Отчетна информация за 2015 г. по ЕССО;
8. Обяснителна записка към заявлението
9. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

- Цена на електрическа енергия от когенератора - 123,57 лв./MWh
 - Добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 8,00 лв./MWh
 - Преференциална цена на електрическа енергия - 131,57 лв./MWh
- Изчисленията на направени с цена на природен газ 312,21 лв./knm³.

Обосновката на дружеството е следната:

I. ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА 2015 г.

1. В отчета за разходите амортизациите са в размер на 289 хил. лв., която стойност е получена както следва:

1.1. В писмо № 47/21.03.2014 г. до КЕВР с вх. № Е-14-58-3/24.03.2014 г. е подробно описана методиката за разпределяне на активите в регулирана и нерегулирана дейности. Към същото писмо са приложени инвентарни книги и счетоводни справки, от които е видно, че към 31.12.2013 г. отчетната стойност на активите за регулирана дейност възлиза на 3 950 627 лв.

1.2. В периода между 31.12.2013 г. и 31.12.2015 г. в резултат на движение на активите (отписани и записани) и след прилагане правилата за разпределяне в регулирана и нерегулирана дейност, отчетната стойност на активите в регулирана дейност към 31.12.2015 г. е 3 950 286 лв.

1.3. Към упоменатите по-горе активи е приложена амортизационна норма за полезен живот 25 г. - за сгради, 15 г. - за машини и съоръжения и 10 г. - за транспортни средства.

2. Работната заплата е в размер на 232 хил. лв., което е увеличение с 15 хил. лв. спрямо планираното, дължащо се на повишаване заплатите на персонала в регулираната дейност с около 7%, свързано с две поредни повишавания на минималната работна заплата и допълнителна натовареност в резултат на ежедневна отчетност свързана с прогнозиране на свободния пазар на електроенергия и новите правила за търговия с природен газ. Тук следва да се има предвид, че поради спиране работата на оранжерия „Кресна“ за около 5 месеца през втората половина на 2015 г. част от персонала е бил в неплатен отпуск през това време т. е., ако това не е било така, то работната заплата щеше да възлезе на около 255 хил. лв.

3. Разходите за ремонт са намалени поради намалената работа на ко-генератора

през втората половина на 2015 г., тъй като основната ремонтна дейност е свързана с договор с Филтър ООД, който договор е представен на КЕВР в предходния регулаторен период.

4. Регулаторната база на активите е разработена като е записана отчетната им стойност и амортизацията им от датата на въвеждане в експлоатация до 31.12.2015 г.

5. В отчета за разходите са включени платени емисии парникови газове, произтичащи от частта гориво, изразходвано за ко-генерационната инсталация. Частта от горивото, изразходвано за ко-генерационната инсталация е 58,29% от общото гориво използвано от дружеството, а останалото е гориво за котли. Това се налага, поради липсата на безплатни емисии в дружеството. Приложени са документи, доказващи закупуването на емисиите и цената им.

6. Оборотният капитал в отчета за 2015 г. е определен на база 1/8 от признатите годишни разходи.

7. Към 31.12.2015 г. Дружеството няма привлечен капитал.

II. ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА ПЕРИОДА 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.

1. В отчетните данни за разходите в този период са отразени разходи за ремонт в размер на 126 хил. лв., съответстващи на договора с Филтър ООД, както и извършените аварийни ремонти от същата фирма.

2. В отчета са включени и закупените емисии парникови газове, описани по-горе, доколкото те се отнасят за 2015 г.

III. ПРОГНОЗЕН ПЕРИОД 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.

1. Разходите за ремонт съответстват на договора за текущо поддържане, упоменат по-горе, а разходите за заплати са увеличени, поради факта, че през този регулаторен период няма прекъсване на работата на оранжерия „Кресна“ и персоналът, който е бил в неплатен отпуск, ще бъде на работа.

2. В разходите са включени такива за емисии парникови газове, като причините за това са изложени по-горе.

3. Разходите, пряко свързани с регулираната дейност, са завишени с 3 хил. лв. в част „материали за текущо поддържане“, тъй като в този регулаторен период идва ред за подмяна на уплътнителите китове на всички помпи в помпените възли.

4. Разходите за работна заплата са такива, каквито биха били ако през 2015 г. не се бе наложило 5-месечно спиране работата на оранжерията.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 45,06% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 38,28% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 12,16% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), в резултат на ръст на разходите за ремонт с 44,44% и разходите за заплати и възнаграждения с 12,55%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизация са коригирани от 289 хил. лв. на 240 хил. лв. или с 49 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на активите в производството съгласно справка № 2 „РБА“ и съответната амортизационна норма съгласно т. 1.1 от общия подход;

- разходите за ремонт са коригирани от 182 хил. лв. на 126 хил. лв. или с 56 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 260 хил. лв. на 231 хил. лв., или с 29 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания

НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 4 „ТИП в производството” разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 67 kNm³ на стойност 20 хил. лв. до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 5 от общия подход.

Във връзка с проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-58-6 от 31.05.2016 г. „Алт Ко” АД е представило възражение относно Доклада, както следва:

1. Разходите за амортизация са намалени от 289 хил.лв. на 240 хил.лв. като в Доклада не е посочено как и въз основа на какво точно е извършена тази корекция. Позоваването на т. 1.1 от общия подход не е правилно, доколкото там е определен 15 годишен полезен период на експлоатация (амортизационна норма 6,67%) на машини, съоръжения и оборудване, а в регулаторната база на активите има и такива, които не са машини, съоръжения и оборудване. Описаното не дава възможност за по-конкретно възражение и защита на предложената от дружеството преференциална цена.

2. Разходите за ремонт са намалени от 182 хил.лв. на 126 хил.лв. до нивото на отчета за 2015 г., съгласно т.1.2 от общия подход. В предложението на дружеството значителна част от разходите за ремонт са изчислени на база договора с „Филтър“ ООД, съгласно който ремонта се изчислява на абонаментен принцип, на база работните часове на ко-генератора. През 2015г., респективно в предния регулаторен период, поради форсмажорни обстоятелства, ко-генератора не е работил повече от 5 месеца (общо наработени за периода 3301 часа), поради което отчетената стойност за 2015 г. е „изкуствено“ занижена до 126 хил.лв. През този регулаторен период е предвидено ко-генераторът да работи 5340 часа. Във връзка с горното дружеството моли да бъдат признати разходи за ремонт в размер на предложените 182 хил. лв.

3. Разходите за заплати и възнаграждения са намалени от 260 хил. лв. на 231 хил. лв. в съответствие с т. 1 от общия подход, т.е. приети са разходи за заплати и възнаграждения толкова, колкото са били през 2015 г., респективно през предния регулаторен период. Дружеството моли тази корекция да не се прави доколкото в обосновка му е обяснено, че разликата се дължи на извеждането на по-голяма част от персонала в неплатен отпуск през 2015 г. по причините, посочени в предходната точка.

След преглед на постъпилото становище от дружеството, Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за амортизации“ се приема частично, поради извършен анализ на различните амортизационни срокове на отделните активи в производството, като разходите за амортизации се утвърждават в размер на 259 хил.лв.;

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за ремонт“ се приемат частично, след преглед на подробната обосновка на дружеството за причините за занижения разход през 2015 г., като разходите за ремонт се утвърждават в размер на 141 хил.лв.;

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за заплати и възнаграждения“ не се приемат, в съответствие с т. 3.3 от принципните положения, поради не изпълнение на изискванията за увеличение на прогнозния разход.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Алт Ко“ АД за следващия ценови период са следните:

23.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 114,76 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 106,76 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

23.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 23.1:

- Необходими годишни приходи – 1 677 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 537 хил. лв., от които условно-постоянни – 767 хил. лв. и променливи –

770 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 2 100 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 6,67%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 9 169 MWh.

24. „Биовет” АД

С писмо с вх. № Е-14-41-6 от 10.05.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинната енергия. Към заявлението е представило следните документи и информация:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2015 г.и за ценовия период 01.07.2015 г.30.06.2016 г. (Приложение № 3);
2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение № 3);
3. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., разработена по справки от № 1 до № 9;
4. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. по справки от № 1 до № 9;
5. Годишен одитиран финансов отчет за 2015 г. за дейността на дружеството, придружен със справки относно прилагането на ЕССО;
6. Договори за продажба на електрическа енергия с ЕСО ЕАД за 2016 г.;
7. Копие на договор с „Булгаргаз“;
8. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени:

- 1 Преференциална цена на електрическа енергия – 168,06 лв./MWh
- 2 Цена на топлинна енергия – 50,27 лв./MWh

Изчисленията са направени при цена на природен газ 312,21 лв./кпм³ и добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ - 0,01 лв./MWh.

Към заявлението са изложени следните аргументи и пояснения, относно технико икономическите и финансови прогнози за новия регулаторен и ценови период:

1. Отчетната информация за 2015 г. е направена съобразно формата и съдържанието на ценовите справки от № 1 до № 9 към „Указанията НВ“ и при цена на природния газ 509.69 лв./кпм³, която се вижда от подготвеното Приложение № 2 - Средна цена на природен газ за отчетен период.

През 2015 г.и 2016 г. „Биовет“ АД е сключило договори за студен резерв с ЕСО ЕАД. За 2015 г. от активиране на студен резерв централата произведе 1 419,58 MWh брутна енергия. Собствените нужди са 717,34 MWh и са закупени, защото тя има районно осветление и поддържа мощностите винаги в готовност за пускане в действие. Произведената ел. енергия е продадена на ЕСО ЕАД и е в размер на 1 110,861 MWh и 285,534 MWh консумирани от „Биовет“ АД.

Произведеното през 2015 г. количество пара, отразено в ценообразуващите справки, е направено в парните котли на Паровата централа при дружеството. Липсата на комбинирано производство на ел. енергия и пара за 2015 г. прави невъзможно отчетните данни за тази година в ценообразуващите справки да служат като база за сравнение. Това е и причината дружеството да не кандидатства пред Комисията за сертификати за 2015 г.

2. Прогнозата за новия ценови период от 01.07.2016-30.06.2017 г. е разработена при цена на природен газ, действаща за II-ро тримесечие на текущата 2016 г.и е в размер на 312,21 лв./кпм³. Ценовите справки от № 1 до № 9 са подготвени съобразно ценовия модел към „Указания НВ“. Прогнозните количества в справка № 4 – „ТИП в производството“ са близки до количествата електрическа и топлинна енергии, подадени за предишния регулаторен период.

Добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е определена от КЕВР за дружеството от 01.04.2016 г. - 0.01 лв./MWh.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За отчетния ценови период и за 2015 г. дружеството не е извършвало комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР със 393,62% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт с 2 514,16%, последвани от разходите за заплати и възнаграждения с 91,73% и със 160,56% на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през следващия регулаторен период.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт са коригирани от 5 725 хил. лв. на 2 031 хил. лв. или с 3 694 хил. лв. в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- общото ниво на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, са коригирани от 654 хил. лв. на 251 хил. лв. или с 403 хил. лв. в съответствие с т. 1 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,25% на 5,73% в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” – пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството” разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 700 knm³ на стойност 197 хил. лв., в съответствие с т. 5 от общия подход.

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

24.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 100,90 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 100,89 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

24.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 44,13 лв./MWh

24.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 24.1 и т. 24.2:

■ Необходими годишни приходи – 11 907 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 11 464 хил. лв., от които условно-постоянни – 4 101 хил. лв. и променливи – 7 363 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 6 904 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 6,42%

■ Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство в т.ч. собствено потребление – 66 370 MWh

■ Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 118 064 MWh.

25. „Брикел” ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-31-4 от 01.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия. Към заявлението дружеството е представило следните документи и информация:

1. Обосновка на извършените разходи през отчетната година и на прогнозните ценообразуващи елементи;

2. Отчетна информация за 2015 г. и за ценови период 01.07.2015-30.06.2016 г., изготвена по приложения модел (справки от № 1 до № 9);

3. Прогноза за ценови период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., изготвена по справки от

№ 1 до № 9;

4. Приложение № 2 - цени на горивата – за 2015 г., за периода 01.07.2015 - 30.06.2016 г. и за периода 01.07.2016 - 30.06.2017 г.;

5. Приложение № 3 - Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г., за ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни дейности;

6. Приложение № 4 - Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и ценовия период 01.07.2015 - 30.06.2016 г.;

7. Отчетна информация на 2015 г., за ценовия период 01.07.2015-30.06.2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. за електрическа енергия, както следва: бруто, собствени нужди и нето в MWh;

8. Данни за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при преноса;

9. Преписка между НЕК ЕАД и „Брикел“ ЕАД относно прогнозни количества електрическа енергия за изкупуване за периода от 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г.;

10. Копие на договор № 1 от 20.03.2015 г. и договор № 2 от 09.09.2015 г. за доставка на лигнитни въглища от „Мини Марица Изток“ ЕАД; Копие на договор № МТ-093/2016 г. за услуги по превоз;

11. Справки за променливи разходи за 2015 г.;

12. Справка за емитирани през 2015 г. и прогнозни данни за периода от 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. относно емисии парникови газове;

13. Отчет на ремонтна програма за 2015 г. и за периода от 01.07.2015 - 30.06.2016 г.;

14. Прогнозна на ремонтната програма за периода от 01.07.2016 - 30.06.2017 г., ведно със справка за необходимите средства за изпълнението ѝ за периода 01.07.2016 г. - 30.6.2017 г. и график на планираните ремонти;

15. Отчет на инвестиционна програма за периода 2015 г.-2019 г.;

16. Справки за изпълнение на инвестиционната програма на „Брикел“ ЕАД за 2015 г., за периода 01.07.2015 г. - 30.6.2016 г. и прогноза за периода 01.07.2016 г. - 30.6.2017 г.;

17. Доказателство за оповестяване на предложената цена в средствата за масова информация;

18. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени:

1. Преференциална цена на електрическа енергия от комбинирано производство - 151,81 лв./MWh.

2. Цена за топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 59,35 лв./MWh.

Изчисленията в ценовия модел са извършени при следните параметри:

- цена на въглищата – 68,50 лв./t с калоричност 2 327 kcal/kg;

- цена на мазут - 730,50 лв./t;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh.

Към заявлението са изложени следните аргументи и пояснения относно технико икономическите и финансови прогнози за новия регулаторен и ценови период:

За определяне на прогнозната информация е избрана за базисна година календарната 2015 г., глава I, т. 5 от „Указания НВ“, поради факта, че информацията за 2015 г. е отчетна и действителна.

Количеството електрическа енергия за изкупуване от Обществения доставчик е в размер на 480 055 MWh, съгласно писмо изх. № 232/23.02.2016г. до изпълнителния директор на НЕК ЕАД. Писмото бе изготвено в отговор на питане от страна на НЕК ЕАД за формиране на бюджета на Обществения доставчик за новия ценови период.

Към момента между „Брикел“ ЕАД и НЕК ЕАД няма сключен действащ договор за продажба на електрическа енергия. Двете дружества са в процес на преговори за сключване на нов договор за уреждане на техните отношения. Предвид разпоредбата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ НЕК ЕАД изкупува цялото количество електрическа енергия, която дружеството произвежда по високоефективен комбиниран способ.

Прогнозните годишни количества електрическа енергия за собствено потребление на „Брикел“ ЕАД през новия ценови период 01.07.2016 г.—30.06.2017 г. са планирани на база отчетните данни през базовата 2015 г. Необходимото количество електрическа енергия за собствено потребление е добавено към предвиденото количество електрическа енергия за продажба на обществения доставчик.

През новия ценови период е планирано запазване на процентното отношение на ел. енергия за собствени нужди на ТЕЦ от 24,49% спрямо отчетеното през базовата 2015 г. Разпределянето на тези количества между електрическата и топлинната енергия е извършено в съответствие с работния режим на съоръженията съгласно глава трета, раздел I, т. 5 от „Указания НВ“.

Цялото количество прогнозна електрическа енергия за новия ценови период 01.07.2016 г. — 30.06.2017 г. е изчислена съгласно Наредба № РД-16-267 от 19 март 2008 г. за определяне на количеството електрическа енергия, произведена от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия издадена от Министерство на икономиката и енергетиката, и чл. 162 от ЗЕ, като разчетите са направени за комбинирана електрическа енергия от високо ефективно комбинирано производство ВЕКП, при $\Delta F > 10\%$.

Условно- постоянните разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ за следващия ценови период са увеличени спрямо отчетната 2015 г. с 1,23% от 4044 хил. лв. на 4986 хил. лв. Отразени са в справка № 1 – „Разходи“ (от справки № 1 - 9).

Всички разходи са планирани спрямо действителните нужди на дружеството през новия период. Предвижданото увеличение на персонала на дружеството дава своето отражение на условно постоянните като увеличение на разходите за горива, за служебни карти и пътувания, застраховки, храна, пощенски и телефонни услуги, командировки, работно облекло и т.н.

Разходите за работно облекло са увеличени до 176 хил. лв., като са заложен според нормативните изисквания за осигуряване на персонала с работно облекло и предпазни средства. Липсата на парични средства през 2015 г. е довела до незадоволяване на нуждите на работниците.

Разходите за лицензионни такси също са съобразени с прогнозното производство на електрическа и топлинна енергия.

За отчетния период перото други разходи за материали включват: разходи за лекарства, за масла и други в общ размер 101 хил. лв. За прогнозния период размерът им е увеличен с 4 хил. лв.

Други разходи за услуги включват: разходи за трудова медицина, разходи по пропускна система, демонтажни работи и други в общ размер 29 хил. лв. След преразглеждане на необходимостта са заложен 31 хил. лв.

Други разходи в други разходи включват: разходи за обучение и квалификация, за поздравления, за спорт, отписани вземания и др. от 103 хил. лв. на 109 хил. лв.

Разходите за работна заплата и осигуровки за регулаторната дейност през 2015 г. възлизат на 11 943 хил. лв., в т.ч. разходи за заплати 9 630 хил. лв. и за осигуровки 2313 хил. лв. За периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. необходимите разходи са завишени на 11748 хил. лв. разходи за заплати и 2825 хил. лв. за осигуровки. Завишението е продиктувано от извършените структурни промени в дружеството в края на 2015 г., завършили в началото на 2016 г. След извършените промени средният списъчен брой на работници и служители в дружеството от 1 222 бр. нараства на 1 429 бр. Мотивацията за извършените структурни реформи е оптимизация на експлоатационния персонал, обособяване към цеховите структури на ремонтни звена, с цел подобряване на организацията за извършване на ремонтни дейности, намаляване времето за реакция и отстраняване на настъпили аварии.

Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

През ценовия период 07.2016-06.2017 г. са предвидени общо разходи за ремонт в размер на 15 800 хил. лв. Те са изчислени на база изготвената и одобрена ремонтна програма на дружеството за периода 07.2016-06.2017 г. Взети са под внимание голямата възраст на съоръженията, липсата на средства за реализиране на програмата в пълен

размер през предишните регулаторни периоди и сформираниите ремонтни звена в дружеството.

В ценовия модел – справка № 1 - Разходи, заложените разходи за ремонт след прилагане на „Методика за разпределяне на разходите на електрическа енергия, брикети, ВВК, топлинна енергия и обогатено енергийно гориво в „Брикел“ ЕАД“ (Методиката) са в размер на 9 935 хил. лв. разпределени както следва: 98 58 хил. лв. за производство на електрическа и топлинна енергия и 77 хил. лв. за пренос на топлинна енергия.

Поименният списък на обектите, както и сроковете за тяхното изпълнение, се намират в приложената ремонтна програма за периода 07.2016-06.2017 г.

Ремонтната програма на дружеството бе частично отложена и удължена във времето, поради споменатите причини: намалена производствена програма, неиздадено коригирано комплексно разрешително, по-малки приходи. Поради невъзможността за осигуряване на средства за големи основни ремонти на съоръженията, бе заложено извършването на разширени текущи ремонти на повече на брой парогенератори. Целта на тези ремонти е да се възстановят максимално номиналните параметри на съоръженията, с допускането на компромис, че забавянето на подмяната на нагревни повърхности води до повишена аварийност. Ремонтите по електрофилтрите на двете площадки и Сероочистващата инсталация е свързано с достигане и спазване на екологичните норми.

Стойността на ремонтните дейности е определена съгласно предварителни типови обеми по основните и средни ремонти и съгласно договорени часови ставки за извършен труд. Текущите и аварийните ремонти се калкулират на база утвърдени вътрешни трудови норми по отделните съоръжения и договорените часови ставки за труда.

Съгласно изискванията на чл. 31.1., б. „б“ от „Указания НВ“ през новия ценови период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. разходите за амортизации са на нивото на 2015 г.

При изготвянето на справки от № 1 до 9 и при новия ценови период и при отчетните данни е приложена „Методиката“ на „Брикел“ ЕАД относно разпределение на разходите за амортизация спрямо производството между електрическата и топлинната енергия.

Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2015 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

Дружеството определя полезния срок на годност на дълготрайните активи, включени в баланса на дружеството, съобразно действащата счетоводна нормативна уредба, нормите на безопасност при експлоатация съгласно технически изисквания към надзорни машини и съоръжения, гаранционни срокове за надзорни машини и съоръжения, предполагаемо физическо износване съгласно ЕКОС, обвързаността на актива при употребата му в технологични линии с годността на останалите активи и предполагаемото морално остаряване.

Поради необходимостта да се създаде нужната горивна база за ТЕЦ в „Брикел“ ЕАД е обусловена технологична взаимобвързаност между брикетопроизводство и електропроизводство, т.е. всички материални активи на дружеството участват в процеса на производство на електрическа и топлинна енергия и пренос на топлинна енергия.

Активите, които се използват за дейността производство на топлинна енергия, са определени в зависимост от получените резултати за 2015г. при разделяне на разходите по продукти след прилагане на „Методиката“.

Към 31.12.2015 г. признатата счетоводна стойност на дълготрайните активи свързани с дейността по лицензиите възлиза на 261 733 хил. лв.

Дружеството през 2015 г. започна инвестиционна програма, която продължава да се изпълнява и през новия регулаторния период.

Обектите ще се изпълняват във връзка с изискванията на Националния план за инвестиции за периода 2013 – 2020 г.

Приложена е инвестиционна програма за периода 2015-2019 г. и отчет за 2015 г. и за периода 01.07.2015-30.06.2016 г.

Обосновка на цена на въглища за период 01.07.2016-30.06.2017 г. Горивният микс в за ТЕЦ се състои от три компонента:

- сурови енергийни въглища доставяни директно от производител без обработка;

- обогатени енергийни въглища – продукт, който се получава от суровите въглища в брикетна фабрика след обработка и сушене;

- смесено гориво – обработено и складирано с показатели за горене в котлоагрегатите. Сместа се състои от няколко компонента – сурови въглища, обработено енергийно гориво /ОЕГ/ и ОЕГ - брак, т.е. браковата продукция от Брикетна фабрика.

Отчетената цена за 2015 г. на горивния микс е в размер на 68,39 лв./t при калоричност 2 325 kcal/kg.

Тя се формира, като цената на доставяните от „Мини Марица изток“ ЕАД лигнитни въглища е в размер на 77 лв./туг. Транспортните разходи за доставката на въглищата са без промяна освен перото разходи за електрическа енергия, като стойността на 1 kWh електроенергия се определя по действащата еднотарифна цена за средно напрежение на EVN за съответния месец.

При определяне на разходите за гориво за ценови период 01.07.2016-30.06.2017 г. в изпълнение на т. 20.1. от „Указания НВ“ е взета предвид действащата към момента на подаване на заявлението цена на въглищата от „Мини Марица изток“ ЕАД - 77 лв./туг.

Приложено е копие на договор № 1 от 20.03.2015 г. и договор № 2 от 09.09.2015 г. за доставка на лигнитни въглища от „Мини Марица Изток“ ЕАД, в едно с допълнителните споразумения към тях, Договор за периода след 31.03.2016 г. в момента не е финализиран.

Разходите за произвеждания в „Брикел“ ЕАД продукт ОЕГ, необходим за работата на ТЕЦ, са изчислени на база отчетни стойности за базовата година след прилагане на Методиката. „Брикел“ ЕАД е едно сложно и особено предприятие, в което се преплитат енергийни потоци, и в течение на времето експерти от дружеството и Комисията са изработили специална Методика, която отразява това преплитане на енергийни потоци и достига до изчисляване стойностите на различните продукти, произвеждани в дружеството.

Представена е справка за отчетна средна цена на горивен микс за периода 01-12.2015 г. (Приложение № 2) От приложението е видно, че цената на микса е 68,39 лв./тнг при калоричност 2 325 kcal/kg. Стойността на 1 туг горивна смес през 2015 г. е по-висока от одобрената с решение № Ц-25 от 30.06.2015 г., поради отчетеното в ТЕЦ увеличаване на процентното съотношение на ОЕГ и количествата от склад в горивния микс.

Въз основа на прогнозните количества горива от съответния вид и складова наличност към 01.03.2016 г. за прогнозния период цената на горивния микс е в размер на 68,50 лв./t при калоричност 2 325 kcal/kg, видно в справка-приложение № 2.

Всички променливи разходи са съобразени с производствената програма за новия ценови период, като се базират на отчетените такива за базовата 2015 г.

При изготвянето на справки от № 1 до № 9 и при новия ценови период и при отчетните данни е приложена „Методиката“ на „Брикел“ ЕАД.

„Разходите за вода“ за производство на електрическа и топлинна енергия за новия ценови период възлизат на 591 хил. лв. Те включват закупуването от НЕК ЕАД - Предприятие „Язовири и каскади“ на промишлена вода, необходима за технологичните процеси при работа на съоръженията.

„Разходи за закупена енергия“ за новия ценови период възлизат на 584 хил. лв. и включват закупуването на необходимото количество електрическа енергия за осигуряване на резервно хранване на съоръженията в резултат на аварийни ситуации. Количествата за новия ценови период са прогнозирани на база отчета за 2015 г.

„Разходите за консумативи“ за новия ценови период възлизат на 4 309 хил. лв. и включват следните пера:

- сярна киселина монохидрат – използва се за регенерация на Н - катионитови филтри;

- натриева основа – използва се за регенерация ОН- анионитови филтри;

- железен сулфат – използва се за коагулант за сурова вода;

- тринатриев фосфат – използва се за алкален реагент за корекция на питателна вода към водния тракт на централата;

- водно стъкло – алкален реагент за обработка на топлофикационния тракт;

- натриев хлорид – за възстановяване на РОС;
- йонообменни смоли;
- разходи за хидратна вар – за очистване на димни газове от серни емисии;
- разходи за гориво-смазочни материали за въглеподавателен тракт.

Разходите за новия ценови период са прогнозирани на база отчетени през 2015 г.

„Разходите за външни услуги“ за новия ценови период възлизат на 1 171 хил. лв. и включват разходи за нает транспорт и механизация.

Разходите за закупуване на емисии въглероден диоксид са определени въз основа на емитираните количества емисии въглероден диоксид за производството на електрическа енергия за 2015 г., а за прогнозния период – на база планираните количества горива, необходими за изпълнение на производствената програма. От емисиите въглероден диоксид са приспаднати безплатните квоти за топлинна енергия за битови клиенти, предвидени във връзка с чл.10а от Директива 2003/87/ЕО (изменена с Директива 2009/29/ЕО), както и предвидените квоти срещу инвестиции по чл. 10в от цитираната директива за съответния период. Разходите на останалите за закупуване квоти са изчислени при цена на емисиите 8,22 евро/t, което е официалната цена на затваряне на борсата ICE на 30.12.2015 г.

Оборотният капитал е определен в размер на 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за съответната дейност, като не се включват разходи за амортизации.

За ценови период 01.07.2016-30.06.2017 г. оборотният капитал за производство е в размер на 15 562 хил. лв., като за производство на електрическа и топлинна енергия са 15 533 хил. лв., а за пренос на топлинна енергия - 29 хил. лв.

С писмо вх. № Е-14-31-4 от 18.05.2016 г. дружеството представя одитиран годишен финансов отчет за 2015 г.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 21,41% по-ниски количества реализирана електрическа енергия и с 14,94% намаление на топлинната енергия с пара.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода се запазват същите 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 23,44% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на ръста на разходите за ремонт със 102,26%, последвани от разходите за амортизации с 4,76%, разходите за заплати и възнаграждения с 12,00% и с 8,20 % на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ. Дружеството предвижда увеличение на прогнозните разходи за инвестиции през следващия регулаторен период с 35,60%.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт са коригирани от 9 935 хил. лв. на 4 378 хил. лв. или с 5 557 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2015 г., в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 11 748 хил. лв. на 9 630 хил. лв. или с 2 118 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за начисления, свързани с т. 3 по действащото законодателство, са коригирани от 2 839 хил. лв. на 2 313 хил. лв. или с 526 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за данъци и такси в производството са коригирани от 1 252 хил. лв. на 800 хил. лв. или с 452 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „други разходи за услуги“ е коригирана от 31 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 31 хил. лв., при отчетена стойност през 2015 г. 29 хил. лв. като недоказан разход за лицензионна дейност съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „други материали“ е коригирана от 106 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 106 хил. лв., при отчетена стойност през 2015 г. 102 хил. лв., като недоказан разход за лицензионна дейност, съгласно т.1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „други в други“ е коригирана от 109 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 109 хил. лв., при отчетена стойност през 2015 г. 104 хил. лв. като недоказан разход за лицензионна дейност съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за консумативи (химикали, реагенти) са коригирани от 4 309 хил. лв. на 2 730 хил. лв. или с 1 579 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2015 г. съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за външни услуги са коригирани от 1 171 хил. лв. на 960 хил. лв. или с 211 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2015 г. съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 9 178 хил. лв. на 4 406 хил. лв. или с 4 772 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 295 735 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t съгласно т.13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ НВ на привлечения капитал е коригирана от 8,59% на 5,73% в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ са извършени следните корекции:

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени с 21 000 MWh, като електрическата енергия за собствено потребление е извадена от собствените нужди, съгласно т. 4 от общия подход;

- коригирана е цената на въглицата от 68,50 лв./t на 68,39 лв./t до нивото на отчетената стойност за 2015 г. в съответствие с т. 8 от общия подход.

5. В изчисленията на цените не е използвана индивидуалната методика на дружеството, тъй като не са налице предпоставките на чл. 14, ал. 4 от НРЦТЕ и правилата за ценообразуване, съдържащи се в НРЦТЕ и в утвърдените от Комисията „Указания-НВ“, са напълно приложими към заявлението на дружеството.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-31-6 от 02.06.2016 г. в КЕВР е постъпило възражение от „Брикел“ ЕАД. Възраженията на дружеството се изразяват в следното:

1. Дружеството възражава срещу извършената корекция в справка № 4 „ТИП в производството“, където *„собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени с 21 000 MWh, като електрическата енергия за собствено потребление е извадена от собствените нужди, съгласно т. 4 от общия подход“*. Отбелязва, че видно от приложените към заявлението справки и по-конкретно справка № 9, както и от приложение №2.7.-3 информация за ценовия период 01.07.2016 г.-30.06.2017 г. за електрическа енергия (същата справка е изискана и допълнително с писмо с изх. №Е-14-00-14/17.05.2016 г. от КЕВР), за новия ценови период собствените нужди на електрическа енергия за ТЕЦ са в размер на 167594 MWh и не включват в себе си електрическа енергия за собствено потребление. Цялото количество електрическа енергия за собствено потребление е отнесено в ред 24 „Продадена електрическа енергия и за собствено потребление, в т.ч.“ на справка № 4 „ТИП в производството“ и възлиза на 36712 MWh. Тази сума е включена и представлява част от общата стойност на ред 24 -516767 MWh, т.е. с извършената корекция неправилно се намаляват собствените нужди на ТЕЦ, като в същото време отново неправилно се завишава продадена електрическа енергия и за собствено потребление.

2. Разходи за балансиране

Във връзка с Решение № 11674 от 5.11.2015 г. на тричленен състав на ВАС, потвърдено с Решение № 2022 от 23.02.2016 г. на петчленен състав на ВАС, отменящо текста на чл. 10, ал. 2, т. 2 от Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия, съгласно който за целите на ценовото регулиране в състава на признатите от Комисията разходи не се включваха разходи, които не са свързани със

съответната лицензионна дейност, финансови разходи и такива, които имат случаен и/или извънреден характер, както и разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия, е извършена корекция на общия подход в Доклада. Съгласно т. 1.4. от Общия подход, „Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, ще бъдат включени след получаване на изисканата допълнителна информация от дружествата“. С писмо с вх. № Е-14-31-5 от 27.05.2016 г. „Брикел“ ЕАД е предоставило на Комисията информация относно количества електрическа енергия от небаланси, разходи за небаланси, относителен дял на количеството небаланси, както и средна цена, заплатена от дружеството за небаланси за 2015 г.

Дружеството моли при вземане на окончателно решение, Комисията да се съобрази с необходимостта от компенсиране на разходите за балансиране, които са свързани само и единствено с производството на електрическа енергия.

3. Разходи за ремонт

По отношение на разходите за ремонт, дружеството отбелязва, че не е взета предвид обосновката му за включените обекти. Разходите са изчислени на база изготвената и одобрена ремонтна програма на дружеството за периода 07.2016 г.-06.2017 г. Взети са под внимание голямата възраст на съоръженията и сформирания ремонтни звена в дружеството.

Към подаденото заявление дружеството е приложило подробен списък на съоръженията, планирани за ремонт през ценовия период, който в обобщен вариант е следният:

	СЪОРЪЖЕНИЯ	хил. лв.
1	ОР на Турбогенератор № 2	940
2	ОР на Парогенератор № 4	2 320
3	ОР на Парогенератор № 1	2215
4	ОР на Турбогенератор № 3	1150
5	ОР на Парогенератор № 3	2065
6	Ремонти в цех „Подготвителен“	325
7	Ремонти в цех „Основно производство“	990
8	Ремонти в цех „Транспортен“	310
9	Ремонти в цех „Котелен“	1980
10	Ремонти в цех „Турбинен“	433
11	Ремонти в цех „Въглеподаване“	398
12	Ремонти в цех „Електрически“	840
13	Ремонти в цех „КИПиА“	183
14	Ремонти-Пещостроителни и изолационни	576
15	Ремонт оборудване в зав.условия	170
16	Ремонт на топлофикационно оборудване	51
17	Ремонт на СОЙ	854
	ОБЩО:	15800

Дружеството посочва, че целта на тези ремонти е да се възстановят максимално номиналните параметри на съоръженията, с уточнението, че забавянето на подмяната на нагревни повърхности води до повишена аварийност. Ремонтите по електрофилтрите на двете площадки и сероочистващата инсталация е свързано с достигане и спазване на екологичните норми. Извършеното намаление на разходите за ремонт ще доведе до увеличаване на аварийността, което ще застраши осигуряването на безопасната експлоатация на съоръженията, съответно поставя в риск живота и здравето на експлоатационния и ремонтния персонал на дружеството.

4. Разходи за заплати и възнаграждения и осигуровки

Възражава се срещу извършената корекция в справка № 1 „Разходи“, а именно коригирането на позиции „разходи за заплати“ - намалени с 2118 хил. лв., „разходи за

начисления, свързани с т. 3 по действащото законодателство“ – намалени с 526 хил. лв. Дружеството посочва, че завишението на разходите за новия ценови период е продиктувано от извършените структурни промени в дружеството в края на 2015 г., завършили в началото на 2016 г. След извършените промени средният списъчен брой на работници и служители в дружеството от 1222 бр. нараства на 1429 бр. Мотивацията за извършените структурни реформи е оптимизация на експлоатационния персонал, обособяване към цеховите структури на ремонтни звена, с цел подобряване на организацията за извършване на ремонтни дейности, намаляване времето за реакция и отстраняване на настъпили аварии. При тази ситуация определените от Комисията разходи за работна заплата на нивото от отчетените през 2015 г. са крайно недостатъчни за покриване на действително необходимите средства и според дружеството няма да покрият изплащането на пълния размер от договорените възнаграждения на работещия персонал в дружеството.

5. Разходи за консумативи и външни услуги (в променливи)

Възразява се срещу извършената корекция в справка №1 „Разходи“, а именно коригирането на позиция „разходи за консумативи“ от 4309 хил. лв. на 2730 хил. лв. до нивата на разходите, извършени през 2015г., както и коригирането на позиция „разходи за външни услуги“ от 1171 хил. лв. на 960 хил. лв.

Дружеството сочи, че от Приложение № 3 „Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 и за ценови период 01.07.2015-30.06.2016г., и отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни дейности“ е видно, че е заложена увеличена производствена програма за новия ценови период, като брутното производство на електрическа енергия се предвижда да се увеличи с 20,03% от 613079 MWh за базовата година на 684361 MWh за новия ценови период, а отпуснатата топлинна енергия от съоръженията – общо да се увеличи с 14,74% от 1 675 228 MWh за базовата година на 1 839 001 MWh, за новия ценови период.

Разходите за консумативи и външни услуги са изчислени съгласно разходни норми на съоръженията и увеличението е продиктувано от увеличението на количеството димни газове за почистване, вследствие на завишената работа на парогенераторите.

„Брикел“ ЕАД счита, че противоречие възниква между факта, че Комисията приема увеличаването на производствената програма на дружеството, а в същото време залага променливи разходи, съответстващи на производство, равняващо се на 2015 г.

6. Разходи за материали, услуги и други:

Възразява се срещу извършената корекция в справка №1 „Разходи“ а именно:

- допълнително добавената разходна позиция „други разходи за услуги“ е коригирана от 31 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 31 хил. лв., при отчетена стойност през 2015 г. 29 хил. лв. като недоказан разход за лицензионна дейност съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „други материали“ е коригирана от 106 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 106 хил. лв., при отчетена стойност през 2015 г. 102 хил. лв., като недоказан разход за лицензионна дейност, съгласно т.1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „други в други“ е коригирана от 109 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 109 хил. лв., при отчетена стойност през 2015 г. 104 хил. лв. като недоказан разход за лицензионна дейност съгласно т. 1 от общия подход.

Дружеството се аргументира, че в Указанията разпоредбата на чл. 14.1 дава следната възможност: „Към предложението за утвърждаване на цени, дружеството представя подробна писмена обосновка за начина на прогнозиране на разходите. Дружествата представят детайлно всички други разходи, които са пряко свързани с дейностите и не са описани в справките към Указанията”.

В обосновката към заявлението на дружеството са направени разбивки на добавените допълнителни редове. За отчетния период перото „други разходи за материали“ включва: разходи за лекарства, за масла и други в общ размер 101 хил. лв. За прогнозния период размерът им е увеличен с 4 хил. лв. „Други разходи за услуги“ включва: разходи за трудова медицина, разходи по пропускна система, демонтажни работи и други в общ размер 29 хил. лв. След преразглеждане на необходимостите са заложили 31 хил. лв. „Други разходи“ включва: разходи за обучение и квалификация, за поздравления, за спорт, отписани вземания и др. от 103 хил. лв. на 109 хил. лв.

„Брикел“ ЕАД счита, че извършената корекция е неправилна, тъй като са изпълнени

изискванията на чл. 14.1 от Указанията.

7. Норма на възвращаемост на капитала:

Възразява се срещу извършената корекция на нормата на възвръщаемост на привлечения капитал от 8,59% на 5,73%. Отбелязва се, че сключените договори са без възможност за договаряне на по-ниски лихвени нива и с корекцията Комисията лишава дружеството от възможността да възстанови реално направени разходи за привлечения капитал, като резултата е предварително заложен от страна на Комисията загуба за дружеството.

Орязването на разходите на дружеството в предходния ценови период е довело до загуба от 52453 хил. лв. Неприемането на разходите за ремонт води до аварирание на съоръженията и до увеличаване на разходите за небаланси и задълбочаване на финансовите проблеми в „Брикел“ ЕАД.

Дружеството счита, че въпреки отчетеното в Доклада влошено финансово състояние, предложението е за утвърждаване на преференциална цена на електрическата енергия, считано от 01.07.2016 г., която е значително под заявената от „Брикел“ в подаденото заявление № Е-14-31-4/31.03.2016 г. Ако така предложената цена бъде утвърдена, това ще запази създадената тенденция от КЕВР при ценообразуването да формира всеки път по-ниски от заявените от дружеството цени, както и ще доведе до влошаване на финансовите резултати, до невъзможност за изпълнението на инвестиционните задължения, произтичащи от екологичното законодателство и до трудности при покриването на текущите разходи на предприятието.

В заключение дружеството моли да бъдат взети под внимание всички гореописани факти и обстоятелства при вземането на окончателно решение за определяне на цените на топлинна енергия и цени на електрическата енергия от комбинирано производство на „Брикел“ ЕАД.

След преглед на постъпилото възражение от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в размера на собствените нужди от електрическа енергия се приемат, поради представена допълнителна обосновка за стойностите;

2. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приемат по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения;

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за ремонт“ не се приемат, в съответствие с т. 3.2. от принципните положения и съгласно т. 1.2 от общия подход, като са включени обекти и съоръжения със съответните стойности са на общото ниво на отчетните разходи през 2015 г., без конкретно уточняване на позициите, а оставен разхода на дружеството да извърши ремонтната програма по преоритетност.;

Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за заплати и възнаграждения“ не се приемат, в съответствие с т. 3.3. от принципните положения и съгласно т. 1.3 от общия подход, поради отсъствие на основанията за повишение на разхода през ценовия период като увеличени приходи от продажби или подобро финансово състояние през изминалия ценови период;

4. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за консумативи и външни услуги“ не се приемат, поради отсъствие на основанията за повишение на разхода през ценовия период като значително подобро финансово състояние. Източникът за покриване на непредвидени разходи остава сумата на възвръщаемостта или услугата да се поеме със собствени средства и ресурси.;

5. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в допълнително добавените разходни позиции „Разходи за материали, услуги и други“ не се приемат, в съответствие с т. 3. от принципните положения и съгласно т. 1 от общия подход. Източникът за покриване на непредвидени разходи остава сумата на възвръщаемостта или услугата да се поеме със собствени средства и ресурси.

6. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „НВ на привлечения капитал“ не се приема, в съответствие с т. 1. от принципните

положения, като нормата на възвръщаемост на привлечения капитал за дружествата, за които е по-висока от пределната пазарна цена на привлечения капитал, на основата на данни на БНБ към 31.12.2015 г. е коригирана на 5,73%. Съгласно чл. 14, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 10, ал. 2 от НРЦТЕ нормата на възвръщаемост на привлечения капитал трябва да е в съответствие с пазарната норма, следователно дружеството не се е съобразило с нормативните изисквания.

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

25.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 138,85 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 138,84 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

25.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 56,07 лв./MWh

25.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 25.1 и т. 25.2:

- Необходими годишни приходи – 129 964 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 123 571 хил. лв., от които условно-постоянни – 35 264 хил. лв. и променливи – 88 307 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 100 839 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,34%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 516 767 MWh в т. ч. собственото потребление – 36 712 MWh към НЕК- 480 055 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 14 648 MWh
- Цена на въглищата – 68,39 лв./t при калоричност 2 325 kcal/kg.

26. „ТЕЦ Свищов” АД

С писмо вх. № Е-14-38-2 от 01.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило само отчетна информация за 2015 г. и за периода 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., както и прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., съгласно приложени справки от № 1 до № 9.

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

- Цена на електрическа енергия – 198,05 лв./MWh, без включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ;
- Производствена цена на топлинна енергия с водна пара - 61,09 лв./MWh

Предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени със следните цени на горивата:

- цена на въглищата – 147,07 лв./t с калоричност 5 574 kcal/kg;
- цена на мазут - 800,00 лв./t.

С писмо вх. № Е-14-38-2 от 17.05.2016 г. дружеството е представило отчетна информация за 2015 г. със справки по ЕССО, нови прогнозни данни за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., съгласно приложените справки от № 1 до № 9 от ценовия модел, и копие на документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството не е представило Приложение № 3 с отчетна информация за ценовия период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.) на отделните елементи на УПР, поради което не може да се направи анализ на изменението на отчетените УПР спрямо прогнозните им стойности, както и на техническите параметри.

Образуване на цените

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

Промените, извършени в чл. 30 на ЗЕ, относно цените, подлежащи на регулиране от страна на КЕВР, поставя дружеството в групата на когенерациите, опериращи изцяло на свободния пазар. Съгласно чл. 30, ал. 4 от ЗЕ (Нова – ДВ, бр. 47 от 2016 г.) Комисията не регулира цените за продажба на топлинна енергия и не определя цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ на производители, които съгласно одитираните годишни финансови отчети за някоя от предходните три календарни години имат общи годишни приходи над 5 000 000 лв. и приходите им от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия надвишават 35 на сто от общите им годишни приходи, освен ако тези производители осъществяват пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или използват произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция. В случая „ТЕЦ Свищов“ АД има общи годишни приходи в размер на 61 051 хил. лв. за 2013 г., 41 976 хил. лв. за 2014 г. и 23 139 хил. лв. за 2015 г. и приходите му от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия съответно са: 85,21% за 2013 г., 89,96% за 2014 г. и 13,79% за 2015 г. от общите му годишни приходи.

В тази връзка, следва да се приложи правилото на § 3 от преходните и заключителните разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ, бр. 47 от 2016 г.), което определя, че започнатите до влизането в сила на този закон производства за регулиране на цените за продажба на топлинна енергия и за определяне на цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ се прекратяват при наличие на условията по чл. 30, ал. 4 от ЗЕ.

27. „Видахим“ АД

С вх. № Е-14-35-10 от 01.04.2016 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия и утвърждаване на еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител водна пара, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. ÷ 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № ;
2. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. ÷ 30.06.2016 г., по приложени справки от № 1 до № 9;
3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015г. и за ценовия период 01.07.2016 г. ÷ 30.06.2017 г. (Приложение № 3);
4. 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);
5. Отчетна информация за продадените количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажбите (Приложение № 4);
6. Средна цена на въглищата по складова наличност към 01.03.2016 г. и по сключени договори (Приложение № 2);
7. Обосновка;
8. Годишен финансов отчет за 2015 г. с всички пояснителни приложения към него;
9. Отчетна информация за 2015 г. относно прилагането на ЕССО;
10. Копие от Договор за изкупуване на нетна активна електрическа енергия от ВЕКП;
11. Копие от Приложение № 64 към договор за доставка на въглища;
12. Производствена програма на Завода за производство на пневматични гуми за периода 01.07.2016 ÷ 30.06.2017 г.;
13. Справка за сключените договори за производство на пневматични гуми от „Видахим“ АД в периода 01.07.2016 - 30.06.2017 г.;
14. Копия от договори за производство и продажба на пневматични гуми и колани;
15. Копие от предложение за изменение на действащите цени на електрическа енергия и на еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара, публикувани в местен и национален вестник;

16. Удостоверение за актуалното състояние на дружеството;
17. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени:

- Цена на електрическа енергия – 154,83 лв./MWh с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 0,01 лв./MWh;
- Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител водна пара – 49,70 лв./MWh.

Предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени със следните цени на горивата:

- цена на въглищата – 198,38 лв./t с калоричност 5 895 kcal/kg;
- цена на газьол – 1 322,93 лв./t;
- цена на мазут - 933,34 лв./t.

Обосновката на дружеството е следната:

Предложението за цени за новия регулаторен период 01.07.2016-30.06.2017 г. на „Видахим“ АД е разработено при спазване на изискванията на НРЦЕЕ, НРЦТЕ и „Указания НВ“.

Изготвеното предложение е съобразено и с направените промени в ЗЕ, където в чл. 162 се предвижда общественят доставчик да изкупува по преференциална цена само високоефективното комбинирано производство. Втората важна редакция в същата нормативна разпоредба е свързана с ограничението на годишното производство на високо ефективна комбинирана енергия, до стойностите, определени от КЕВР при утвърждаване на индивидуалната цена.

Дружеството счита, че е от изключителна важност при определяне на „квотите“ на обществения доставчик за изкупуване на високоефективна енергия по регулирани цени да се вземат предвид количествата, използвани при утвърждаване на индивидуалната цена.

Поради промените в ЗЕ от 6 март 2015 г. се налага принудителното спиране на заводската централа на „Видахим“ АД на 12 март 2015 г.

Със заявление вх. № Е-14-35-6 от 02.04.2015 г. дружеството е предложило за утвърждаване следните цени, при прогнозно производство на високо ефективна комбинирана енергия в размер на 165 000 MWh:

- преференциална цена на електрическа енергия – 163,76 лв./MWh;
- еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител водна пара – 57,60 лв./MWh.

С Решение № Ц-25 от 30.06.2015 г. КЕВР не признава на „Видахим“ АД заявените ценови елементи, в т.ч. и заявената квота от 165 000 MWh, като за текущия ценови период на централата е отпуснато „квота“ от едва 25 600 MWh, високо-ефективна комбинирана енергия, която е достатъчна за работата и изпълнението на производствената програма от Завода за гуми в рамките на един календарен месец и няколко дни.

Изложените мотиви от Комисията за това решение са както следва:

„При подаване на заявлението дружеството не е представило писмена обосновка и/или доказателства за количествата топлинна енергия с топлоносител водна пара като част от производствената програма (разходни норми за единица и други нормативни показатели), заложен в ценовия модел за новия ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. С писмо изх. № Е-14-35-6 от 12.06.2015 г. от „Видахим“ АД е изискано да представи допълнително в КЕВР доказателства (актуални договори за продажба и др. документи), свързани с произвежданата продукция в завода за гуми и свързаните с нея количества топлинна енергия с топлоносител водна пара. Такива не са представени в указания срок. На 25.06.2015 г. е проведена работна среща с представители на „Видахим“ АД в сградата на КЕВР и отново са изискани документи, доказващи прогнозните количества топлинна енергия с топлоносител водна пара. Впоследствие с писмо изх. № 760 от 26.06.2015 г. „Видахим“ АД е представило 4 бр. допълнителни споразумения от дата 25.06.2015 г. При прегледа на представените анекси се констатира, че те съдържат уговорка, че количествата продукция ще бъдат изпълнени при запазване количествата на ел. енергия от

160 000 MWh, определени в решение на КЕВР от 01.07.2015 г. Три от анексите са с дата на подписване 25.06.2015 г., а четвъртият е от 12.12.2014 г., но съдържа цитираната уговорка, която очевидно се отнася за заявлението за цени за новия регулаторен период от 01.07.2015 г. Очевидно е, че анексите не са били налични при подготовката и подаването на заявлението за цени на дружеството, а са подписани, след като КЕВР е изисквала доказателства за направените със заявлението разчети. Включеният в анексите модалитет (условие), обуславя извода, че така представените анекси не съдържат сигурен ангажимент от страна на подписалите ги страни за реализиране на основното задължение за производство на гуми.“

От друга страна, за това производство е необходима топлинна енергия, докато условието обвързва изпълнението на задълженията по анексите с определени количества електрическа енергия, които да бъдат заложен от КЕВР в решението за цени, което е нелогично. От изложеното може да се направи извод, че представените анекси не представляват поисканите от КЕВР сигурни и неопровержими доказателства за изготвената от дружеството производствена програма.

- Предвид липсата на неопровержими доказателства е коригирана производствената програма, като нетните количества електрическа енергия от 165 600 MWh, от ценовите документи към заявлението и от Доклада от високоефективно комбинирано производство (ВЕКП) са намалени на 25 600 MWh от ВЕКП, в т. ч. собствено потребление. Количествата топлинна и електрическа енергия от ВЕКП са определени експертно, с оглед работа на централата на минимален режим през най-студените зимни месеци и предотвратяване на замръзване на инсталациите, като количествата полезна топлинна енергия експертно са завишени допълнително, за да не се допусне рязко повишаване на цената на технологичната пара, предназначена за Завода за пневматични гуми (ЗПГ), участваща основно в себестойността на крайния продукт.

В резултат на взетото решение от страна на КЕВР за отпускане на минимална производствена квота на „Видахим“ АД от 25 600 MWh дружеството възобнови производствената дейност на Завода за гуми през месец юли 2015 г. Със Заповед № 3-Е-169/10.08.2015 г. на Председателя на КЕВР във „Видахим“ АД е извършена извънредна проверка относно технологията на производство в Завода за гуми и заводската ТЕЦ. В резултат от извършената проверка бе установено по безспорен начин, че съществува техническа и икономическа обвързаност на процесите, определяща работата на заводската ТЕЦ и Завода за гуми, като един взаимосвързан производствен цикъл, а произвежданата електрическа енергия от ТЕЦ представлява високо ефективна комбинирана енергия, и отговаря на всички критерии за сертифициране като такава.

След изчерпване на квотата за високо ефективна комбинирана енергия по решение № Ц-25 от 30.06.2015 г. „Видахим“ преустановява своята дейност, тъй като себестойността на произвежданата високоефективна комбинирана енергия надхвърля значително пазарните нива на цените на енергията в страната и региона. Същевременно тези допълнителни разходи не могат да бъдат възстановени чрез прилагането на пазарни механизми, като на пример - продажбата на произвежданата продукция от Завода за гуми. Не съществува и законов механизъм за компенсиране на тези допълнителни разходи по време на следващи ценови периоди, т.е. не могат да бъдат предявени за компенсиране чрез регулираните цени от КЕВР. В потвърждение на казаното до тук, като приложение към заявлението за цени е представена и отчетна информация, съдържаща пълен пакет технически и икономически данни за изпълнената квота от 25 600 MWh за текущия ценови период, за производството на високоефективна комбинирана ел. енергия.

В справка № 4 към ценовия модел са посочени следните данни за 2015 г.:

- Индивидуални разходи за единица ел.енергия – 206,98 лв./MWh
- Индивидуални разходи за единица топлинна енергия – 74,25 лв./MWh

Изчислената себестойност на произвежданата високоефективна комбинирана ел. енергия за текущия ценови период включва стойността на всички основни разходи за суровини и материали, пряко свързани със съответния продукт. За сравнение, утвърдената от КЕВР преференциална цена на високо ефективната комбинирана енергия за същия период е 134,44 лв./MWh или реализираната загуба от работата на ТЕЦ в периода юли-август 2015 г. възлиза на 1 857 хил. лв.

Ограничената квота на „Видахим“ АД за производство на високоефективна комбинирана ел. енергия от КЕВР през текущия ценови период изправя пред невъзможност дружеството да продължи да изпълнява вече договорени количества продукция. Преустановената дейност носи ежедневни загуби за дружеството, които могат да бъдат преодолені в краткосрочен план, единствено чрез пълното възстановяване на производствения процес, в т.ч. и чрез пускането в експлоатация на заводската централа.

Производството на каучукови изделия е в пряка връзка с производството на електрическа енергия от ТЕЦ, като част от нейната реализация се осъществява чрез НЕК ЕАД. Технологичният процес за производството на гуми е свързан с използване на топлинна енергия, която не може да бъде доставена от друг доставчик, т.е. не съществува алтернативна възможност за взаимозаменяемост на енергоизточника.

Заводската централа е с обща инсталирана мощност 60 MW. Централата е построена през 1969 г. и е предназначена да използва високо калорични вносни въглища – с произход Русия и Украйна.

Проектните въглища, необходими за работата на централата, са марка ПА от Донецкия басейн в Украйна. През последните години, във връзка със спазване екологичните изисквания и намаляване нормите на серни окиси, ТЕЦ към „Видахим“ изгаря руски въглища с ниско съдържание на сяра ($<0,4\%$).

Централата не може да изгаря и не е проектирана за други типове въглища, като например индонезийски, южноафрикански, вьетнамски и др., поради следните причини:

1. По - високото им сярно съдържание ($S = 1,1 - 1,4\%$).

2. По - високите им летливи вещества ($V = 19 - 20\%$). Прахът от тези въглища се samozапалва в прахови бункери, пада налягането в барабана и котлоагрегатът не може да поддържа нормални номинални параметри. Пада рязко температурата на прегрята пара и се задейства защитата от ниска температура, която води до изключване на котлоагрегата и турбините.

3. Висока температура на топене на пепелта на тези въглища ($t_3 = 1400\text{ }^{\circ}\text{C}$ - проект). При тези въглища още $t_1 > 1450\text{ }^{\circ}\text{C}$. Поради тази причина се затяга процеса на горене. Почти няма течно шлакоотделяне, като има сепарация на прах на пода на котлоагрегата, при което възниква опасност от зашлаковане на шлаковия отвор. Увеличава се процентът на пепелта в уноса до 95% (аун = 85% проект), което води до покачване на процента на горимост в уноса до 20%, увеличаване загубата от механическо недоизгаряне до 5% (3% - проект). Всичко това води до намаляване КПД на котлоагрегата, респективно преразход на въглища. Котлоагрегатът започва интензивно да се зашлакова по нагревни повърхности. Забиват се с повече пепел въздухоподгревателите му, което води до намаляване на резерва по тяга с последващо намаление на паропроизводството му. Увеличават се собствените нужди на електроенергия, поради увеличеното натоварване на въздушни вентилатори (по-високите летливи се нуждаят от повече въздух) и на димни вентилатори, за да се поддържа нормална тяга.

При образуването на индивидуалната цена на електрическата енергия от 01.07.2015 г. комисията е използвала следните мотиви при образуване на разходите за въглища:

„.....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 2014 г., периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 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. За целите на ценовото регулиране, в състава на признатите от Комисията разходи се включат разходи за основно гориво, получени като произведение от базова стойност на цената на въглищата, в резултат на извършен бенчмарк анализ и/или митнически декларации, съответните разходи за товаро-разтоварни дейности и транспорт, и съответното количество въглища за ценовия период. По данни на северозападната европейска борса ARA средната отчетена борсова цена CIF ARA (6 000 kcal/kg NAR) е от порядъка на 60 \$/t. Прогнозните тенденции за годишното изменение за предстоящия регулаторен период – второ полугодие на 2015 г. и първо полугодие на 2016 г., по данни на Platts за борса ARA, се очаква средно за периода второ полугодие на 2015 г. и първо

полугодие на 2016 г. цените на енергийните въглища да намаляват. При отчитането на тези обстоятелства, както и данни от митнически декларации за внос, които са в рамките на 85,5 USD/t, са направени корекции в цените на въглищата, като към приетата за базова стойност 85 USD/t при калоричност 6000 kcal/kg са добавени транспортните и товароразтоварни дейности, в зависимост от допустимата товароносимост на корабите и транспортните дестинации в Черноморския басейн и река Дунав.“

В резултат, изчислената цена за въглища на „Видахим“ АД е в размер на 171,89 лв./t при калоричност 5 900 kcal/kg, която е основен ценообразуващ елемент при определяне на цените на енергия от БЕКП. Определената от КЕВР преференциална цена на електрическата енергия за текущия ценови период е 134,44 лв./MWh, като предвидената добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е в размер на 0,01 лв./MWh. Определеното количество високо ефективно комбинирано производство е 25 600 MWh.

Утвърдената цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара от 1 юли 2015 г. е 101,63 лв./MWh.

1. Изменение на променливите разходи през новия регулаторен период:

1.1. ВЪГЛИЩА

Използваните въглища от „Видахим“ АД през новия регулаторен период покриват екологичните изисквания за намаляване нормите на серни окиси от ТЕЦ. За целта се изгарят руски въглища с ниско съдържание на сяра (<0,4%). Основната марка въглища, които се използват са марки „Т+А“ и „А“, с произход Украйна, които са с висока калоричност от 6000 kcal/kg. Използват се като добавка и въглища с марки „ТОМСШ“ и „ДСШ“, с произход Кузбас, Русия.

Прогнозните цени на въглищата, доставяни на дружеството за новия ценови период са изчислени при преизчисляване доставната цена в левовата равностойност спрямо щатския долар към 30.03.2016 г. 1.80 лв./USD. В общата доставна цена са включени и разходи за транспорт и товаро-разтоварни разходи. Взети са предвид складовите наличности от въглища към датата на подаване на заявлението, както и сключените договори за доставка на въглища - 200 000 t за периода 01.07.2016 - 30.06.2017 г. При определяне на базовата стойност на разходите за въглища са взети предвид и периодите на доставка. Обичайната търговска практика е свързана с извършване на доставки през есенно зимния период, когато централата е най-натоварена. Доставки, по правило, не се извършват през летните месеци, поради опасност от самозапалване при натрупване на голяма складова наличност. Също така, за авансово договаряне на по-изгодни цени през летния сезон е необходимо авансово заплащане на въглищата, а централата не разполага с необходимите средства.

Предвид изложеното до тук, „Видахим“ АД е в състояние да възстанови работата на Завода за гуми и ТЕЦ към него във възможно най-кратки срокове, използвайки наличната складова наличност от въглища, доставяна през предходни отчетни периоди.

1.2. ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА

Спирането на заводската централа към „Видахим“ АД на 12 март 2015 г. и определянето на минимална квота за производството на високоефективна комбинирана енергия през текущия ценови период имат преки негативни последици както за дружество, така и за региона като цяло. Предприети са действия за възстановяване на производството преди стартирането на новия регулаторен период – от 01.07.2016 г., тъй като има договори за доставка на готова продукция. С писмо вх. № Е-14-35-5/08.03.2016 г. са представени в КЕВР: информация за сключените договори, производствена програма и справка за количествата, приходите и средните продажни цени на договорите в периода април – юни 2016 г.

„Видахим“ АД е в състояние да изпълни ангажиментите си във връзка с последващото сертифициране на високоефективната комбинирана енергия, така че да може по безспорен начин да се докаже произхода на електрическата енергия, както и че са изпълнени критериите за високо ефективно комбинирано производство.

Възстановяването на работата на ТЕЦ „Видахим“ от друга страна ще доведе до подобряване на изключително лошото финансово състояние на дружеството, както и ще осигури възможност да се изпълнят мероприятията, заложили в инвестиционните програми за 2015 и 2016 г.

Към датата на подаване на заявлението за цени за периода 01.07.2016 – 30.06.2017 г. все още няма решение на КЕВР по поставените въпроси, свързани с възстановяване на производството на високо ефективна комбинирана енергия от ТЕЦ към „Видахим“ АД.

В тази връзка, усилията на дружеството са насочени към определяне на обективна производствена програма, която да залегне в новата регулаторна рамка за новия ценови период. Като приложение към заявлението за цени е представена и обобщена справка за количествата, средните цени и приходите от производство на гуми, съгласно сключените договори за доставка.

Направените промени в чл. 162 от ЗЕ от 6 март 2015 г. предвиждат изкупуването само на високоефективна комбинирана ел. енергия. Съобразявайки се с тези промени е направена и прогноза за новия регулаторен период, а именно - 203 790 MWh. Тези количества включват заявените за изкупуване към НЕК ЕАД 197 560 MW и комбинирана енергия за собствено потребление 6 230 MWh.

Предложената производствена програма е изцяло съобразена с потреблението на топлинна енергия на „Видахим“ АД.

2. УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ

Общата стойност на планираните УПР за новия ценови период е 27 842 хил. лв., като разходите са съобразени с минималните нужди от персонал за изпълнение на производствената програма. Разходите, пряко свързани с дейността по лицензията – горива, работно облекло и др. също са оптимизирани, като прогнозираните нива са в съответствие със действащата нормативна база.

2.1. РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Прогнозните разходи за възнаграждения през новия ценови период възлизат на 3 721 хил. лв., спрямо 1 871 хил. лв. за 2015 г. Трябва да се има предвид обстоятелството, че през отчетната 2015 г. централата е работила малко повече от три месеца и по-голяма част от персонала е освободен. Възстановяването на нормалният ритъм на работа ще наложи връщането на работа на освободените работници. Планираните разходи за социални осигуровки през новия ценови период възлизат на 880 хил. лв., като тази стойност е съобразена с разпоредбите на осигурителния кодекс.

2.2. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ

Планираните разходи за амортизации са 15 667 хил. лв. при отчетени 8 175 хил. лв. Разликата в амортизациите се дължи на това, че през отчетната 2015 г. сумарно ТЕЦ работи около четири месеца, а регулаторният период обхваща дванадесет месеца, за които са начислени амортизациите. Такъв е размерът на амортизации и през годините, когато ТЕЦ-а е работел при непрекъсваем режим. Поради тази причина 2015 г. не би могла да се използва за сравнение като базова, а може да се направи сравнение с 2014 г. Съгласно Закона за счетоводството амортизациите се начисляват като разход само при работа на активите.

Амортизационната политика на дружеството включва прилагането на линеен метод за амортизации, а амортизационния срок на активите е съобразен с техния полезен живот, както следва:

Сгради - 25 години

Машины, съоръжения и оборудване - 14 години

Транспортни средства - 7 години

Други амортизируеми дълготрайни активи - 7 години.

2.3. РАЗХОДИ ЗА РЕМОНТ

Предвидените средства за ремонт за ценовия период са в размер на 3 820 хил. лв. През 2015 г. дружеството не успява да извърши планираните текущи ремонти в бизнес програмата, поради липса на производство, респ. липса на приходи. В тази връзка разработената ремонтна програма има за цел да предотврати възможни аварийни ситуации в ТЕЦ, като за целта се извършват планови ремонти, които съгласно инструкциите биват прегледи, текущи и основни.

Периодичността на тези ремонти зависи от специфичните условия за работа, от начина на експлоатация, от вида на флуидите, тяхната температура и налягане, от механичното и топлинно натоварване и т.н., а на основните съоръжения междурементния пробег се определя от завода-производител.

Въз основа на междуремонтния пробег на отделните съоръжения действащите Наредби и Инструкции за ремонт и срока за изчерпване на експлоатационния ресурс на метала е изготвена ремонтната програма за периода 2016 г.

Във връзка със създаване на безопасни условия на труд и микроклимат, отговарящ на изискванията на нормативната уредба, постоянна грижа на ръководството на „Видахим“ АД е поддържането на сградния фонд и основните производствени помещения във възможно най-добър вид – възстановяване на фасадите, остъкляване, ремонт на покриви и полагане на необходимата хидроизолация и ремонт на битови помещения.

От гореизложеното се вижда, че с изпълнение на ремонтната програма за периода 2016-2017 г. ще се избегнат аварийните ремонти, а от тук и големите загуби, предизвикани от тях, ще се повиши сигурността на работа, ще намалеят собствените нужди на електро и топлоенергия и ще се предотврати замърсяването на околната среда.

2.4. РАЗХОДИ, ПРЯКО СВЪРЗАНИ С ДЕЙНОСТТА ПО ЛИЦЕНЗИЯТА

Разходите, пряко свързани с дейността по лицензията, за следващия регулаторен период възлизат на 3 754 хил. лв., като тяхната стойност е определена на база отчетите за 2014 г., когато „Видахим“ АД работи ефективно през цялата година. Счита се, че отчетените разходи за 2015 г. не могат да бъдат разглеждани като базови, тъй като централата не работи и са извършвани предимно административни разходи. Отчетените разходи, пряко свързани с дейността по лицензията през 2015 г., възлизат на 2 375 хил. лв., като в справка № 1 към заявлението е посочена пълна информация за отделните видове разходи.

Прогнозното количество на произведената електрическа енергия от високо ефективно комбинирано производство е в пряка зависимост от полезно използваната топлинна енергия, отпусната към преноса. Намалените количества топлинна енергия обуславят и намалено производство на електроенергия, съобразено и със свито потребление, което се наблюдава като цяло в страната.

3. ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ

Утвърдената среднопретеглена норма на възвръщаемост, използвана при утвърждаване на индивидуалната цена на електрическата енергия на „Видахим“ АД през 2015 г., е в размер на 5.56%. В разработеното предложение за утвърждаване на цената на високо ефективната комбинирана ел. енергия за новия регулаторен период е използвана същата норма, която дружеството счита за крайно недостатъчна и не отговаря на критериите за стимулиране на високо ефективно производство, заложено в духа на европейското законодателство. Изчислената възвръщаемост не е в състояние да осигури средства за финансиране, както на инвестиционни дейности, така и за обслужване на банкови кредити, необходими за финансиране на дейността на дружеството. По данни на БНБ средният лихвен процент, отпускан по кредити над 5 години на нефинансови предприятия по период на първоначално фиксиране на лихвения процент за 2015 г., е 7,76%.

Предвид затруднените плащания на НЕК ЕАД към „Видахим“ ЕАД за последната година дружеството е натрупало задължения към доставчиците на въглища, които предоставят горива под формата на стоков кредит, с което се е увеличила и общата задлъжнялост на дружеството.

Към настоящия момент предприятията в сектор „Енергетика“ в Р България работят изцяло или частично в лицензионен и регулаторен режими, в резултат на което управлението и респ. оперативните и финансови резултати на тези предприятия са изцяло или частично зависими от определената регулаторна рамка. В тази връзка постоянно променящата се законова и регулаторна политика поставя предприятията от сектора във високо рискова среда, което определя очакването за прилагане на пазарна норма на възвръщаемост на капитала, която да отразява рисковете на средата на експлоатация на предприятията. Най-често прилаганият метод за определяне на инвестиционния риск и очакваната пазарна възвръщаемост е Модела за оценка на капиталовите активи (МОКА). Използването на този метод се свързва с изчисляването на „Пазарната норма на възвръщаемост на капитала преди данъци“ в сектор Енергетика и е в размер на 11,53%, а „Пазарната норма на възвръщаемост на капитала след данъци“ е в размер на 8,24%.

Представените аргументи по отношение на възвръщаемостта имат съществено

значение при осигуряване на една сравнително стабилна обща ценова рамка, така че финансовата стабилност на дружеството да не бъде нарушена от бързо променящи се и динамични фактори, какъвто е промяната в курса на щатския долар. Ето защо, дружеството счита за необходимо Комисията да преразгледа нивата на нормата на възвръщаемост на собствения капитал в съответствие с възвръщаемостта по кредитите, предоставяни от финансови институции в Р България.

При определяне на нормата на възвръщаемост трябва да се вземе предвид и въвеждането на 5% вноски върху приходите от продажби на електрическа енергия във фонд „Сигурност на ЕЕС“, чрез която се налагат допълнителни финансови задължения за „Видахим“ АД. В тази връзка, независимо от обстоятелството, че ЗЕ не признава като пряк ценообразуващ елемент вноските във фонд „СЕЕС“ дружеството счита, че единствено в правомощията на регулатора е да определи такава възвръщаемост, която да покрива всички задължителни плащания, въведени със закон.

В заключение дружеството отбелязва:

- Предложената от „Видахим“ АД цена на високо ефективната комбинирана ел. енергия за новия ценови период от 1 юли 2016 г. отразява текущите нива на разходите за горива, въглеродни емисии и условно-постоянни разходи, прогнозирани при спазване Наредбите и Указанията на Комисията. Дружеството не разполага с необходимия финансов резерв за покриване на всякакви негативни изменения в цените на въглищата или промяна на валутните курсове, като и за преодоляване на плащания, въведени със ЗЕ. За протичането на нормалната търговска дейност през следващия регулаторен период ще се разчита на коректност и навременно разплащане с НЕК ЕАД.

Въз основа на гореизложеното дружеството предлага КЕВР да утвърди следните цени на енергия за периода 01.07.2016 – 30.06.2017 г. и ценообразуващи елементи:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 154,83 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 154,82 лв./MWh - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител пара (без ДДС) – 49,70 лв./MWh

3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:

- Необходими годишни приходи – 71 976 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 70 702 хил. лв., от които условно-постоянни – 27 842 хил. лв. и променливи – 42 860 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 22 929 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 5,56%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 203 790 MWh, в т.ч. собственото потребление 6 230 MWh

- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 813 400 MWh.

Цена на въглищата – 183,95 лв./t при калоричност 5 900 kcal/kg.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита със 151,33% по-ниски количества реализирана електрическа енергия и със 158,15% намаление на топлинната енергия с топлоносител водна пара спрямо новия ценови период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР със 125,53% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), като най-значително е увеличението на разходите за ремонт с 637,45%, последвани от разходите за амортизации със 112,92%, разходите за заплати и възнаграждения с 90,82% и с 81,35% на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ. Дружеството предвижда увеличение на прогнозните разходи за инвестиции през новия регулаторен период с 514,55%.

Образуване на цените

След извършения регулаторен преглед се установява, че дружеството запазва лошото финансово състояние от предходния отчетен период. Съвместната работа на енергийното производство с производството на пневматични гуми прави енергийното производство постоянно губещо, без значение от стойността на преференциалната цена на електрическата енергия, поради ниската пазарна цена на гумите, високата разходна норма на енергия за производство на една гума и високата себестойност на топлинната енергия. Разходите за енергия в завода за гуми значително превишават приходите от продажба на самите гуми. Поради тези технологични неефективности и финансови загуби е необосновано от регулаторна гледна точка приемане на ценови параметри, различни от вече утвърдените през предходния ценови период.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-35-14 от 02.06.2016 г. от „Видахим“ АД е постъпило възражение относно Доклада.

„Видахим“ АД не приема изготвения доклад в частта на извършения анализ по отношение на дейността на „Видахим“ АД през изминалия регулаторен период и излагането на мотиви, които според дружеството не съответстват на нормативната уредба - ЗЕ и наредбите за образуване на цените на топлинната и електрическата енергия.

Счита представения икономически анализ в доклада за тенденциозен и неотразяващ адекватно представената отчетна и прогнозна информация от „Видахим“ АД за новия ценови период. Дружеството счита, че са направени твърдения за оценка на икономическата ефективност на производството въз основа на сравнителен анализ между година, в която централата е спряна принудително и не е в състояние да изпълнява нормалната си производствена програма и прогнозна година, в която централата би следвало да работи при нормални производствени условия, при спазване на техническите и икономическите изисквания за производство на високо ефективна комбинирана енергия, чието производство би следвало да е приоритетно. „Видахим“ АД заявява, че са направени заключения за стойността на приходите от продажби на електрическа енергия и приходите от продажби на гуми без да бъде взета под внимание представената информация към заявлението за цени.

Прави се уточнението, че към заявлението са представени подробни данни, че приходите от продажба на гуми, при нормална работа на централата възлизат на 20 665 хил. лв. Също така се отбелязва, че преференцията включена в цените на произведената високо ефективна комбинирана енергия за всички заводски централи е на стойност 0,01 лв./MWh. Тази преференция е остойностена на база заявеното количество електрическа енергия за новия ценови период възлиза на 2 хил. лв., което „Видахим“ АД счита за пренебрежимо малка част от общите приходи на централата. Дружеството отбелязва, че индивидуалната цена на електрическата енергия е разходно ориентирана и се образува при спазване на нормативните изисквания и нейната стойност е съпоставима с индивидуалните цени за електрическата енергия на останалите заводски централи.

„Видахим“ АД изразява становище, че Регулаторът е определил методологията, по която се разпределят разходите между топлинна и електрическа част, а изложените мотиви в доклада, че „...Съвместната работа на енергийното производство с производството на пневматични гуми прави енергийното производство постоянно губещо, без значение от стойността на преференциалната цена на електрическата енергия, поради ниската пазарна цена на гумите, високата разходна норма на енергия за производство на една гума и високата себестойност на топлинната енергия. Разходите за енергия в завода за гуми значително превишават приходите от продажба на самите гуми. Поради тези технологични неефективности и финансови загуби е необосновано от регулаторна гледна точка приемане на ценови параметри, различни от вече утвърдените през предходния ценови период“ са неверни и не биха могли да се базират на представената информация в заявлението и не съответстват на българското и европейското законодателство.

Дружеството заявява, че Регулаторът прилага различни принципи за ценообразуване и регулиране по отношение на заводските централи, които в случая на „Видахим“ АД излизат извън приложимата правна рамка.

Същевременно с Решение № БП-47 от 20.04.2016 г., КЕВР е одобрила пет годишен Бизнес план на ТЕЦ към „Видахим“ АД за периода 2015 г. - 2019 г., в който е залегнала

производствената програма, в която произведената електрическа енергия е изцяло по високоефективен комбиниран начин за този период и при спазване на нормативните разпоредби, би следвало да се изкупува по преференциални цени. С предложените в Доклада цени и „квоти“ на електрическа и топлинна енергия, ТЕЦ към „Видахим“ АД няма да бъде в състояние да изпълни вече утвърдения от КЕВР Бизнес план.

Във връзка с гореизложеното „Видахим“ АД счита, че КЕВР нарушава основни принципи при определяне на цените, заложили в приетия от нея Общ подход, а именно, че преференциалната цена на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централите с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия се определя на база индивидуалните разходи за производство и добавка, определена от Комисията по групи производители и по критерии, съгласно наредбата по чл. 36, ал. 3 от ЗЕ - чл. 25 от НРЦЕЕ.

„Видахим“ АД счита, че не е приложена адекватно нормативната база по отношение на образуването на преференциалната цена на електрическата енергия, произведена от ВЕКП и еднокомпонентната цена на топлинната енергия, с топлоносител водна пара.

Дружеството цитира посоченото в доклада, че по смисъла на § 1, т. 15 от Допълнителните разпоредби на НРЦТЕ и § 1, т. 15 от Допълнителните разпоредби 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 и възвръщаемост на капитала.

„Видахим“ АД счита за некоректно използването на 2015 година за базисна, при положение че ТЕЦ към „Видахим“ АД, респективно Завода за пневматични гуми, има работни само три месеца и дванадесет дни през календарната 2015 г. и един месец работа през регулаторния период 01.07.2015 - 30.06.2016 г.

Във връзка с гореизложеното, дружеството счита за необходимо КЕВР да преразгледа изложените в Доклада аргументи, в частта касаеща „Видахим“ АД, като се извърши регулаторен преглед и се определят ценови параметри, в т.ч. квоти за топлинна енергия и електрическа енергия от високо ефективно комбинирано производство, при спазване на приложимата законова и подзаконова нормативна база.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

Промените, извършени в чл. 30 на ЗЕ, относно цените, подлежащи на регулиране от страна на КЕВР, поставя дружеството в групата на когенерациите, опериращи изцяло на свободния пазар. Съгласно чл. 30, ал. 4 от ЗЕ (Нова – ДВ, бр. 47 от 2016 г.) Комисията не регулира цените за продажба на топлинна енергия и не определя цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ на производители, които съгласно одитираните годишни финансови отчети за някоя от предходните три календарни години имат общи годишни приходи над 5 000 000 лв. и приходите им от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия надвишават 35 на сто от общите им годишни приходи, освен ако тези производители осъществяват пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или използват произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция. В случая „Видахим“ АД има общи годишни приходи в размер на 107 535 хил. лв. за 2013 г., 94 516 хил. лв. за 2014 г. и 34 543 хил. лв. за 2015 г. и приходите му от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, съответно са както следва: 47,31% за 2013 г., 39,81% за 2014 г. и 30,25% за 2015 г. от общите му годишни приходи.

В тази връзка, следва да се приложи правилото на § 3 от преходните и заключителните разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ, бр. 47 от 2016 г.), което определя, че започнатите до влизането в сила на този закон производства за регулиране на цените за продажба на топлинна енергия и за определяне на цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ се прекратяват при наличие на условията по чл. 30, ал. 4 от ЗЕ.

28. „Девен” АД

С писмо с вх. № Е-14-28-4 от 01.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия. Към заявлението дружеството е представило следните документи и информация:

1. Отчетна информация за 2015 г. и текущия ценови период, както и прогноза за ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Към справката за привлечения капитал е представено копие на договор № 1 и копие на допълнително споразумение № 3 към него от 01.01.2008 г.
3. Към справка „Норма на възвръщаемост на капитала“ е представена справка за определяне на НЦОК, съгласно указанията на Комисията.
4. Справки от № 1 до № 9 по приложения модел, съдържащи отчетна информация за ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., като отчет за периода 01.07.2015 г. – 29.02.2016 г. и прогноза за периода 01.03.2016 г. – 30.06.2016 г.
5. Справки за състоянието на складовата наличност на твърди и течни горива към 01.03.2016 г. и предстоящи доставки по действащи договори за доставка на твърди горива (Приложение 2).
6. Отчет и анализ за изпълнението на планираните технико-икономически показатели, ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (Приложение 3).
7. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (Приложение 4).
8. Копие от проект на договор на „Девен” АД за продажба на ел. енергия на НЕК ЕАД за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., изпратено на НЕК ЕАД.
9. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи.
10. Неодитиран годишен финансов отчет на „Девен” АД за 2015 г.
11. Справки по ЕССО към годишен финансов отчет на „Девен“ АД за 2015 г.
12. Копие от Приложение 1 към договор № 14 / 07.01.2010 г. на „Девен” със „Солвей Соди” за продажба на топлинна енергия – анекс за периода 01.07.2016 – 30.06.2017 г.
13. Копие от договор № 4610031593/18.01.2016 г. за доставка на въглища.
14. Копие от договор № 4610031446/16.12.2015 г. за доставка на петрококс.
15. Копие на фактура № 94922039/31.03.2015 г. за закупени CO₂ квоти през м. март 2015 г. – непризнати в текущия ценови период.
16. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени без ДДС:

1. Цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 34,68 лв./MWh
2. Преференциална цена на електрическа енергия – 135,41 лв./MWh
- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 135,40 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени със следните цени на горивата:

- цена на въглищата – 99,28 лв./t с калоричност 6 000 kcal/kg;
- цена на газьол - 1 168,02 лв./t.

Дружеството е представило допълнителна информация на 20.05.2016 г. по електронна поща.

Към заявлението са изложени следните аргументи и пояснения относно технико икономическите и финансови прогнози за новия ценови период:

1. Производствена програма за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.

За „Девен” АД основният консуматор на топлинна енергия през 2015 г. е „Солвей Соди“ АД (инсталации за производство на калцинирана сода и на бикарбонат). Съгласно сключените договори за доставка на топлинна енергия се очаква „Солвей Соди“ АД да бъде единствен консуматор през текущата 2016 г. и следващата 2017 г.

Планирането на производствената програма за предстоящия регулаторен период е базирано на заявената консумация на единствения клиент - „Солвей Соди“ АД.

Условно-постоянните разходи.

- **Разходи за амортизации** - прогнозира се на база стойността на дълготрайните материални активи към 31 декември на предходната година.

- **Разходи за ремонт** - определят се на база утвърдена програма за основни и средни ремонти, план за превантивна поддръжка и прогноза за необходимостта от корективна поддръжка. Последната се прави въз основа на статистика и натрупан опит от минали периоди. Намалението на разходите за ремонт спрямо предходния ценови период се дължи на факторите, цитирани по-горе и на въведената от 01.06.2014 г. програма за оптимизиране на дейностите по поддръжка на съоръженията на група „СОЛВЕЙ“ наречена „СОЛМАКС“, която вече е доказала своята ефективност в „Девен“ АД.

- **Разходи за заплати и възнаграждения** - определят се на база планираните промени в числеността на персонала, действащия колективен трудов договор (по отношение на социални придобивки и предвидени промени в работните заплати на персонала) и действащото законодателство по отношение на осигурителните вноски. За предстоящия ценови период разходите за заплати, възнаграждения, осигурителни вноски и социални разходи ще останат на същото ниво като при предходния ценови период. Намалението на персонала с трима души се компенсира от програмата на дружеството за постъпателно увеличение на трудовите възнаграждения.

- **Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ** - прогнозира се на база статистическа информация от предходни периоди. Компонентите, които правят изключение са :

„**Материали за текущо поддържане**“. Повишението на разходите с 150 хил. лв. се дължи на налагащата се подмяна на ръкави на ръкавен филтър на котлоагрегат 2. Това е регулярно събитие, което се налага веднъж на 2 години;

„**Абонаментно поддържане**“. Повишението на разходите с 350 хил. лв. се дължи на прекратяването на хидротранспорта на шлак и пепели и транспортирането им до депо в сухо състояние с автотранспорт;

„**Данъци и такси**“. Повишението на разходите с 50 хил. лв. се дължи на повишението с 1% на данък сгради, с влязло в сила решение на общински съвет на гр. Девня.

„**Съдебни разходи**“ и „**Експертни и одиторски**“. Повишението на разходите със 70 хил. лв. за частта „Съдебни разходи“ и 50 хил. лв. за частта „Експертни и одиторски“ се дължи основно на очакваните нови съдебни дела.

Цената на твърдите горива за прогнозния регулаторен период е определена съгласно указанията на Комисията като среднопретеглена стойност на складови наличности към 01.03.2016 г. и средно претеглената цена на действащите към момента договори за доставка, с добавени допълнително 5,62 лв./t разходи за транспорт от пристанище „Варна – Запад“ до склада на „Девен“ АД и при фиксинг на БНБ лева за долар 1,74721, валиден за 30.03.2016 г.

Разходите за горива, вода и консумативи се определят на база заявена необходимост от топлоенергия от консуматорите и съответната ефективност на отделните инсталации. Прогнозната консумация на топлоенергия от потребителите се определя на годишна база, като на всяко тримесечие и ежемесечно прогнозите се обновяват за съответния период.

Разходи за емисии парникови газове (CO₂) за предстоящия ценови период са еквивалентни на тези през текущия ценови период.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита със 22,43% по-високи количества реализирана електрическа енергия и с 1,47% намаление на реализираната топлинната енергия с топлоносител пара спрямо новия ценови период.

Намалени са прогнозните количества на електрическа енергия за собствени нужди със 6,60% спрямо отчетните за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е

предложило намаление на общата стойност на УПР с 0,42% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на намалените разходи за ремонт с 11,44%, въпреки ръста на разходите за заплати и възнаграждения с 12,49%. Дружеството предвижда намаление на общата стойност на прогнозните разходи за инвестиции през новия регулаторен период с 22,15%.

Образуване на цените

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

- разходите за материали за текущо поддържане са коригирани от 505 хил. лв. на 355 хил. лв. или с 150 хил. лв., до отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за застраховки са коригирани от 808 хил. лв. на 763 хил. лв. или с 45 хил. лв., до отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за данъци и такси са коригирани от 230 хил. лв. на 182 хил. лв. или с 48 хил. лв., до отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за абонаментно поддържане са коригирани от 5 379 хил. лв. на 5 029 хил. лв. или с 350 хил. лв., до отчетеното ниво на разхода през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за вода са коригирани от 514 хил. лв. на 339 хил. лв. или със 175 хил. лв. до нивото на разхода, съответстващ на отчетения, при отчетеното производство през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия са коригирани от 971 хил. лв. на 636 хил. лв. или с 335 хил. лв. до нивото на разхода, съответстващ на отчетения, при отчетеното производство през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за консумативи (химикали, реагенти) са коригирани от 1 513 хил. лв. на 1 093 хил. лв. или с 420 хил. лв., до нивото на разхода, съответстващ на отчетения, при отчетеното производство през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за разходи за външни услуги са коригирани от 1 513 хил. лв. на 1 093 хил. лв. или с 420 хил. лв. до нивото на разхода, съответстващ на отчетения, при отчетеното производство през 2015 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 5 524 хил. лв. на 4 469 хил. лв. или с 1 055 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 300 000 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t съгласно т. 13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-28-8 от 03.06.2016 г. от „Девен” АД е постъпило възражение. Дружеството възражава срещу корекцията на следните ценообразуващи елементи:

1. Разходите за консумативи (химикали, реагенти), при които „Девен“ АД е прогнозирано намаление от 1 680 хил. лв. за 2015 г. на 1 513 хил. лв. за новия ценови период поради намаленото производство, са допълнително коригирани на 1 093 хил. лв., или с още 420 хил. лв. Подобен подход влиза в противоречие с посочения като основание за извършената корекция общ подход по т. 1 от Доклада;

2. Разходите за външни услуги са коригирани от 1 300 хил. лв., а не както е посочено от 1 513 хил. лв. на 1 093 хил. лв. Според дружеството това е непоследователно прилагане на цитирания общ подход, тъй като тези разходи не са пряко свързани с увеличаване или с намаляване на производството.

3. Разходите за закупена енергия са коригирани от 971 хил. лв. на 636 хил. лв. В тези разходи са включени разходите за закупена електрическа енергия, която „Девен“ АД купува единствено в случаите, когато при аварийна или друга непредвидена ситуация производството е намалено и не е достатъчно да задоволи собствените нужди на централата. Дружеството счита, че тази сума би следвало да бъде увеличена с разходите

за балансираща енергия, които дружеството реално прави и ще прави и за в бъдеще, а след отмяната с решение № 11674/05.11.2015 г. на ВАС на чл. 10, ал. 2 от НРЦЕЕ, отпада основанието Комисията да не признава разходите за балансиране.

4. Занижен е размерът на електрическата енергия за собствено потребление от 114 405 MWh на 80 000 MWh. Намаляването на посоченото количество по начина, отразен в Доклада, би означавало намаляване на електрическата енергия за собствено потребление от „Солвей Соди“ АД и следващо се от това увеличаване на „квотата“ за изкупуване на електрическа енергия от НЕК.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършените корекции на разходни позиции „Разходи за консумативи (химикали, реагенти)“, „Разходи за външни услуги“, „Разходи за закупена енергия“ не се приемат. Разходите са променливи разходи и са коригирани с процента на понижение на произведената електрическа енергия. Сумата на възвръщаемостта е източникът за покриване на непредвидени плащания;

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в размера на електрическата енергия за собствено потребление се приема, поради представена допълнителна обосновка за стойностите.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Девен“ АД за следващия ценови период са следните:

28.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 112,20 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 112,19 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

28.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 34,78 лв./MWh

28.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 28.1 и т. 28.2:

- Необходими годишни приходи – 111 499 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 102 195 хил. лв., от които условно-постоянни – 31 692 хил. лв. и променливи – 70 503 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 163 805 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,68%
 - Електрическа енергия – 129 715 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 97 244 MWh
 - от нискоефективно комбинирано производство – 32 471 MWh
 - собствено потребление – 114 405 MWh
 - Към НЕК – 15 310 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 2 787 786 MWh
- Цена на въглищата - 99,28 лв./т при калоричност -6 000 kcal/kg.

29. „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-55-2 от 01.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следното:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (Приложение № 3);

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

3. Отчетна информация за 2015 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. съгласно справки от № 1 до № 9;

5. Отчетна информация за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г за електрическа енергия, както следва: бруто,(MWh); собствени нужди, (MWh); нето,(MWh) в т.ч.

- собствено потребление,(MWh);
- продажба на потребители,(MWh);
- продажба на ЕРД,(MWh);

6. Цени на горивата за ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., представени в Приложение №2;

7. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г. и ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4);

8. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. Доклад за дейността на дружеството;

Прогнозни данни:

9. Информация за ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

10. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г за електрическа енергия(MWh), както следва: бруто, собствени нужди, нето, в т.ч.:

- собствено потребление,(MWh);
- продажба на потребители,(MWh);
- продажба на ЕРД,(MWh);

11. Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин за ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.

12. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства – справки;

13. Копие на анекс към договор за доставка на въглища;

14. Копие на договори за изкупуване на електрическа енергия за 2016 г.;

15. Копия на фактури за спедиторска услуга, свързана с ЖП и автопревоз;

16. Копия на договори за доставка на топлинна енергия, предназначена за стопански /промишлени/ нужди със „Захар“ ЕАД и „Захарни заводи“ АД;

17. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване от 01.07.2016 г.:

1. Преференциална цена на електрическа енергия – 242,53 лв./MWh

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 242,52 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ – 0.01 лв./MWh

2. Цена на топлинна енергия – 77,28 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 569,50 лв./kpm³ и цена на въглища 184,78 лв./t с калоричност 5 104 kcal/kg.

Обосновка на технико-икономическите показатели в производството и на прогнозните ценообразуващи елементи на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД:

За новия ценови период прогнозните технико икономически показатели и ценообразуващи елементи са изготвени в съответствие с програмата на двата завода – Завод за спирт и Завод за захар, които са основни консуматори на топлоенергия от ТЕЦ. За периода се очаква добро натоварване, а именно две кампании със Завод за захар за преработка на 44 000 t сурова захар заедно със Завод за спирт през м. октомври и м. юни 2016 г. с ПГ № 1 при натоварване 50-55 t/h и 9 месеца работа със Завод за спирт при натоварване на ПГ № 3 от 12 t/h или реализация на 103 799 MW, т.е. и производство на 8 617 MW ел. енергия. Предвижда се един месец за ремонт през м. май. Приложени са договори за доставка на топлинна енергия, предназначена за стопански /промишлени/ нужди със „Захар“ ЕАД и „Захарни заводи“ АД.

За новия ценови период се предвижда продажба на 6 240 MWh ел. енергия, като – 3 985 MWh е високо ефективната комбинирана ел. енергия, която ТЕЦ ще продаде на заводите от групата на „Захарни заводи“ АД в изпълнение на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ и 2 255 MWh е високоефективна ел. енергия, произведена над количествата за собствено

потребление и е предвидена за изкупуване от обществен доставчик или краен снабдител.

Условно постоянни разходи.

Разходи за заплати и възнаграждения - за новия ценови период е предвидено увеличаване на разходите за заплати на база отчет за 2015 г. При определянето им е взето в предвид производствената програма на дружеството, а именно работа през цялата година. Запазва се средно списъчният брой на персонала на 97 броя. Поради повишаването на минималната работна заплата (два пъти през изминалия период) и изравняването ѝ с някои основни работни заплати се налага промяна на същите и актуализация на другите. Предвидени са и средства за изплащане на обезщетения при пенсиониране, поради навършване на пенсионна възраст на някои работници. Също така повишаването на заплатите е свързано и с поставена цел от ръководството за доближаване към средната работна заплата в сектор „Енергетика“ и за поддържане на нормален стандарт на живот за региона на работещите в дружеството.

Разходите за осигуровки са на база действащите осигурителни прагове и са преценени спрямо разходите за работна заплата.

Разходи за амортизации - Отчитането на дълготрайните активи и амортизациите в дружеството е съгласно МСС 16 и приетата счетоводна политика. Имотите, машините, съоръженията и оборудването се оценяват първоначално по себестойност, включваща цената на придобиване, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние.

Последващите разходи, които възникват във връзка с ДМА след първоначалното признаване се признават в Отчета за всеобхватните доходи в периода на тяхното възникване освен, ако има вероятност те да спомогнат на актива да генерира повече от първоначално предвидените бъдещи икономически изгоди и когато тези разходи могат надеждно да бъдат оценени и отнесени към актива. В тези случаи разходите се добавят към себестойността на актива. Амортизацията на дълготрайните материални активи се начислява като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните групи активи.

Амортизациите започват да се начисляват от месеца, следващ месеца, в който е въведен актива. Избраният праг на същественост за дълготрайните нематериални активи е в размер на 500 лв.

През периода 2016 г. - 2017 г. дружеството предвижда да направи инвестиции за 723 хил. лв. Приложена е справка 1 - инвестиционна програма на дружеството, и справка 2 - отчет на извършените инвестиции през 2015 г.

На база инвентарната книга на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД е направено разделянето на ДМА, участващи при производството на топло и електро енергия. ДМА, участващи при комбинираното производство на топло и ел. енергия, се приемат като „общи“ за производството, например без парогенераторите и съоръжения към тях не може да се произвежда електрическа енергия, офис оборудване и др. също влизат като общи за комбинираното производство. ДМА, участващи само за производство на електрическа енергия са генераторите и прилежащите към тях съоръжения, а ДМА, участващи за производството само на топлоенергия са РОУ, БРОУ и бойлерна станция. В „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД няма инсталации за разделно производство на топлоенергия и инсталации за пренос. Консуматорите на топлоенергия са свързани с паропроводи на колектор 6 ата, захранващ се с отработена пара след турбината.

Приложена е справка № 3, където ДМА са разделени съответно за производство на топло и електроенергия и общо за двата продукта за периода 2016 г.

Разходи за ремонт - В ремонтната програма на ТЕЦ са залегнали мероприятия, които са неотложни с цел обезпечаване на безаварийната и надеждна работа на съоръженията. Планирани са ремонти по ПГ № 1, ПГ № 3, в химичен цех, турбинен цех и възлеподаване. (справка № 4 – ремонтна програма). Ремонтните дейности са прогнозирани с оглед работните часове на съоръженията и поддръжката на тяхната експлоатационна годност и осигуряване на безопасна работа на персонала. Предвидени са ремонти на някои възли от централата, като се има в предвид старото оборудване, износената арматура на съоръженията и увеличаване на честотата на аварийите – пробиви по изпарителните системи на котлите, пробиви по парни и водни магистрала и др. това налага

провеждането на значителен по обем ремонтни дейности. В справка № 5 е представен отчет за извършените ремонтни мероприятия за 2015 г.

Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ - Разходите за 2016 г. и 2017 г., включени в тази част на УПР, се запазват на нива от 2015 г. Определени са на база оценка и анализ на отчет за 2015 г. Всички разходи се запазват на едно ниво с отчетната година, с изключение на:

- Наеми и разходи за въоръжена и противопожарна охрана – съгласно сключени договори;

- Предвидени са разходи за проверка и калибриране на измервателни уреди, поради изтичане на срока от предишни проверки.

Норма на възвръщаемост - Използваната среднопретеглена норма на възвръщаемост в справките към заявлението за цени за новия ценови период е 6,14%, която е по-висока спрямо утвърдената с Решение № Ц-25 от 30.06.2015 г. Предложената възвръщаемост има за цел да осигури средства за финансиране, както на инвестиционни дейности, така и за обслужване на банкови кредити, необходими за финансиране на дейността на дружеството. По данни на БНБ средният лихвен процент, отпускан по кредити над 5 години на нефинансови предприятия, по период на първоначално фиксиране на лихвения процент за 2015 г., е 7,76%.

Към настоящия момент предприятията в сектор „Енергетика” в Р България работят изцяло или частично в лицензионен и регулаторен режими, в резултат на което управлението и респ. оперативните и финансови резултати на тези предприятия са изцяло или частично зависими от определената регулаторна рамка. В тази връзка постоянно променящата се законова и регулаторна политика, поставя предприятията от сектора във високо рискова среда, което определя очакването за прилагане на пазарна норма на възвръщаемост на капитала, която да отразява рисковете на средата на експлоатация на предприятията. Най-често прилаганият метод за определяне на инвестиционния риск и очакваната пазарна възвръщаемост е Модела за оценка на капиталовите активи (МОКА). Използването на този метод, се свързва с изчисляването на „Пазарната норма на възвръщаемост на капитала преди данъци“ в сектор Енергетика и е в размер на 11,53%, а „Пазарната норма на възвръщаемост на капитала след данъци“ е в размер на 8,24%.

Представените аргументи по отношение на възвръщаемостта имат съществено значение при осигуряване на една сравнително стабилна обща ценова рамка, така че финансовата стабилност на дружеството да не бъде нарушена от бързо променящи се и динамични фактори, какъвто е промяната в курса на щатския долар. Дружеството счита за необходимо Комисията да преразгледа нивата на нормата на възвръщаемост на собствения капитал в съответствие с възвръщаемостта по кредитите предоставяни от финансови институции в Р България.

Обосновка променливи разходи

Тези разходи следват производствената програма и ефективността на производството.

Цената на въглищата за 2016 г. е образувана на база наличните въглища на склад към 01.03.2016 г. и дължимите доставки на въглища по анекс от 01.12.2015 г. към договор за доставка на въглища от 31.08.2009 г. (справка № 6). В цената по договора – 99,5 USD/t влизат и разходите за транспорта по р. Дунав и Черноморския басейн, разходите за товаро – разтоварни дейности на пристанищата в гр. Русе, гр. Свищов, гр. Бургас и др., каквито разходи имат и централите в гр. Видин, гр. Свищов, гр. Русе и гр. Девня. „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД се различава от тези централи по това, че има допълнително разходи за ЖП и автотранспорт от съответното пристанище до гр. Горна Оряховица (от 12 – 20 лв./t), за което са приложени фактури. Към общата цена на въглищата в справка № 6 са прибавени и разходите за ЖП-маневра от гара Горна Оряховица до разтоварището в ТЕЦ, която е 2,20 лв./t.

Цената на природния газ е определена съгласно цените на газовото дружество „Овергаз Мрежи“ АД за количество до 200 kNm³ с равномерно потребление.

Разходите за закупуване на вода, консумативи (хим. реагенти за омекотяване на речната вода) са прогнозирани на база производството на топло и електроенергия и на база промени в цените за закупуването им. Разходите за закупуване на вода са намалени в

сравнение с отчетната 2015 г., поради изграждане на водооборотен цикъл.

Обосновка на СНел на централата в справка № 4 и разходите за закупуване на ел. енергия в справка № 1 от ценовия модел:

СНел. на централата за прогнозния период са изготвени съгласно подхода на Комисията от предходните регулаторни периоди, като е предвиден по-нисък процент от утвърдения при приблизително еднакво производство и време за работа на централата. (видно от справка № 4);

Закупената ел. енергия е завишена вследствие на:

- Изграждането на водооборотен цикъл налага допълнително закупуване на ел. енергия за захранване на помпи оборотна вода.
- Когато ТЕЦ работи на нисък товар – 12 t/h, ТГ №1 произвежда много малко електроенергия и се налага закупуването на такава за покриване на СН ел.ен.;
- Режимите на работа на заводите-консуматори определят по-чести спирания и пускания на котлите и през тези периоди се налага закупуване на ел. енергия;
- При режими на работа със Завод за спирт и ПГ №3, поради технологични причини (намаляване на общия товар), се налага спиране на ТГ №1, поради което се закупува ел. енергия.

За 2016 г. и 2017 г. е предвидено закупуване на 2 342 MWh ел. енергия.

Разходите за външни услуги са намалени спрямо отчет 2015 г. Това се дължи на оптимизиране и прецизиране на някои разходи.

Разходите за акциз на въглищата спрямо отчета са по – малко, защото дружеството притежава „Удостоверение за освободен от акциз краен потребител № BG 004300E0090/20.05.2015 г. издадено от ТМУ - гр. Свищов, на основание чл.24б, ал.4 от ЗАДС. Акцизът на природния газ е изчислен на база действащото законодателство и се определя в справки 1 до 9 за периода 2016 г. – 2017 г., съгласно „Указания НВ“.

Разходи за емисии парникови газове през ценови период 01.07.2015 г.- 30.06.2016 г.:

През 2015 г. в резултат на производствения процес „ТЕЦ Г.Оряховица“ ЕАД е емитирал 67 625 t емисии въглероден диоксид. Дружеството разполага с безплатни квоти от минали периоди 34 049 t. Закупени са 33 576 t емисии на средна цена 12,38 лв./t, общата сума за закупуване на необходимите квоти за 2015 г. е 415 666, 43 лв.

За 2016 г., според приетата бизнес програма на „ТЕЦ Г.Оряховица“ ЕАД, се предвижда да бъдат изгорени 24 821 t въглища и 150 km³ природен газ, които ще отделят 50 662 t емисии CO₂. Безплатно разпределените квоти за „Захарни Заводи“ АД са 24 373 t, от които за „ТЕЦ Г.Оряховица“ ЕАД – 23 154 t (прогнозирани на база исторически данни). Недостигът от квоти е 27 508 t. При средна цена на квотите 8,40 евро/t необходимите средства за закупуване са 451 928 лв. (справка № 7).

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 33,53% по-високи количества реализирана електрическа енергия и с 18,43% увеличение на топлинната енергия с топлоносител водна пара спрямо новия ценови период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 3,83% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), основно от увеличените разходи за ремонт с 25,10%. Дружеството предвижда увеличение на прогнозните разходи за инвестиции през новия регулаторен период с 517,95%.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизация са коригирани от 1 229 хил. лв. на 516 хил. лв. или със 713 хил. лв. съгласно т. 1 от общия подход;
- разходите за ремонт са коригирани от 299 хил. лв. на 229 хил. лв. или със 70 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т. 1.2 от общия подход;
- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 1 073 хил. лв. на 537 хил. лв. или с 536 хил. лв. съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за осигурителни вноски са коригирани от 296 хил. лв. на 148 хил. лв. или с 148 хил. лв. съгласно т. 1 от общия подход;
- разходите за закупена енергия са коригирани от 335 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 335 хил. лв. съгласно т. 1 от общия подход;
- разходите за консумативи (химикали, реагенти) са коригирани от 100 хил. лв. на 76 хил. лв. или с 24 хил. лв. съгласно т.1 от общия подход;
- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 452 хил. лв. на 511 хил. лв. или с 59 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството за 2015 г. в размер на 34 295 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2015 г. от 7,62 евро/t съгласно т.13 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 4 „ТИП в производството” собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 2 377 MWh (27,59%) на 1 577 MWh (18,30%), с отчитане на собственото потребление и увеличеното годишно производство на инсталацията през новия ценови период и съгласно т. 4 от общия подход;

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-55-6 от 02.06.2016 г. от „ТЕЦ Горна Оряховица” ЕАД е постъпило възражение относно Доклада.

Дружеството сочи, че на стр. 10 от доклада е даден общият подход за нанесените корекции 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“, а именно „Прогнозните УПР на дружествата са формирани при направен детайлен анализ на компонентите, като увеличения, в сравнение с отчетените стойности през изминалия регулаторен период са допускани само при наличие на подробна и мотивирана обосновка за необходимостта от новата стойност. В общия случай прогнозните позиции на УПР са запазени на нивото на отчетените през 2015 г., отчетния ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. или намалени в съответствие с променени обстоятелства в приетата производствена програма през новия ценови период. Към утвърдените от Комисията разходни позиции на УПР се допуска добавянето на нови само при подробна и аргументирана обосновка за необходимостта от тях и обосновка на конкретната стойност...”

Дружеството изразява становището, че няма нови добавени разходни позиции в Заявлението. Прогнозните натурални количества топлинна и електрическа енергия са съизмерими с прогнозните количества, утвърдени от предходния регулаторен период, като общата ефективност е по - висока от прогнозната, утвърдена в предходния регулаторен период и съизмерима с отчетената за 2015 г. Дружеството е представило обосновка за всички ценообразуващи елементи, съгласно Указанията и възражава срещу корекцията на следните ценообразуващи елементи:

1. Разходите за заплати и възнаграждения и разходите за осигурителни вноски

Предоставена е обосновка за увеличението на разходите, но съгласно подхода т. 1.3 утвърденият фонд от Комисията за предходния регулаторен период е 861 хил. лв., изплатеният фонд в отчетната 2015 г. е 930 хил.лв., а разходите за заплати са коригирани на 537 хил. лв., (респективно разходите за осигуровки), което представлява над 40 % занижаване;

2. Разходи за амортизации в предходния регулаторен период са утвърдени на 843 хил. лв. Действително начислените разходи съгласно приетия амортизационен план на дружеството за 2015 г. са 1 231 хил. лв. Имайки предвид, че основните съоръжения са с над 50 г. експлоатация, то коригираните амортизационни отчисления на 516 хил. лв. според дружеството ще направят трудно обновяването на действащите основни съоръжения, осигуряващи качествено и непрекъснато топлоснабдяване на двата основни клиента на топлоенергия, които има централата;

3. Разходите за закупена енергия за задоволяване на СН на централата, утвърдени в предходния регулаторен период са в размер на 81 хил. лв., а действително направените разходи за закупена ел.енергия през 2015 г. са в размер на 184 хил.лв. В обосновката са описани подробно причините, поради които се налага закупуване на ел.енергия за СН. В

доклада са коригирани разходите за купена ел. енергия за новия ценови период от 335 хил. лв. на 0 хил. лв.;

4. Разходите за СН на ел. енергия - СН за новия регулаторен период са изчислени от дружеството като е използвало метода за определяне от предходния регулаторен период. Занижението с 800 хил. кВтч дружеството определя като нереално при положение, че производствените показатели за работа на централата – произведена електроенергия и топлоенергия за новия регулаторен период са идентични с предходния регулаторен период (утвърдени 29,49 % за предходния регулаторен период, а в новия коригирани на 18,30 %). Сравнени с ТЕЦ „Девен“, която също е заводска централа с идентично оборудване (парогенератори и турбогенератори), но с по - високи параметри имат СН ел. енергия - 41,35%;

5. Намаляване на цената на основното гориво въглища – специфичните въглища, които използва ТЕЦ „Горна Оряховица“ ЕАД, не се изгарят в нито една друга заводска или топлофикационна централа, за да се определи цената им идентично като другите (имат високи летливи 30-40% и сяра - 0,5%). Дружеството посочва, че при сравнение с други централи, които имат вътрешен транспорт в страната (освен речен и морски до пристанища), например ТЕЦ „Габрово“ имат утвърдена цена 126 лв. за 3 500 ккал или към 5104 ккал - 183,74 лв./т, каквито са въглищата на ТЕЦ „Горна Оряховица“ ЕАД. В обосновката си дружеството е предложило цена 184,78 лв./т, която смята за справедлива за новия регулаторен период, но въпреки това е извършена корекция от страна на работната група.

Дружеството счита, че е допусната техническа грешка при ценообразуващите по - горе елементи и се надява Комисията да вземе под внимание възражението му.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за заплати и възнаграждения и осигурителни вноски“ се приемат частично, в съответствие с т. 3.3. от принципните положения и съгласно т. 1.3 от общия подход, като стойностите са приведени в съответствие с отчетените такива през изминалия ценови период. Исканите повишения не са допуснати, поради отсъствие на основанията за повишение на разхода през ценовия период;

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за амортизации“ не се приемат, поради факта, че при относително ниско годишно производство на енергия и при високи постоянни разходи, с цел запазване на цените за крайните клиенти, възможен подход е промяна на амортизационната политика на дружеството.

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за купена електроенергия за СН“ не се приемат, поради факта, че методиката на ценообразуване изисква непрекъсната целогодишна работа на централата. В този случай, СН са произведени от ТЕЦ и са разход на енергия от шини СН на централата. В случая, поради прекъснатия цикъл на производство в отделни периоди от ценовия период, СН се купуват от системата и не са разход, свързан с непосредственото производство на енергия.

4. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Електроенергия за СН на централата“ не се приемат, поради факта, че методиката на ценообразуване изисква непрекъсната целогодишна работа на централата, с нормално натоварване на производствените мощности. При технологично драстично сваляне на товарите, поради занижени потребности, СН със своята относителна постоянност, превишават нормалната пропорция и Комисията за регулаторни цели ги ограничава.

5. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Цена на основното гориво“ не се приемат, поради факта, че на всички дружества е приета за базова стойност на цена на вносите въглища 75 \$/t при калоричност 6000 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход, но се приема за обосновано включването на транспортните и товароразтоварни дейности, в зависимост от допустимата товароносимост на корабите и транспортните дестинации в Черноморския басейн и река Дунав по представените от дружествата разходни документи и обосновки.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

29.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 140,69 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 140,68 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

29.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 69,50 лв./MWh

29.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 29.1 и т. 29.2:

■ Необходими годишни приходи – 8 204 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 7 655 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 108 хил. лв. и променливи 4 547 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 8 259 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 6,65%.

■ Електрическа енергия – 7 040 MWh, в т. ч.:

○ от високоефективно комбинирано производство – 2 255 MWh

○ от нискоефективно комбинирано производство – 4 785 MWh

■ Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 103 799 MWh

Цена на въглицата - 154,02 лв./t при калоричност – 5 104 kcal/kg.

30. „Декотекс“ АД

С писмо вх. № Е-14-61-1 от 04.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следното:

1. Отчетна информация за 2015 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;

2. Прогнозна информация за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9;

3. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г., вкл. доклад за дейността и доклад на независимия одитор;

4. Договор № Ц-90 от 05.02.2010 г. за изкупуване на електрическа енергия от „ЕВН България Електроснабдяване“ АД;

5. Приложения № 2, № 3, и № 4;

6. Заявление за утвърждаване на цени на електрическата енергия;

7. Описание на местонахождението на централата;

8. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени на енергия от 01.07.2016 г. без ДДС:

- Преференциална цена на електрическата енергия – 134,51 лв./MWh с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh;

- Цена на топлинна енергия с гореща вода – 86,97 лв./MWh;

- Цена на топлинна енергия с водна пара – 86,97 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 420,878 лв./kNm³.

На 20.05.2016 г. дружеството е изпратило допълнителна информация по електронна поща.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 563,51% по-ниски, а за топлинна енергия - общо пара и гореща вода са съответно с 535,34% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период

дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 424,33% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), като с най-значителен ръст с 1 263,79% са разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, последвани от разходите за ремонт със 614,29%, разходите за заплати и възнаграждения с 414,29% и разходите за амортизации с 86,25%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизация са коригирани от 298 хил. лв. на 248 хил. лв. или с 50 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на активите в „Машины, съоръжения и оборудване” в производството съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 200 хил. лв. на 180 хил. лв., или с 20 хил. лв. съгласно т. 1.2 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

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

30.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 125,24 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 125,23 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

30.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 72,42 лв./MWh

30.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 84,57 лв./MWh

30.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 30.1, т. 30.2 и т. 30.3:

■ Необходими годишни приходи – 2 975 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 2 821 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 309 хил. лв. и променливи 1 512 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 2 563 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 6,00%

■ Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 14 000 MWh

■ Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 9 100 MWh

■ Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 6 650 MWh.

31. „Зебра” АД

С писмо вх. № Е-14-57-5 от 01.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следното:

1. Прогнозна информация за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9;

2. Отчетна информация за 2015 г. с приложени справки от № 1 до № 9;

3. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г., с приложения към него;

4. Годишен доклад за дейността на „Зебра“ АД през 2015 г.;

5. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин 152,46 лв./MWh;

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 137,56 лв./MWh;

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 137,56 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 405,56 лв./kpm³ и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ 1,00 лв./MWh.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За отчетния ценови период и за 2015 г. дружеството не е извършвало комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период 01.07.2016 – 30.06.2017 г. дружеството не е представило попълнено Приложение № 3 с отчетна и прогнозна информация на отделните елементи на УПР, поради което не може да се направи анализ на изменението на отчетените УПР спрямо прогнозните им стойности, както и на технико-икономическите параметри.

Образуване на цените

1. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

2. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,9% на 5,73% в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” – пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2015 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

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

31.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 99,00 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 98,99 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

31.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 53,46 лв./MWh

31.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 62,89 лв./MWh

31.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 31.1, т. 31.2 и т. 31.3:

- Необходими годишни приходи – 1 086 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 921 хил. лв., от които условно-постоянни – 338 хил. лв. и променливи – 583 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 2 803 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,56%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 5 794 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 5 240 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 3 700 MWh.

32. „Унибел” АД

С писмо вх. № Е-14-64-3 от 04.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следното:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. /Приложение № 3/;

2. Отчетна информация на изпълнените ремонти за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия /Приложение № 3/;

3. Отчетна информация за 2015 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2015 – 30.06.2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;

5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г., 2015 г., и ценовия период 01.07.2015 – 30.06.2016 г., съгласно Приложение № 4;
6. Отчетна информация за цените на горивата по Приложение № 2;
7. Отчетна информация за 2015 г. и ценовия период 01.07.2015 – 30.06.2016 г. за произведената и реализирана електрическа енергия;
8. Допълнителни справки относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането.
9. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., с приложени справки от № 1 до № 9;
10. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за произведената и реализирана електрическа енергия;
11. Писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи;
12. Договор № 425-2013/30.09.2015 г. с „Булгаргаз“ ЕАД за доставка на природен газ.
13. Договор № Ц-57 от 02.02.2009 с „ЕВН България Електроснабдяване“ АД за изкупуване на електрическа енергия;
14. Договор с „Чайм“ ООД за извънгаранционно сервизно обслужване и техническа поддръжка на системата за КПЕТЕ с използване на природен газ, включително анекси за 2016 г.;
15. Договор от 01.01.2013 г. със „Сорм С“ АД за абонаментно поддържане на системата за КПЕТЕ, включително и анекс със „Сорм Грийн енерджи“ АД от 30.03.2013 г.;
16. Договор № 21/2011/01.01.2011г. с „Нев – Сервиз-91-Недялков, Тронков, Михов“ СД и Анекс от 22.12.2015 г. за абонаментно поддържане на утилизаторен котел част „КИП и А“ и Ко-генератор част „газово оборудване“;
17. Заверени копия на договорите за лизинг и кредит и актуалните анекси към тях;
18. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – 147,99 лв./MWh без ДДС и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 0,01 лв./MWh, при цена на природния газ – 312,21 лв./knp³.

Обосновката на дружеството е следната:

На площадката на „Унибел“ АД е изградена система за високоефективно комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия. Комбинираното производство се осъществява чрез Ко-генератор тип Quanto C 1000 SPE. Произведената от инсталацията топлинна енергия е предназначена за собствено потребление, а приблизително 95% от комбинираната електрическа енергия ще бъде продавана на ЕРП.

Във връзка с новия ценови регулаторен период 01.07.2016 – 30.06.2017 г. дружеството предвижда, както увеличение в производството на електрическа и топлинна енергия, така и в разходите, необходими за поддържането на цялата система.

През следващия ценови период се прогнозира производството на електрическа енергия да достигне 7 762 MWh, което е с 1 476MWh повече спрямо отчетния ценови период от 01.07.2015 г. до 30.06.2016 г. или 23,49% увеличение, а прогнозираното производство на топлинната енергия се равнява на 8 772MWh, което е с 1 414MWh повече от отчетния ценови период или 19,22%. Увеличението се дължи на заложените по-голям брой часове работа на съоръжението, което през отчетния период е работело по-малко поради възникнали аварии и наложилите се престои за отстраняването им.

Предвижда се увеличение на количеството реализирана електрическа енергия, в т.ч. продадена на ЕРД с 23,43% или 1 405MWh.

Прогнозираните УПР за дейността през новия ценови период се предвижда да се увеличат с 0,25% спрямо отчетния ценови период. Увеличението на тези разходи се дължи основно на разходите за амортизации, които ще нараснат с 2,13%. Разходите за ремонт и материали за текуща поддръжка са обвързани с планираните ремонтни (ТО-1) и профилактични дейности, като за новия ценови период се прогнозира да възлизат на съответно 27 хил. лв. и 52 хил. лв.

През новия ценови период се предвижда и увеличение в променливите разходи спрямо отчетния, което основно се дължи на прогнозирания ръст в производството на топлинна и

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 23,49% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 19,22% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 23,43% по-ниски, а за топлинна енергия - общо пара и гореща вода, са съответно с 19,22% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 0,25% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на увеличените разходи за амортизации с 2,13%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цената

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

- разходите за ремонт са коригирани от 27 хил. лв. на 24 хил. лв. или с 3 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т.1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 354 хил. лв. на 343 хил. лв., или с 11 хил. лв. съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за материали за текущо поддържане са коригирани от 52 хил. лв. на 44 хил. лв., или с 8 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за вода са коригирани от 21 хил. лв. на 14 хил. лв., или с 7 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия са коригирани от 30 хил. лв. на 20 хил. лв., или с 10 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 4 „ТИП в производството” разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 55 km³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2015 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Унибел” АД за следващия ценови период са следните:

32.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 111,98 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 111,97 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

32.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 32.1:

- Необходими годишни приходи – 1 609 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 1 507 хил. лв., от които условно-постоянни – 782 хил. лв. и променливи 725 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 1 635 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 6,20%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 403 MWh

33. „Димитър Маджаров - 2” ЕООД

С писмо вх. № Е-14-63-5 от 01.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следното:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.07.2015-30.06.2016 г. /Приложение № 3/

2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни

мероприятия. /Приложение № 3/;

3. Отчетна информация за 2015 г., разработена във форма и съдържание по справки от № 1 до № 9;

4. Цени на природния газ за 2015 г. и периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. /Приложение №2/;

5. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия на ЕВН за 2014 г., 2015 г. и ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. /Приложение № 4/;

6. Отчетна информация за електрическата енергия за 2015 г. и за периода 01.07.2015 г.- 30.06.2016 г. и прогноза за периода 01.07.2016 - 30.06.2017 г.;

7. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване от 01.07.2016 г. на преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин – 131,08 лв./MWh, без ДДС с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 1,00 лв./MWh.

Така предложената за утвърждаване цена на електрическа енергия е изчислена с цена на природен газ – 418,06 лв./kpm³.

С писмо вх. № Е-14-63-7 от 17.05.2016 г. дружеството е представило допълнително одитиран годишен финансов отчет за 2015 г.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 0,39% по-високи количества на произведената електрическа и по-високи с 0,90% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 11,38% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), като с най-значителен ръст с 32,65% са разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, последвани от разходите за ремонт със 18,52% и разходите за заплати и възнаграждения с 11,38%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи” разходите за амортизация са коригирани от 130 хил. лв. на 72 хил. лв. или с 58 хил. лв., в съответствие с отчетната стойност на активите в „Машини, съоръжения и оборудване” в производството съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма съгласно т. 1.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Димитър Маджаров - 2” ЕООД за следващия ценови период са следните:

33.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 118,09 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 118,08 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

33.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 33.1:

- -Необходими годишни приходи – 840 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 731 хил. лв., от които условно-постоянни – 320 хил. лв. и променливи – 411 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 1 756 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,24%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 3 614 MWh

34. „Овердрайв“ АД

С писмо вх. № Е-14-69-4 от 31.03.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цена на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следното:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014г. и за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Приложение № 3).

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

3. Отчетна информация за 2015 г. и за текущия ценови период, разработена съгласно справки от № 1 до № 9.

4. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., съгласно справки от № 1 до № 9.

5. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2014 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4);

6. Одитиран годишен финансов отчет за 2015 г.;

7. Отчетна информация за 2015 г. по ЕССО;

8. Договор за изкупуване на електрическа енергия с „ЧЕЗ Електро България“ АД;

9. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване от 01.07.2016 г.:

- цена на комбинирана електрическа енергия – 391,62 лв./MWh, без ДДС;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh;

- преференциална цена на електрическата енергия – 391,63 лв./MWh, без ДДС.

Предложената за утвърждаване цена на електрическа енергия е изчислени с цена на природен газ – 620,00 лв./кнм³.

Дружеството е представило следната обосновка:

1. Описание на когенерационната инсталация – инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия е изградена на базата на два газови когенератора, тип „CENTO T120 SPE“ на фирмата TEDOM – Чехия, с инсталирана електрическа мощност $N_{el} = 2 \times 125 \text{ kW}$ и топлинна мощност $2 \times 165 \text{ kW}$.

Когенерационната инсталация, топлинният акумулатор и връзката с отоплителната и охлаждаща инсталацията на фирмата е въведена в експлоатация на 20.11.2008 г.

Топлинната мощност се ползва за производство на гореща вода и за абсорбционния чилър – Кериър – 180 kW, който произвежда студ за климатичната инсталация.

Топлинната мощност се реализира чрез утилизация на топлината на изходящите газове, смазочната система и системата за хранене с гориво.

Инсталацията работи 8 760 h годишно, като осигурява на присъединените към нея консуматори топлинна енергия под формата на гореща вода при температурен режим 70 - 50 °C. Инсталацията има съответната газосигнализационна и защитна система.

2. Произведени количества електрическа енергия

През 2016 г. когенерационната инсталация се предвижда да произведе:

- бруто електрическа енергия – 1 150 MWh;

- топлинна енергия – 1 350 MWh.

Тази производствена програма покрива нуждите на сградата на „Овердрайв“ АД. Излишната електрическа енергия ще бъде продадена на „ЧЕЗ Електро България“ ЕАД.

3. Инвестиционна и ремонтна програма

През 2016 г. „Овердрайв“ АД предвижда изграждане на SCADA система за дистанционно предаване на данни до ЕРД, по наредба от МЕ.

4. Условно – постоянни разходи

Дълготрайните материални активи, с първоначална стойност 710 хил. лв. към 01.01.2015 г., са амортизирани до 506 хил. лв. и през 2016 г. ще бъдат амортизирани с още 49 хил. лв.

На пръв поглед мощността на когенераторите е завишена, защото през отоплителния сезон работи само един когенератор и той е достатъчен да покрива

нуждите за отопление на климатичната инсталация. Следва да се има предвид, че отоплителната мощност е оразмерена по летния топлинен товар на сградата на „Овердрайв“ АД. Този летен товар се обезпечават от абсорбционният чилър, чиято мощност е 180 kW. Това количество студ може да се получи от 300 kW топлинна енергия /90/70 °C/. По тази причина са инсталирани два когенератора с обща топлинна мощност 330 kW.

Дружеството заявява, че поради ниската преференциална цена на електрическата енергия, която определя КЕВР, и респективно много високата цена на топлинната енергия за собствена консумация е принудено да ограничава мощността на системата, за сметка на комфорта на обитаване на сградата през горещите летни дни.

Разходите за труд, ремонти и др. са ограничени до възможния минимум.

5. Променливи разходи - 95% от променливите разходи се изразходват за гориво, включително за акциз.

Цената на природния газ е утвърдената от КЕВР на дистрибутора „Овергаз мрежи“ АД.

6. Възвръщаемост на капитала - Нормата на възвръщаемост на собствения капитал е определена на 4%.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 21,69% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 4,65% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 18,22% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.), като с най-значителен ръст са разходите за ремонт със 143,75% и с 13,89% на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи“ разходите за амортизация са коригирани от 50 хил. лв. на 47 хил. лв. или с 3 хил. лв., в съответствие с отчетната стойност на активите в „Машини, съоръжения и оборудване“ в производството съгласно № 2 „РБА“ и съответната амортизационна норма съгласно т. 1.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА“ оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“ и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 4 „ТИП в производството“ собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 350 MWh (30,43%) на 100 MWh (8,7%), или с 250 MWh, с отчитане на собственото потребление и съгласно т. 4 от общия подход.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Овердрайв“ АД са следните:

34.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 263,96 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 263,95 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

34.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 34.1:

- Необходими годишни приходи – 449 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 412 хил. лв., от които условно-постоянни – 263 хил. лв. и променливи – 149 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 553 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,67%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 050 MWh

35. „МБАЛ – Търговище” АД

С писмо вх. № Е-14-65-4 от 04.04.2016 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цена на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следното:

1. Отчетна информация за 2015 г. и прогнозна такава за новия ценови период от 01.07.2016 г., изготвена по справки от № 1 до № 9;
2. Неодитиран годишен финансов отчет за 2015 г.;
3. Аналитична оборотна ведомост (сметка 611);
4. Приложения № 2, № 3 и № 4;
5. Копие на фактури от „БГ Терм“ ООД – 5 бр. и протокол за текущо сервизно обслужване от 02.03.2016 г.;
6. Копие на оферти за текущ ремонт – 2 бр., който ще се извърши в периода до 30.06.2016 г.;
7. Копие на договор за изкупуване на ел. енергия и последно подписани спецификации към него;
8. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване от 01.07.2016 г.:

- преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин – 384,81 лв./MWh без ДДС:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 383,81 лв./MWh без ДДС

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 1,00 лв./MWh.

Така предложената за утвърждаване цена на електрическа енергия е изчислена с цена на природен газ – 465,39 лв./knp³.

С писмо вх. № Е-14-65-4 от 27.04.2016 г. дружеството е представило одитиран годишен финансов отчет за 2015 г.

В придружителното писмо към заявлението дружеството информира за следното:

Съгласно изискванията на завода-производител за експлоатация на КО-генерационния модул на всеки 1 250 раб. часа е необходимо да бъде извършен задължителен текущ ремонт по определен алгоритъм. Изготвя се типов протокол, който се подписва двустранно, и в рамките на 24 h след завършване на процедурата задължително се изпраща до завода-производител по факс. За поддържане на доброто техническо състояние на инсталацията са спазени всички изисквания на производителя. През изминалия период са зачестили аварийните ремонти.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За текущия ценови период дружеството отчита с 1,39% по-високи количества на произведената електрическа и по-ниски с 0,31% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 1,54% по-високи, а за топлинна енергия с гореща вода са с 0,50% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР със 7,87% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015– 30.06.2016 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт с 31,08%, разходите за амортизации с 10,53% и с 8,38% на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизация са коригирани от 23 хил. лв. на 7 хил. лв. или с 16 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на активите в „Машини, съоръжения и оборудване” в производството съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

- разходите за ремонт са коригирани от 7 хил. лв. на 4 хил. лв. или с 3 хил. лв. до нивото на отчета през 2014 г. съгласно т. 1 от общия подход;
- разходите за ремонт са коригирани от 10 хил. лв. на 7 хил. лв. или с 3 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2015 г. в съответствие с т.1. 2 от общия подход;
- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 70 хил. лв. на 65 хил. лв. или с 5 хил. лв. съгласно т. 1.3 от общия подход.

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

3. В справка № 4 „ТИП в производството” собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 29 MWh (10,43%) на 9 MWh (3,29%), съгласно т.4 от общия подход.

След проведеното на 02.06.2016 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-65-8 от 09.06.2016 г. в КЕВР е постъпило становище от „Многопрофилна болница за активно лечение – Търговище“ АД по Доклада. Възраженията на дружеството се изразяват в следното:

Възражава се срещу систематичното намаляване на разходите за ремонт с аргумента, изложен в доклада „ограничаване до нивото на предходната година, съгласно възприетия общ подход“. Тази практика е приложена отново, въпреки че дружеството е представило надлежни доказателства както за извършените, така и за предстоящите ремонтни разходи, съгласно изискванията на производителя за експлоатация на когенерационния модул. Видно от представените документи отчетените ремонтни разходи са с над 50% по-високи от признатите в цената за приключващия регулаторен период.

В доклада е констатирано, че от една страна финансово състояние на дружеството е сериозно влошено - 400 хил. лв. загуба за 2015 г., а от друга изпитва сериозни затруднения с обезпечаването на оборотни средства.

Дружеството счита, че предвид горното, приложеният спрямо него „Общ подход“ противоречи на обявената в неговата т. 1.4 цел „енергийните предприятия да осигурят финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности“. В тази връзка се настоява ремонтните разходи за следващия регулаторен период да бъдат признати в заявления от дружеството размер - 10 хил. лв.

Дружеството счита за необосновано извършеното съкращаване на прогнозните разходи за работни заплати и настоява да бъдат признати в размер на 68 хил. лв. -увеличение с 4% спрямо отчета, съгласно т. 1.3 от „Общия подход“.

Също така дружеството счита, че „намаляването на собствените нужди от електрическа енергия от 29 MWh (10,43%) на 9 MWh (3,29%) в справка № 4 „ТИП в производството“, съгласно т. 4 от общия подход” фактически е в противоречие с него, тъй като там изрично е указано, че прогнозните количества следва да са „в съответствие с реалните възможности за постигане на ефективни показатели на работа на съоръженията - собствени нужди и специфични разходни норми и др.“. От друга страна, в т. 7 от Общия подход изрично е указано, че корекции на количеството на електрическата енергия за собствени нужди се правят „въз основа на отчета на технологичните разходи за производство на електрическата енергия за собствени нужди за конкретния вид инсталация“. Приложеното административно ограничаване на признатите разходи на електрическа енергия за собствени нужди до 3,29%, за поредна година не е съобразено нито с вида, нито с мащаба на конкретния агрегат, нито с реалните отчетени разходи. Дружеството настоява собствените нужди от електрическа енергия да бъдат признати в прогнозирания размер - 29 MWh.

Изразено е очакване в съответствие с т. 1.4 от „Общия подход“ да бъдат признати разходите, възникнали в процеса на участие в балансиращия пазар на електрическа енергия, в размер на 5192,67 лв., съгласно писмо с № 28-00-248/27.05.2016 г.

Обръща се внимание, че размерът на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е определен крайно необосновано и води до нецелесъобразно изразходване на средства от здравната каса и на бюджета. Изхождайки от изключително важната социална функция, която здравното заведение изпълнява, заявителят счита за справедливо да бъде определена добавка в размер поне 15 лв./MWh.

След преглед на постъпилото становище Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за ремонт“ не се приемат, в съответствие с т. 3.2 от принципните положения и съгласно т. 1.2 от общия подход, като са включени обекти и съоръжения със съответните стойности на нивото на отчетните разходи през 2015 г.

2. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Разходи за заплати и възнаграждения“ не се приемат, в съответствие с т. 3.3 от принципните положения и съгласно т. 1.3 от общия подход, поради отсъствие на основанията за повишение на разхода през ценовия период;

3. Възраженията на дружеството, относно извършената корекция в разходна позиция „Електрическа енергия за собствени нужди“ не се приемат, поради значително завишената стойност на разхода, в сравнение с подобни инсталации. В стойността на разхода се съдържа и количество енергия за собствено потребление, което се отчита в енергия-нето, за да се остойности.

4. Възражението срещу добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е неоснователно, тъй като няма нормативна методика за изчисление на този елемент от преференциалната цена на електрическата енергия, изкупувана от обществения доставчик и крайните снабдители. Дружеството също не предлага конкретен модел за изчисление, който да е одобрен както от производителите, така и от обществения доставчик и крайните снабдители и клиентите на електрическа енергия. Поради тази причина, при определяне на размера на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, се прилагат пряко принципите на ценово регулиране, съгласно чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ, както е посочено в общия подход. Определеният размер на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ осигурява равнопоставеност между производителите в съответната група.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „МБАЛ – Търговище“ АД за следващия ценови период са следните:

35.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 254,54 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 254,53 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

35.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 35.1:

- Необходими годишни приходи – 204 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 198 хил. лв., от които условно-постоянни – 114 хил. лв. и променливи – 84 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 107 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,56%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 271 MWh

36. УМБАЛ „Проф. д-р Стоян Киркович“ АД, гр. Стара Загора

С писмо с вх. № Е-12-00-05 от 18.01.2016 г. УМБАЛ „проф. д-р Стоян Киркович“ АД е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия от комбинирано производство, към което е приложило следната информация и документи:

1. Отчетна информация за 2015 г. и за ценови период 01.04.2015 г. – 31.03.2016 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;

2. Прогнозна информация за новия ценови период – справки от № 1 до № 9;

3. Обосновка за разходите за производство на електрическа енергия от газов когенерационен модул 150 kW на УМБАЛ „Проф. Д-р Стоян Киркович“ АД – гр. Стара Загора и приложения към нея;

4. Предварителен годишен финансов отчет за 2015 г. и допълнителни справки относно прилагане на ЕССО за целите на регулирането;

5. Договор за изкупуване на електрическа енергия;

6. Договор за участие в стандартна балансираща група;

7. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени.:

Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 291,23 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 291,22 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

при цена на природен газ - 676,00 лв./kNm³ (без ДДС)

Обосновката на дружеството е следната:

Дружеството е монтирало газов когенерационен модул през 2011 г. - UPB 926 TC-N-E, с инсталирана електрическа мощност 0,15 MW и обща топлинна мощност - 0,202 MW.

Разходът на природен газ по данни на производителя е 41,5 m³/h при максимална мощност.

Цена на природен газ - 795,42 лв./kNm³, без ДДС - приложен е договор с „Овергаз – Изток“ АД и ценова листа за 2015 г. Според заявката за 2015 г. дружеството попада в неравномерно потребление до 400 000 m³ и цена 954,50 лв./kNm³, с ДДС.

Стойността на газов когенерационен модул /Когенератор/ - приложена е справка - извлечение от инвентарната книга - 744 792,67 лв. с ДДС. Не е ползван данъчен кредит за ДДС при закупуването.

Предвиждани ремонти – 2 пъти годишно – 3 000 лв.

Газов когенерационен модул ще бъде обслужван от персонал – 2 работника, брутна месечна заплата – 600 лв. или общо 1 200 лв. на месец - за 1 година 14 400 лв. Социални и здравни осигуровки за сметка на работодателя – 7 000 лв. за 1 година.

Материали за текуща поддръжка:

Смяна на масло - на 1 500 h x 45 l x 6 лв./l, без ДДС. За 4 500 h/годишно – 135 l x 6 лв. = 810 лв.

Подмяна на свещи, ремъци, филтри и др. – 2 000 лв./годишно.

Общо Материали за текуща поддръжка- 3 000 лв. /год. без ДДС.

Предстои сключване на договор за абонаментна поддръжка на стойност – 5 000 лв., без ДДС, за 1 година.

С писмо изх. № Е-12-00-5 от 05.02.2016 г. на КЕВР от заявителя е поискано да представи:

1. Прогнозна информация за периода 01.04.2016 г. -31.03.2017 г. разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период 01.04.2015 г. – 31.03.2016 г. (Приложение № 3);

3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия за 2015 г. и за ценовия период 01.04.2015 г. – 31.03.2016 г. (Приложение № 3);

4. Копие от актуален договор за доставка на природен газ с „Овергаз мрежи“ АД.

С писмо вх. № Е-12-00-5 от 25.02.2016 г. заявителят е представил исканата информация, като дружеството е предложило за утвърждаване, следните цени, без ДДС:

Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 253,17 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 253,16 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh,

при цена на природен газ - 636,42 лв./kNm³ (без ДДС).

На 20.05.2016 г. дружеството е представило допълнителна информация по електронна поща.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са със 140,56% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 8,59% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт с 42,86%, последвани от разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 10,53 %, разходите за амортизации, с 9,52 % и разходите за заплати и възнаграждения с 4,48%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи” разходите за амортизация са коригирани от 87 хил. лв. на 50 хил. лв. или с 37 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на активите в „Машины, съоръжения и оборудване” в производството, съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

2. В справка № 2 „РБА” оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ” и т. 2 от общия подход, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на УМБАЛ „Проф. д-р Стоян Киркович“ АД за следващия ценови период са следните:

36.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 221,89 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 221,88 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

36.2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 36.1:

- Необходими годишни приходи – 338 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 310 хил. лв., от които условно-постоянни – 123 хил. лв. и променливи – 187 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 422 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,67%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 911 MWh.

37. „ЛУКОЙЛ НЕФТОХИМ БУРГАС“ АД

Със писмо с вх. № Е-14-26-1 от 16.02.2016 г. „Лукойл Нефтохим Бургас“ АД е подало заявление за утвърждаване на цени на топлинната енергия, към което е приложило следната информация и документи:

1. Отчетна информация за периода 20.04.2015 г. – 31.03.2016 г. – справки от № 1 до № 9
2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2015 г. и за ценовия период;
3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия – Приложение № 3;
4. Справка за среднопретеглени цени на горивата;
5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2015 г.;
6. Обосновка;
7. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени (без ДДС):

1. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода – 78,31 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара – 78, 31 лв./MWh

Обосновката на дружеството е следната:

Прогнозните количества „Отпусната топлинна енергия от централата“ (към преноса, собствено потребление и потребители) са определени в съответствие с утвърден „Алгоритъм за пресмятане на режимните фактори и на количеството комбинирана електрическа енергия, произведена от инсталации за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия в ТЕЦ „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД през 2016 г. Количествата полезна топлинна енергия с топлоносител водна пара, гореща вода и с химически очистена вода, отпуснати за технологичните нужди на нефтопреработката в „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, е на база утвърден годишен план.

Прогнозни количества електроенергия - режимът на работа на ТЕЦ, в това число и производството на електрическа енергия, се определя от натоварването му по топлинна енергия и съпътстващо минимално електропроизводство, гарантиращо работата на парната турбина.

За прогнозния период стойността на дълготрайните материални активи в РБА е равна на балансовата стойност към 31.12.2015 г.

Прогнозните разходи за покупка на природен газ за периода 01.01.2016 г.-31.03.2016 г. са изчислени по действащи цени, с включен акциз - 412,42 лв./кпм³.

Прогнозните разходи за горивен газ са изчислени по текуща производствена себестойност - 613,86 лв./т.

Разходите за покупка на емисии за парникови газове (CO₂) са определени на база на очакваните отделени за периода 01.01.2016 г. - 31.03.2016 г. емисии от производството на електрическа енергия при котировка 8,22 евро/т (фактическа към 31.12.2015 г.).

Всички други разходи са запазени на ниво фактически данни за 2015 г.

Размерът на оборотния капитал е определен съгласно „Указания НВ“.

С писмо изх. № Е-14-26-1 от 29.02.2016 г. на КЕВР от заявителя е поискано да представи:

1. Прогнозна информация за периода 01.04.2016 г. - 31.03.2017 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9 в електронен вид;

2. Приложения № 2, 3 и 4 в електронен вид;

3. Копие на договор за доставка на газ с всички приложения към него;

4. Предварителен годишен финансов отчет за 2015 г. на „Лукойл Нефтохим Бургас“ АД с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти.

В приложената информация към годишния финансов отчет да се представят допълнителни справки и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането.

С писмо вх. № Е-14-26-1 от 22.03.2016 г. дружеството е представило исканата информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За текущия ценови период дружеството отчита с 1,64% по-високи количества на произведената електрическа и по-ниски с 6,58% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с пара са със 7,21% по-ниски, а за топлинна енергия с гореща вода са с 1,13% по-високи от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 2,50% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.), основно от намалените разходи за ремонт с 60,15%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период намаление на общата стойност на инвестиционните разходи с 95,51%.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Лукойл Нефтохим Бургас“ АД са следните:

- 37.1. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 54,49 лв./MWh
- 37.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 53,16 лв./MWh
- 37.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 37.1 и т. 37.2:
- Необходими годишни приходи – 56 126 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 54 205 хил. лв., от които условно-постоянни – 12 087 хил. лв. и променливи – 42 118 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 42 675 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,50%
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 44 854 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 787 702 MWh

II. КОРЕКЦИЯ НА ЦЕНИ НА ЕНЕРГИЯ В РЕЗУЛТАТ НА ИЗМЕНЕНИЕТО НА ЦЕНАТА НА ПРИРОДНИЯ ГАЗ ОТ 01.07.2016 г.

38. „Оранжерии Петров дол” ООД

По отношение на „Оранжерии Петров дол” ООД, на което с решение № Ц-46 от 17.12.2015 г. Комисията, считано от 01.01.2016 г., е определила преференциална цена на електрическата енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия и за което не се извършва регулаторен преглед, предвид неизтекъл регулаторен период, е направен анализ и е извършена преценка за необходимост от изменение на утвърдените ценообразуващи елементи, при отчитане принципите на регулирането по ЗЕ, във връзка с изменение на цените на природния газ за III тримесечие на 2016 г., по които общественият доставчик продава природен газ на крайните снабдителите на природен газ и на клиенти, присъединени към газопреносната мрежа. Съгласно чл. 37, ал. 1 от НРЦЕЕ при прилагането на методите за ценово регулиране по чл. 4 КЕВР може да измени цените по време на ценовия период, в случай че е налице изменение на цените на природния газ и/или другите променливи разходи, което води до необходимост от изменение на утвърдените ценообразуващи елементи. Основателността на изменение на преференциалната цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, в този случай, е обусловена от наличието на две предпоставки: да е налице изменение на цените на природния газ и/или другите променливи разходи и това изменение да води до необходимост от изменение на утвърдените ценообразуващи елементи. Първата предпоставка е налице, предвид Решение № Ц-16 от 28.06.2016 г. на КЕВР, с което е утвърдена цена на природния газ в размер на 281,08 лв./ knm^3 . Преценката за наличие на втората предпоставка (необходимост от изменение на утвърдените ценообразуващи елементи) е извършена при отчитане на обстоятелството, че в състава на утвърдените необходими приходи на дружеството, с най-голям дял са разходите за покупка на природен газ. Намалението на цената на природния газ за III тримесечие на 2016 г. води до съществено намаление на разходите на дружеството за производството на електрическа и топлинна енергия в годишен аспект. В случай, че това намаление не намери отражение в преференциалната цена на електрическата енергия, дружеството ще формира допълнителен приход. Наред с това, е необходимо да бъде отчетено обстоятелството, че при намалението на регулираната цена следва да се осигури утвърдената от Комисията възвръщаемост, както и да се постигне равнопоставеност между енергийните дружества в сектор „Топлоенергетика“, за които цените на енергия, считано от 01.07.2016 г., са изчислени с прогнозна цена на природен газ – 281,08 лв./ knm^3 за дружества, присъединени към мрежата на „Булгаргаз” ЕАД.

Изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Петров дол” ООД са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 103,99 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 95,99 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:

- Необходими годишни приходи – 1 422 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 1 344 хил. лв., от които условно-постоянни – 467 хил. лв. и променливи – 877 хил. лв.
- Регулаторна база на активите – 1 188 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 6,57%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 10 079 MWh

С писмо вх. № Е-13-01-31 от 03.06.2016 г. в КЕВР е постъпило становище от „Национална Електрическа Компания“ ЕАД (НЕК) по Доклада. Възраженията на дружеството се изразяват в следното:

1. По кръстосаното субсидиране на цените

Съгласно чл. 31, т. 6 от ЗЕ един от принципите за ценово регулиране е да не се допуска чрез цените кръстосано субсидиране. Независимо, че един от принципите на ценообразуване е цените да възстановяват икономически обосноващите разходи на съответния продукт или услуга, в сектор „Топлоенергетика“ при определяне на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия, произвеждани от централи с комбинирано производство години наред се допуска кръстосано субсидиране. Цените на топлинната енергия са значително по-ниски и не възстановяват разходите за производство, за сметка на по-високите преференциални цени на електрическата енергия. По този начин определяните „социални“ цени на топлинната енергия е за сметка на всички крайни потребители на електрическа енергия. Към този момент цената на топлинната енергия, произвеждана от топлофикационните централи за отделните дружества е в диапазона 30-40 % от преференциалната цена на електрическата енергия, вместо да бъде около 70 %, при условие, че всяка от цените съответства на действителните разходи.

Предвид факта, че високите преференциални цени на електрическата енергия от ВЕКП влияят върху цената за задължение към обществото, дружеството настоява да се прекрати кръстосаното субсидиране на топлоенергията чрез преференциалната цена на електрическата енергия, като индивидуалната цена на електрическата енергия на всеки производител да съответства на реалните ѝ разходи. НЕК ЕАД предлага премахването на кръстосаното субсидиране да стане по следния начин:

- за топлофикационните дружества, които доставят топлинна енергия на битови потребители да бъде поетапно, като се приеме краен срок за пълното премахване на кръстосаното субсидиране;

- за централите с топлинен товар за небитови нужди, ако е възможно още от следващия регулаторен/ценови период.

2. По технологичните разходи по преноса на топлинната енергия

От Доклада за извършване на регулаторен преглед на дружествата е видно, че нивото на технологичните разходи при преноса на топлинна енергия е доста високо, а това е предпоставка да се произвежда повече топлинна енергия, за да бъдат задоволени нуждите на потребителите. Това от своя страна води до по-голямо производство на електрическа енергия, която НЕК ЕАД в качеството му на обществен доставчик изкупува по преференциални цени, при условие, че са постигнати показателите за високоефективно производство. Този фактор също оказва влияние върху цените на обществения доставчик, както върху средната цена за изкупуване на електрическа енергия, така и върху цената за задължения към обществото. В тази връзка дружеството предлага КЕВР с решенията за утвърждаване на цените на енергийните предприятия в сектора да определя норматив за технологичните разходи на всяко дружество, който да бъде задължителен и да служи за целите на ценообразуването.

3. По информацията, която следва да бъде включена в решенията на Комисията за утвърждаване на преференциални цени на дружествата

В Доклада, в елементите на необходимите приходи за следващия ценови период е включен един единствен ред „Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство“.

За да се изпълни изискването на чл. 162 от ЗЕ, съгласно което „Количествата електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия се изкупуват до размера на количествата, определени с решение на комисията за определяне на индивидуална цена за инсталациите“ е необходимо в решенията за утвърждаване на цени да бъде включена следната информация:

Нето производство, MWh:

в т.ч.: - собствено потребление, MWh

- продажба на потребители, MWh

- продажба на обществен доставчик/крайни снабдители

Таблиците за изменението на отчетените технико-икономически показатели спрямо прогнозните стойности също не са адаптирани към изискванията на чл. 162 и няма необходимата на обществения доставчик и крайните снабдители информация.

4. По признаването на небалансите като ценообразуващ елемент

В Доклада е записано, че са направени корекции на ценообразуващи елементи, представени от дружествата в заявления за новия ценови период от 01.07.2016 г. по отношение на непризнаване на разходите за балансиране по Правилата за търговия с електрическа енергия (ПТЕЕ). Същевременно в Доклада е посочено, че е изисквана от дружествата и от НЕК ЕАД информация за 2015 г. относно направени разходи съответно приходи за небаланси за електрическата енергия.

Независимо, че с Решение № 11674 от 05.11.2015 г. на ВАС, са отменени разпоредби на чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, НЕК ЕАД счита, че не следва да се признават разходите за балансиране на производителите на електрическа енергия по ПТЕЕ. Заплащането на разходите за балансиране на електроенергийната система е част от процеса за постигане на пълна либерализация на пазара на електроенергия в България. Включването на разходите за балансиране като ценообразуващ елемент при определяне на регулираните цени на електрическата и топлинната енергия, ще означава, че остойностените разлики между заявления прогнозен почасов график за производство и произведените след това количества електрическа енергия ще се заплатят от потребителите на енергия, без същите да са предизвикани от тях. Също така се нарушава основен принцип за работа на балансиращия пазар - този който е предизвикал небаланс да го заплати. По този начин производителите няма да са стимулирани да задават точни графици и да спазват тяхното изпълнение. Признаването на разходи за небаланси на едни участници на пазара означава да се признаят такива и на всички други или да се създаде неравнопоставеност между тях.

След преглед на постъпилото становище Комисията счита:

1. Възраженията на дружеството, относно общото ниво на цените на електрическата и топлинна енергия не се приемат. Средното понижение на цените на електрическата енергия е по-голямо от средното понижение на цените на топлинната енергия, което е доказателство за по-голямото отражение на намаляването на цената на природния газ в цените на електрическата енергия.

2. Възраженията на дружеството, относно нивото на технологичните разходи по преноса на топлинна енергия съдържа в себе си принципно верни общи констатации, от които обаче не следва задължително описаното поведение на топлофикационните дружества.

3. Възраженията на дружеството, относно включването на разходи за балансиране се приема по принцип и в съответствие с определения подход на калкулиране, съгласно т. 7 от принципните положения.

С писмо вх. № Е-11Ц-00-8 от 09.06.2016 г. в КЕВР е постъпило становище от Цветанка Илиева Цанева по Доклада. Възраженията се изразяват в следното:

Изразява се несъгласие с предложената цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода от 1 юли 2016 г. в размер на 63,80 лв./MWh (без ДДС) на „Топлофикация София“ ЕАД, поради следните причини:

1. Съгласно Решение № Ц-10/30.06.2014 г. на ДКЕВР е определена цена на природния газ за крайни снабдители и клиенти на „Булгаргаз“ ЕАД в размер на 601,69 лв./х.куб.м, а съгласно Доклада е предложена цена на природния газ в размер на 281,08 лв./х.куб.м, т.е. има намаление за двегодишен период в размер на 53,28 %. Съгласно Решение

№ Ц-11/30.06.2014 г. на ДКЕВР е определена цена на ТЕ с топлоносител гореща вода за клиентите на „Топлофикация – София“ ЕАД в размер на 84,64 лв./MWh (без ДДС), а съгласно Доклада и проекта за решение, публикуван на интернет страницата на КЕВР е предложена цена в размер на 63,80 лв./MWh (без ДДС), т.е. намаление 24,62 %. Природният газ представлява около 70 % от себестойността на ТЕ в „Топлофикация – София“ ЕАД. Следователно, след като намалението на цената на природния газ е 53,28 %, 70 % от него е 37,30 %, което означава, че цената на ТЕ с топлоносител гореща вода от 1 юли 2016 г. би следвало да бъде намалена от 84,64 лв./ MWh (без ДДС), на 53,07 лв./ MWh (без ДДС), а не както е предложено на 63,80 лв./ MWh (без ДДС).

На стр. 14 от Доклада е посочено, че „Топлофикация – София“ ЕАД е предложила, цена на ТЕ с топлоносител гореща вода в размер на 80,57 лв./ MWh (без ДДС), при цена на природния газ в размер 405,98 лв./х.куб.м. Според Цв. Цанева, при цена на природния газ 281,08 лв./х.куб.м, би следвало да се предполага, че дружеството ще бъде съгласно да бъде утвърдена цената на ТЕ с топлоносител гореща вода за клиентите му в размер на 55,78 лв./ MWh (без ДДС).

2. За периода юли 2014 г. - април 2016 г. по данни на Националния статистически институт в страната има дефлация минус 1,3 %. Независимо от това в „Топлофикация – София“ ЕАД са увеличени разходите за заплати и възнаграждения, както следва: 2014 г. спрямо 2013 г. с 1168 хил. лв., а 2015 г. спрямо 2014 г. с 3173 хил. лв., т.е. 10,87%, или общо за периода 4341 хил. лв., т.е. 14,87%. В Доклада, на стр. 10, е казано по отношение на допускането на увеличение на разходите за заплати от страна на КЕВР следното: „По отношение на разходите за заплати и възнаграждения и свързаните с тях осигурителни вноски и социални разходи са допускани незначителни увеличения на стойностите, в сравнение с отчетените такива в рамките до 4%, при мотивирани обосновки за необходимостта, увеличени приходи от продажби и/или подобро финансово състояние през изминалия ценови период“. Госпожа Цанева поставя въпрос отговора ли „Топлофикация – София“ ЕАД на тези изисквания при извършване на регулаторния преглед от страна на КЕВР, за признаване на увеличението на разходите за заплати, като излага следните съображения:

- допуска се увеличение на заплатите в рамките на 4 %, а по данните, които са посочени по-горе през 2015 г. спрямо 2014 г. разходите за заплати са увеличени с 10,87%;

- мотивирани обосновки за необходимостта от увеличението на заплатите - такива в Доклада не са посочени според госпожа Цанева;

- относно увеличени приходи от продажби цитира стр. 24 от Доклада: „Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 20,80% по-ниски от прогнозираните. Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 6,58% по-ниски от прогнозираните“, а съгласно стр. 28 от Доклада: „Нетните приходи от продажби на електрическа енергия и топлинна енергия за 2015 г. намаляват спрямо предходната година с 12,38%. Общите разходи от оперативната дейност намаляват с 6%“. Госпожа Цанева отбелязва, че увеличение на приходите от продажби няма, но увеличение на разходите за заплатите има;

- относно „подобро финансово състояние на дружеството“ - изтъква, че през 2014 г. загубата е 57 658 хил. лв. по данни от годишния финансов отчет от стр. 86, а за 2015 г. по данни от Доклада на стр. 6 загубата е в размер на 59 235 хил. лв., т.е. налице е увеличение на загубата с 2,66 %.

В тази връзка госпожа Цанева счита, че става ясно, че нито едно от посочените условия в Доклада за увеличение на разходите за заплати в „Топлофикация – София“ ЕАД не е налице. Като допълнение посочва, че на стр. 22 от Доклада относно разходите за ремонти е записано: „През последните години, поради тежкото финансово състояние на дружеството, разходите за ремонт са силно ограничени. Извършените разходи за ремонтни дейности през 2015 г. са в размер на 3 598 хил. лв., като те са насочени основно към профилактика на основни и спомагателни съоръжения.“ От което според госпожа Цанева следва, че пари за ремонти няма, но пари за увеличение на заплатите с над 10 % има.

3. В Доклада не е представено и в достатъчна степен обосновано, кое налага признаването на увеличението на условно-постоянните разходи на „Топлофикация – София“ ЕАД от 96 102 хил. лв., утвърдени с Решение № Ц-25/30.06.2015 г. на КЕВР на

99 117 хил. лв., съгласно проекта на предложението за промяна на цените, т.е. увеличение с 3015 хил. лв. В тази връзка, г-жа Цанева поставя въпрос, следва ли да счита, че КЕВР ще признае увеличението на условно постоянните разходи, само в частта за увеличение на заплатите, т.е. почти с колкото са увеличени разходите за заплати през 2015г. в размер на 3 173 хил. лв. Изразено е становището, че не става ясно в Доклада на стр. 22 какъв е размерът на увеличението на разходите, които КЕВР ще признае за абонаментно поддържане, за ремонти, за въоръжена и противопожарна охрана и др. дейности, свързани с регулираната дейност на „Топлофикация – София“ ЕАД. Тази информация в Доклада, според г-жа Цанева е скрита за клиентите на „Топлофикация – София“ ЕАД, а същевременно за „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, гр. Пловдив е подробно посочена в него. Във възражението се задава въпроса защо след като в Доклада се твърди, че ТЕЦ „София“ и ТЕЦ „София – Изток“ са стратегически обекти, повишените разходи за тяхната охрана не се поемат за сметка на държавата, а се включват в цената на ТЕ, и са само за сметка на клиентите на дружеството.

Във връзка с гореизложеното се правят следните предложения:

1. КЕВР да утвърди цена на ТЕ с топлоносител гореща вода от 1 юли 2016 г. за клиентите на „Топлофикация – София“ ЕАД с 10 % по-ниска, с колкото ще бъде намалена цената на природния газ, считано от 1 юли 2016 г., спрямо утвърдената с Решение № Ц-5/31.03.2016 г., т.е. цената на ТЕ да се намали от 66,81 лв./MWh (без ДДС) на 60,13 лв./MWh (без ДДС), а не както е предложено - 63,80 лв./ MWh (без ДДС). Отбелязва се, че по всички медии в началото на месец юни е съобщено, че цената на ТЕ за гр. София ще бъде намалена с 10 %, а не както реално е предложено намалението да бъде с 4,51%, спрямо утвърдената цена от 1 април 2016 г.;

2. За в бъдеще датите и часовете, на които ще се провеждат обществените обсъждания, относно цените на ел. енергия и топлинната енергия предварително да се обявяват от КЕВР, не по- късно от 7 дни преди датата на провеждането им;

3. Документите, които ще се разглеждат по време на обществените обсъждания като финансови отчети, справки и др. информация да бъдат на разположение на всички заинтересовани страни, като те имат публичен достъп до тях. Госпожа Цанева отбелязва, че това може да се направи най-малко по два начина или да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР или да се осигури достъп в сградата на КЕВР до тях съгласно приети правила, обявени дати и часове, за запознаване с тях.

След преглед на постъпило становище Комисията счита:

1. Коректно са изброени цените на природния газ и съответстващите към конкретния момент цени на топлинната енергия. Но търсенето на пряка корелационна връзка между тях е невярно, поради наличието на електрическа енергия в процеса на производство. Двете цени – на електрическата и топлинна енергия, в рамките на утвърдените разходи на дружеството във всеки момент трябва да са балансирани, от гледна точка на пазарите на конкретния вид енергия и да предизвикват конкретно поведение от страна на потребителите.

2. Докладът е публикуван на интернет страницата на КЕВР на 27.05.2016 г., заедно със заявленията на дружествата, включително това на „Топлофикация - София“ ЕАД. Срокът за представяне на становища от страна на заинтересованите лица е до 23.06.2016 г., т.е. почти един месец след публикуване на Доклада.

3. Всички документи, разгледани от Комисията във връзка с определяне на цени са публично достъпни и са на страницата й.

С писмо вх. № Е-110-00-7 от 16.06.2016 г. в КЕВР е постъпило възражение от Огнян Георгиев Винаров по Доклада. Възраженията се изразяват в следното:

Г-н Винаров счита, че намалението на цената на природния газ с 23 % от 01.04.2016 г. и с още 10 % от 01.07.2016 г. или общо с 33 %, би следвало да доведе и до намаление на цената на електрическата и топлинната енергия, произвеждана от 31(37) ТЕЦ-а работещи на газ, а именно:

- За топлинната енергия при 70% участие на природния газ в себестойността, доказано при обследване на ТЕЦ - София от ТУ – София, следва да се намали цената на топлинната енергия с $33\% \times 70\% = 23,11\%$, а от м. април цената на природния газ е намалена с 23%, което отговаря на 16,1% намаление в цената на топлинната енергия на

„Топлофикация София“ ЕАД с 6%. Също така в ценовия модел е заложено, че природния газ се закупува с отразено 15% намаление, като разликата до 23% (по която те купуват от „Булгаргаз“ АД) е запазена от КЕВР като „буфер“, който при увеличение на цената да бъде използван, за да не се правят последващи корекции от Комисията;

- За ел. енергия 7% намаление на газа, води до 50 мил. годишно намаление, което по нареждане на МЕ е проверено и потвърдено от Д. Куюмджиев, което остава в полза на НЕК ЕАД, а не на гражданите и бизнеса. Сумарно $23\% + 10\% = 33\% / 7 = 4.7 \times 50\,000\,000 = 235\,000\,000$ годишно. Приложена е справка.

Съгласно доклад на Световната банка от м. май 2013 г. повечето от ТЕЦ-овете, работещи на въглища са невисокоэффективни и трябва да се спрат. Приложена е справка-резюме от доклада на ЕК и Световната банка.

След преглед на постъпилото становище Комисията счита:

1. Коректно са изброени цените на природния газ и съответстващите към конкретния момент цени на топлинната енергия. Но търсенето на пряка корелационна връзка между тях е невярно, поради наличието на електрическа енергия в процеса на производство. Двете цени – на електрическата и топлинна енергия, в рамките на утвърдените разходи на дружеството във всеки момент трябва да са балансирани, от гледна точка на пазарите на конкретния вид енергия и да предизвикват конкретно поведение от страна на потребителите.

2. Цитираните твърдения на Световната банка от м. май 2013 г. за повечето от ТЕЦ-овете, работещи на въглища са принципно верни, но енергията за задължително изкупуване от когенерации на въглища зависи от постигнатите показатели за високоефективност, а именно издадените сертификати за произход на енергията.

Предвид гореизложеното,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

I. На основание чл. 21, ал. 1, т. 8, във връзка с чл. 30, ал. 1, т. 3 и т. 4, чл. 33, чл. 36а, ал. 2 от Закона за енергетиката, чл. 2, т. 1 и т. 2, чл. 3, ал. 2, т. 1, чл. 32, ал. 1 и чл. 37 от Наредба № 5 от 23.01.2014 г. за регулиране на цените на топлинната енергия, чл. 2, т. 2, чл. 4, ал. 2, т. 1, чл. 25, чл. 47, ал. 1 и чл. 53 от Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия и Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „норма на възвръщаемост на капитала”, приети с решение по Протокол № 95 от 25.05.2015 г., т. 8 на Комисията,

Считано от 01.07.2016 г., утвърждава пределни цени на топлинната енергия и определя преференциални цени на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централи с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, при прилагане на метода на ценово регулиране „норма на възвръщаемост на капитала”, както следва:

1. На „Топлофикация София” ЕАД:

1.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 128,85 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 90,85 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh

1.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 64,52 лв./MWh

1.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) за доставчици по чл. 149а от ЗЕ и за асоциации по чл. 151, ал. 1 от ЗЕ – 62,58 лв./MWh

1.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1.1, т. 1.2 и т. 1.3:

- Необходими годишни приходи – 360 213 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 341 866 хил. лв., от които условно-постоянни – 101 185 хил. лв. и променливи – 240 680 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 436 843 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,20%
- Електрическа енергия – 880 000 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 760 000 MWh.
 - Към НЕК- 740 570 MWh.
 - Към ЕРД- 19 430 MWh.
 - без показатели за високоефективно комбинирано производство – 120 000 MWh.
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 3 917 485 MWh

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

- 2.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 134,49 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 96,49 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 2.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 67,05 лв./MWh
- 2.3. 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 – 66,05 лв./MWh
- 2.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 2.1, т. 2.2 и т. 2.3:
- Необходими годишни приходи – 55 180 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 46 416 хил. лв., от които условно-постоянни – 20 636 хил. лв. и променливи – 25 780 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 151 893 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,77%
 - Електрическа енергия – 312 274 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 276 290 MWh
 - без показатели за високоефективно комбинирано производство – 35 984 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 226 462 MWh

3. На „Топлофикация Плевен” ЕАД:

- 3.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 139,71 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 101,71 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 3.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 46,79 лв./MWh
- 3.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 46,63 лв./MWh
- 3.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 3.1, т. 3.2 и т. 3.3:
- Необходими годишни приходи – 51 177 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 48 376 хил. лв., от които условно-постоянни – 14 386 хил. лв. и променливи – 33 989 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 44 463 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,30%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 280 000 MWh
 - Към НЕК- 229 450 MWh
 - Към ЧЕЗ- 50 550 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 174 500 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 23 700 MWh

4. На „Топлофикация Бургас” ЕАД:

- 4.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 130,15 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 92,15 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 4.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 44,36 лв./MWh
- 4.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 4.1 и т. 4.2:
- Необходими годишни приходи – 19 937 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 18 952 хил. лв., от които условно-постоянни – 5 450 хил. лв. и променливи – 13 502 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 14 967 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,58%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 107 003 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 135 526 MWh.

5. На „Веолия Енерджи Варна” ЕАД:

- 5.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 147,43 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 109,43 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 5.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 63,87 лв./MWh
- 5.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 5.1 и т. 5.2:
- Необходими годишни приходи – 13 608 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 12 006 хил. лв., от които условно-постоянни – 4 969 хил. лв. и променливи – 7 037 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 27 828 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,76%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 66 027 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 60 660 MWh.

6. На „Топлофикация Враца” ЕАД:

- 6.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 155,80 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 117,80 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 6.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 58,97 лв./MWh
- 6.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 6.1. и т. 6.2:
- Необходими годишни приходи – 13 716 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 12 927 хил. лв., от които условно-постоянни – 4 831 хил. лв. и променливи – 8 095 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 12 355 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,39%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 57 055 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 81 862 MWh.

7. На „Топлофикация ВТ” АД, гр. Велико Търново:

- 7.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 165,49 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 119,49 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 46,00 лв./MWh

7.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 73,14 лв./MWh

7.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 7.1 и т. 7.2:

- Необходими годишни приходи – 5 171 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 5 071 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 412 хил. лв. и променливи – 3 659 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 745 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,73%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 20 100 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 19 200 MWh.

8. На „Топлофикация-Разград“ ЕАД:

8.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 138,56 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 100,56 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh

8.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 58,13 лв./MWh

8.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 8.1 и т. 8.2:

- Необходими годишни приходи – 3 861 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 650 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 436 хил. лв. и променливи – 2 214 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 3 513 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,00%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 16 900 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 26 140 MWh.

9. На „ЮЛИКО ЕВРОТРЕЙД“ ЕООД, гр. Пловдив:

9.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 206,16 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 168,16 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh

9.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 55,94 лв./MWh

9.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 9.1 и т. 9.2:

- Необходими годишни приходи – 508 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 464 хил. лв., от които условно-постоянни – 240 хил. лв. и променливи – 224 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 765 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,73 %
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 891 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 2 104 MWh.

10. На „Овергаз мрежи“ АД - ЛОЦ Овча купел:

10.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 213,52 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 167,52 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 46,00 лв./MWh

10.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 88,68 лв./MWh

10.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 10.1 и т. 10.2:

- Необходими годишни приходи – 387 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 336 хил. лв., от които условно-постоянни – 168 хил. лв. и променливи –

168 хил. лв.;

- Регулаторна база на активите – 765 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 6,67%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 126 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 1 651 MWh.

11. На „Топлофикация Русе” ЕАД:

11.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 132,31 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 122,31 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

11.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 71,64 лв./MWh

11.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 81,41 лв./MWh

11.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 11.1, т. 11.2 и т. 11.3:

- Необходими годишни приходи – 55 296 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 52 422 хил. лв., от които условно-постоянни – 15 026 хил. лв. и променливи – 37 396 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 43 618 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,59%
 - Електрическа енергия – 247 045 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 194 500 MWh
 - Към НЕК- 170 005 MWh
 - Към ЕРД- 24 495 MWh
 - от некомбинирано производство – 52 545 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 77 290 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 247 818 MWh
- Цена на въглицата – 158,69 лв./t при калоричност 6 000 kcal/kg.

12. На „Топлофикация Перник” АД:

12.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 124,45 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 114,45 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

12.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 60,69 лв./MWh

12.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 39,68 лв./MWh

12.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 12.1, т. 12.2 и т. 12.3:

- Необходими годишни приходи – 60 314 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 56 253 хил. лв., от които условно-постоянни – 16 169 хил. лв. и променливи – 40 084 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 64 869 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,26%
 - Електрическа енергия - 229 000 MWh
 - от високоефективно комбинирано производство – 220 000 MWh
 - Към НЕК- 176 000 MWh
 - Към ЕРД- 44 000 MWh
 - невисокоефективно комбинирано производство – 9 000 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 264 750 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 399 200 MWh
- Цена на въглицата – 42,97 лв./t при калоричност - 1 900 kcal/kg.

13. На „Топлофикация Сливен” ЕАД:

- 13.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 143,60 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 133,60 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh
- 13.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 71,32 лв./MWh
- 13.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 78,38 лв./MWh
- 13.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 13.1, т. 13.2 и т. 13.3:
- Необходими годишни приходи – 30 700 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 29 546 хил. лв., от които условно-постоянни – 7 598 хил. лв. и променливи – 21 948 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 17 260 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,69%
 - Електрическа енергия – 116 493 MWh
 - от високоефективно комбинирано производство – 83 529 MWh
 - от некомбинирано производство – 32 963 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 105 642 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 86 351 MWh
- Цена на въглицата - 69,74 лв./t при калоричност - 2 560 kcal/kg.

14. На „Топлофикация Габрово” ЕАД:

- 14.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 216,04 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 206,04 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh
- 14.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 87,29 лв./MWh
- 14.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 14.1 и т. 14.2:
- Необходими годишни приходи – 4 294 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 4 221 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 272 хил. лв. и променливи – 2 949 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 091 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,67%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 350 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 31 000 MWh
- Цена на въглицата – 126,00 лв./t при калоричност – 3 500 kcal/kg.

15. На „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД:

- 15.1. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 40,42 лв./MWh;
- 15.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 15.1:
- Необходими годишни приходи – 3 472 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 424 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 386 хил. лв. и променливи – 38 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 7 364 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 0,65%
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 85 900 MWh.

16. На „КОГРИЙН” ООД, гр. Първомай:

- 16.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 111,81 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 103,81 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
- 16.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 44,69 лв./MWh
- 16.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 16.1 и т. 16.2:
- Необходими годишни приходи – 4 876 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 4 549 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 908 хил. лв. и променливи – 2 641 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 5 696 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,75%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 29 900 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 34 300 MWh

17. На „Оранжерии Гимел” АД, ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“:

- 17.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 134,42 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 126,42 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
- 17.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 17.1:
- Необходими годишни приходи – 3 405 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 029 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 171 хил. лв. и променливи – 1 858 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 6 962 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,40%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 18 922 MWh

18. На „Оранжерии Гимел” АД, ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“:

- 18.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 128,01 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 120,01 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
- 18.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 18.1:
- Необходими годишни приходи – 4 530 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 990 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 486 хил. лв. и променливи – 2 504 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 9 081 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,95%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 26 890 MWh

19. На „Оранжерии Гимел II” ЕООД, ТЕЦ „Оранжерия Левски“:

- 19.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 157,07 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 149,07 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
- 19.2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 19.1:
- Необходими годишни приходи – 1 899 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 601 хил. лв., от които условно-постоянни – 800 хил. лв. и променливи – 801 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 5 583 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 5,33%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 8 909 MWh.

20. На „ИНЕРТСТРОЙ-КАЛЕТО” АД:

- 20.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 170,54 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 162,54 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
- 20.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 20.1:
- Необходими годишни приходи – 2 414 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 2 258 хил. лв., от които условно-постоянни – 665 хил. лв. и променливи – 1 593 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 2 446 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,86%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 10 023 MWh

21. На „3-Пауър“ ООД:

- 21.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 131,92 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 123,92 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
- 21.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 45,66 лв./MWh
- 21.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 21.1 и т. 21.2:
- Необходими годишни приходи – 3 378 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 097 хил. лв., от които условно-постоянни – 892 хил. лв. и променливи – 2 205 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 4 669 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,02%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 19 671 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 15 557 MWh.

22. На ЧЗП „Румяна Величкова”:

- 22.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 103,75 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 95,75 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
- 22.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 22.1:
- Необходими годишни приходи – 1 069 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 004 хил. лв., от които условно-постоянни – 229 хил. лв. и променливи – 775 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 970 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,67%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 650 MWh.

23. На „Алт Ко” АД:

- 23.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 114,76 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 106,76 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
- 23.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 23.1:
- Необходими годишни приходи – 1 677 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 1 537 хил. лв., от които условно-постоянни – 767 хил. лв. и променливи – 770 хил. лв.
- Регулаторна база на активите – 2 100 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 6,67%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 9 169 MWh.

24. На „Биовет” АД:

- 24.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 100,90 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 100,89 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
- 24.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 44,13 лв./MWh
- 24.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 24.1 и т. 24.2:
- Необходими годишни приходи – 11 907 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 11 464 хил. лв., от които условно-постоянни – 4 101 хил. лв. и променливи – 7 363 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 6 904 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,42%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство в т.ч. собствено потребление – 66 370 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 118 064 MWh.

25. На „Брикел” ЕАД:

- 25.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 138,85 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 138,84 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
- 25.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 56,07 лв./MWh
- 25.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 25.1 и т. 25.2:
- Необходими годишни приходи – 129 964 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 123 571 хил. лв., от които условно-постоянни – 35 264 хил. лв. и променливи – 88 307 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 100 839 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,34%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 516 767 MWh в т. ч. собственото потребление – 36 712 MWh
 към НЕК- 480 055 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 14 648 MWh
- Цена на въглицата – 68,39 лв./t при калоричност 2 325 kcal/kg.

26. На „Девен” АД:

- 26.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 112,20 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 112,19 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
- 26.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 34,78 лв./MWh
- 26.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 26.1 и т. 26.2:
- Необходими годишни приходи – 111 499 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 102 195 хил. лв., от които условно-постоянни – 31 692 хил. лв. и променливи – 70 503 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 163 805 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,68%
 - Електрическа енергия – 129 715 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 97 244 MWh
 - от невисокоефективно комбинирано производство – 32 471 MWh
 - собствено потребление – 114 405 MWh
 - Към НЕК – 15 310 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 2 787 786 MWh
- Цена на въглищата - 99,28 лв./t при калоричност - 6 000 kcal/kg.

27. На „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД:

- 27.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 140,69 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 140,68 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
- 27.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 69,50 лв./MWh
- 27.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 27.1 и т. 27.2:
- Необходими годишни приходи – 8 204 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 7 655 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 108 хил. лв. и променливи – 4 547 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 8 259 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,65%.
 - Електрическа енергия – 7 040 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 2 255 MWh
 - от невисокоефективно комбинирано производство – 4 785 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 103 799 MWh
- Цена на въглищата - 154,02 лв./t при калоричност – 5 104 kcal/kg.

28. На „Декотекс” АД:

- 28.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 125,24 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 125,23 лв./MWh;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
- 28.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 72,42 лв./MWh
- 28.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 84,57 лв./MWh
- 28.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 28.1, т. 28.2 и т. 28.3:
- Необходими годишни приходи – 2 975 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 2 821 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 309 хил. лв. и променливи – 1 512 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 2 563 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,00%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 14 000 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 9 100 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 6 650 MWh.

29. На „Зебра” АД:

- 29.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 99,00 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 98,99 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

- 29.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 53,46 лв./MWh
- 29.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 62,89 лв./MWh
- 31.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 29.1, т. 29.2 и т. 29.3:
- Необходими годишни приходи – 1 086 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 921 хил. лв., от които условно-постоянни – 338 хил. лв. и променливи – 583 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 2 803 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,56%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 5 794 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 5 240 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 3 700 MWh.

30. На „Унибел” АД:

- 30.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 111,98 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 111,97 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
- 30.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 30.1:
- Необходими годишни приходи – 1 609 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 507 хил. лв., от които условно-постоянни – 782 хил. лв. и променливи – 725 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 635 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,20%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 403 MWh

31. На „Димитър Маджаров - 2” ЕООД:

- 31.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 118,09 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 118,08 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
- 31.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 31.1:
- -Необходими годишни приходи – 840 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 731 хил. лв., от които условно-постоянни – 320 хил. лв. и променливи – 411 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 1 756 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,24%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 3 614 MWh

32. На „Овердрайв“ АД:

- 32.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 263,96 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 263,95 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
- 32.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 32.1:
- Необходими годишни приходи – 449 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 412 хил. лв., от които условно-постоянни – 263 хил. лв. и променливи – 149 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 553 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,67%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 050 MWh

33. На „МБАЛ – Търговище” АД:

33.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 254,54 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 254,53 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

33.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 33.1:

- Необходими годишни приходи – 204 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 198 хил. лв., от които условно-постоянни – 114 хил. лв. и променливи – 84 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 107 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,56%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 271 MWh

34. На УМБАЛ „Проф. д-р Стоян Киркович“ АД, гр. Стара Загора:

34.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 221,89 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 221,88 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

34.2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 34.1:

- Необходими годишни приходи – 338 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 310 хил. лв., от които условно-постоянни – 123 хил. лв. и променливи – 187 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 422 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,67%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 911 MWh.

35. На „ЛУКОЙЛ НЕФТОХИМ БУРГАС“ АД:

35.1. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 54,49 лв./MWh

35.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 53,16 лв./MWh

35.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 35.1 и т. 35.2:

- Необходими годишни приходи – 56 126 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 54 205 хил. лв., от които условно-постоянни – 12 087 хил. лв. и променливи – 42 118 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 42 675 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,50%
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 44 854 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 787 702 MWh

II. На основание чл. 21, ал. 1, т. 8, във връзка с чл. 33, чл. 36а, ал. 2 от Закона за енергетиката, чл. 2, т. 2, чл. 25 и чл. 37, ал. 1 от Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия

Считано от 01.07.2016 г., утвърждава изменение на преференциалната цена на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централа с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, както следва:

На „Оранжерии Петров дол” ООД:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 103,99 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 95,99 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:

- Необходими годишни приходи – 1 422 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 1 344 хил. лв., от които условно-постоянни – 467 хил. лв. и променливи – 877 хил. лв.
- Регулаторна база на активите – 1 188 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 6,57%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 10 079 MWh

III. На основание § 3 от преходните и заключителните разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ, бр. 47 от 2016 г.), във връзка с чл. 30, ал. 4 от Закона за енергетиката

1. Прекратява административното производство, образувано по заявление с вх. № Е-14-35-10 от 01.04.2016 г., подадено от „Видахим“ АД за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия;

2. Прекратява административното производство, образувано по заявление с вх. № Е-14-38-2 от 01.04.2016 г., подадено от „ТЕЦ Свищов“ АД за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд София - град в 14 (четиринадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА