

МОТИВИ

към Решение № Ц – 25 от 30.06.2015 г. на КЕВР

Комисията за енергийно и водно регулиране, на закрито заседание, проведено на 30.06.2015 г., като разгледа преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-01-19 от 31.03.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация София” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-49-9 от 27.03.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “ЕВН България Топлофикация” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-04-7 от 03.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация-Плевен” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-09-13 от 02.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация-Русе” ЕАД, преписка, образувана по заявления с вх. № Е-14-03-8 от 31.03.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадени от “Топлофикация - Перник” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-07-7 от 01.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация-Сливен” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-11-8 от 02.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация-Габрово” ЕАД, преписка, образувана по заявления с вх. № Е-14-53-6 от 31.03.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадени от „Далкия Варна” ЕАД, преписка, образувана по заявления с вх. № Е-14-06-7 от 01.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадени от “Топлофикация-Враца” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-13-11 от 07.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация-Бургас” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-05-7 от 01.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Топлофикация-ВТ” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-16-9 от 01.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Топлофикация Разград” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-24-6 от 02.04.2015 г. за утвърждаване на цена на топлинна енергия, подадено от „АЕЦ Козлодуй” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-15-02-8 от 01.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Овергаз мрежи“ АД (за ЛОЦ Овча купел), преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-31-6 от 31.03.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Брикел” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-38-10 от 01.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “ТЕЦ Свилоза” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-28-4 от 01.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Девен” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-35-6 от 02.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Видахим” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-55-2 от 01.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “ТЕЦ Горна Оряховица” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-41-2 от 09.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от “Биовет” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-12-00-75 от 10.03.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от „Инертстрой - Калето” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-57-6 от 01.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия,

подадено от „Зебра“ АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-61-1 от 31.03.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Декотекс“ АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-63-6 от 02.04.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от „Димитър Маджаров - 2” ЕООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-59-3 от 31.03.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от ЧЗП „Румяна Величкова”, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-64-5 от 31.03.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от „Унибел” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-65-4 от 01.04.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от „МБАЛ – Търговище” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-68-5 от 31.03.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Когрийн” ООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-58-4 от 20.04.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от „Алт Ко” АД, преписка, образувана по заявление с вх. Е-14-62-1 от 02.04.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от „Скът” ООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-69-4 от 03.04.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от „Овердрайв” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-70-4 от 22.04.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от „Оранжерии Гимел” АД за Оранжерия комплекс 200 дка (с. Братаница, обл. Пазарджик), преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-70-3 от 22.04.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от „Оранжерии Гимел” АД за Оранжерия комплекс 500 дка (с. Мокрище и с. Звъничево, обл. Пазарджик), преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-73-2 от 24.04.2015 г. за определяне на цена на електрическа енергия, подадено от „Оранжерии Гимел II” ЕООД за ТЕЦ „Оранжерия Левски”, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-12-00-111 от 06.04.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Юлико Евротрейд” ЕООД, доклад с вх. № Е-Дк-170 от 26.05.2015 г., доклад с вх. № Е-Дк-211 от 30.06.2015 г. и събраните данни и доказателства при проведените на 03.06.2015 г. открито заседание и на 10.06.2015 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. 8 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 обоснованите разходи и възвръщаемост на капитала.

След извършен регулаторен преглед с решение № Ц-11 от 30.06.2014 г., считано от 01.07.2014 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”.

По време на ценовите периоди, във връзка с промяната на цените на входа на газопрееносната мрежа, със свое решение № Ц-14 от 30.03.2015 г., считано от 01.04.2015 г., Комисията е утвърдила изменение на пределните цени на топлинната енергия и е определила преференциални цени на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин на 27 дружества, в резултат на изменението на цената на природния газ на „Булгаргаз” ЕАД, утвърдена с решение № Ц-13 от 30.03.2015 г. на КЕВР в размер на 523,72 лв./kpm³, както и изменението на съответната цена на газоразпределителните дружества.

В изпълнение на правомощията на КЕВР съгласно 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-14-00-5 от

11.03.2015 г. на 41 дружества от сектор „Топлоенергетика” е указано до 01.04.2015 г. да подадат заявление в КЕВР за утвърждаване на цените на топлинната и/или електрическа енергия 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 решение по т. 2 от протокол № 30 от 24.02.2014 г., като представят:

I. Отчетни данни, в т.ч.:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. 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 дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия (Приложение № 3);

3. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 - № 9;

5. Цените на горивата да бъдат изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените (Приложение № 2).

*За ценовия период (12-месечен период) информацията да бъде изготвена, като отчет за периода 01.07.2014-31.03.2015 г. и прогноза за периода 01.04.2015-30.06.2015 г.

6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014-30.06.2015 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4).

7. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

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

II. Прогнозни данни:

1. Прогнозната информация се изготвя и представя в съответствие с Указанията за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвръщаемост на капитала”, по приложения модел (справки от № 1 до № 9), приети с решение по т. 2 от протокол № 30/24.02.2014 г. на ДКЕВР.

2. За следващия регулаторен период стойността на дълготрайните материални активи в регулаторната база на активите е равна на балансовата стойност към 31.12.2014 г.

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

4. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите).

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

6. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 29 от НРЦТЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация в едномесечен срок преди подаване на заявлението в КЕВР.

7. Доказателства за платена такса за разглеждане на заявлението.

Изчисленията да се извършат при следните условия:

1. Структура на капитала към 31.12.2014 г., с примерна стойност на нормата на възвръщаемост на собствения капитал равна на утвърдената от Комисията за предходния ценови период.

2. Прогнозни ценови параметри:

- природен газ – действащата цена към момента на подаване на заявлението;
- въглища и течни горива - среднопретеглена цена между наличните количества на склад към 01.03.2015 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 Комисията за съответното дружество към момента на подаване на заявлението за цени.

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, работна група, създадена със Заповед № 3-Е-79 от 02.04.2015 г., изм. със Заповед № 3-Е-103 от 12.05.2015 г. на Председателя на КЕВР, е извършила 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 нередовности 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 01.07.2014 г. - 30.06.2015 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 2014 г., като предпоставка за осъществяване на дейността по лицензиите.

Индивидуалните констатации относно прегледа на отчетените технико-икономически и финансови резултати, анализите на общото финансово състояние за 2014 г. и на възвръщаемостта на капитала на дружествата в сектор „Топлоенергетика” са посочени в доклад № Е-Дк-170 от 26.05.2015 г. (наричан в настоящите мотиви съкратено Доклад).

Анализът на данните показва, че са налице съществени отклонения между утвърдената за предходния период норма на възвръщаемост на собствения капитал и реално постигнатата възвръщаемост от дружествата.

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 01.07.2015 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 2013 г., 2014 г., отчетния ценови период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 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. 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.

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. По отношение на разходи за ремонт са взети предвид мотивираните обосновки на дружествата за включените обекти и съоръжения със съответните стойности, отчетните разходи през 2014 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 увеличения на стойностите, в сравнение с отчетените такива в рамките до 2.05%, която стойност е средноаритметична на средногодишната инфлация за 2015-2016 г., съгласно средносрочната бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г., приета с Решение № 215 от 17.04.2014 г. на Министерски съвет, при мотивирани обосновки за необходимостта.

1.4. Разходи, възникнали в процеса на участие в балансиращия пазар на електрическа енергия - съгласно чл.10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не се включват в състава на признатите от Комисията разходи;

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

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 31.12.2014 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 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 (с изключение на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД) се запазва на нивото

от предходния ценови период – 4%, като 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.

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, на основата на данни на БНБ към 31.12.2014 г. **6,59%**. /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 2014 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 2014 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 2014 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. 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 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 \$/t, са направени корекции в цените на въглищата, като към приетата за базова стойност 85 \$/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, или увеличени в рамките до 2.05%, която стойност е средноаритметична на средногодишната инфлация за 2015-2016 г., съгласно средносрочната бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г., приета с Решение № 215 от 17 април 2014 г. на Министерски съвет.

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 равна на актуалната цена на природния газ за дружества, присъединени към мрежата на „Булгаргаз“ ЕАД и към съответната газоразпределителна мрежа;

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, 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;

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 2014 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 са приети средна отчетна цена на CO₂ квоти за 2014 г. в размер на 5,84 евро/t CO₂, която е изчислена въз основа на средномесечни отчетни цени за периода м. януари 2014 г. – м. декември 2014 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 календарната 2014 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

14. Прогнозен курс на долара - по данни на БНБ към момента на разглеждане на административните преписки.

15. Добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ са определени при съблюдаване 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.

Добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ са определени в съответствие с критериите по чл. 25 от НРЦЕЕ. 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 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“ топлофикационни 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, по критерия „мощност на централата/инсталацията“ са разделени на три групи в зависимост от инсталираната електрическа мощност, както следва: до 20 MW_e включително; над 20 до 100 MW_e, включително и над 100 MW_e. В групата до 20 MW_e е обособена подгрупа на топлофикационни дружества, присъединени към газоразпределителните мрежи.

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 производители в селското стопанство са отделени в самостоятелна група.

„Топлофикация София“ ЕАД е включена в отделна подгрупа извън останалите топлофикационни дружества по критерия „дял на произведеното количество електрическа енергия спрямо отпуснатото, според потребностите количество топлинна енергия към преноса“, тъй като за дружеството този показател е около 0,2 докато за останалите топлофикационни дружества е над 0,7, което определя, че за „Топлофикация София“ ЕАД размерът на добавката за единица електрическа енергия влияе в много по-малка степен на размера на необходимите приходи от единица топлинна енергия след включването на добавката, респективно върху цената.

Комисията е определила добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, както следва:

1. За топлофикационни дружества, ползващи като основно гориво природен газ:

1.1. „Топлофикация София“ ЕАД с инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия с кондензационни турбини с два регулируеми пароотбора и турбини с противоналягане без основен топлинен товар за технологични нужди с топлоносител водна пара, с инсталирана електрическа мощност над 100 MW_e – **70,00 лв./MWh**;

– „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД и „Топлофикация Плевен“ ЕАД с инсталация с комбиниран парогазов цикъл, с инсталираната електрическа мощност над 20 до 100 MW – **60,00 лв./MWh**;

1.2. „Топлофикация Бургас“ ЕАД „Далкия Варна“ ЕАД „Топлофикация Враца“ ЕАД, „Топлофикация Разград“ ЕАД, „Юлико Евротрейд“ ЕООД с инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия с газобутални двигатели, с инсталираната

електрическа мощност до 20 MW – **60,00 лв./MWh**;

- За топлофикационни дружества, присъединени към газоразпределителна мрежа - „Топлофикация –ВТ” АД и „Овергаз мрежи” АД с инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия с газобутални двигатели – **75,00 лв./MWh**;

2. За топлофикационни дружества, работещи с гориво въглища и с инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия – **10,00 лв./MWh**;

3. За дружества с инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в промишлеността (заводски централи) и здравеопазването, независимо от вида на горивото – **0,01 лв./MWh**;

4. За дружества с инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия с газобутални двигатели в селското стопанство - **10,00 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 03.06.2015 г. и 10.06.2015 г., КЕВР е провела съответно открито заседание за разглеждане на Доклад и обществено обсъждане на проект на решение за утвърждаване, считано от 01.07.2015 г., на цени на топлинна енергия и на електрическата енергия от 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.

На общественото обсъждане са присъствали представители на: Миньорската федерация към КТ „Подкрепа”; Асоциация на топлофикационните дружества; Гражданско движение „ДНЕС”; Движение ДЕН и Граждански контрол; Асоциация за балканско сътрудничество; Федерация на потребителите в България; организация „Горяни”; експерт към Народното събрание и граждани.

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: „Брикел” ЕАД, „Топлофикация Русе” ЕАД, „Топлофикация Перник” АД, „Топлофикация Враца” ЕАД, „Далкия Варна” ЕАД, „Алт Ко” АД, „Топлофикация Бургас” ЕАД, „Оранжерии Гимел II” ЕООД, „Видахим” АД, „Многопрофилна Болница за Активно Лечение – Търговище” АД, „Овергаз Мрежи” АД, „Топлофикация Разград” ЕАД, „ТЕЦ Горна Оряховица” ЕАД, „Девен” АД, „ТЕЦ Свилоза” АД, „Топлофикация Сливен” ЕАД, „Топлофикация София” ЕАД, „ЕВН България Топлофикация” ЕАД, „Топлофикация ВТ” АД, „Овердрайв” АД, „Топлофикация Плевен” ЕАД, както и от Асоциацията на топлофикационните дружества в България (АТДБ) и от „Национална електрическа компания” ЕАД.

След извършен преглед и анализ на постъпилите възражения от дружествата

Комисията приема следните констатации и принципни положения относно извършените допълнително корекции (Принципни положения):

1. Норма на възвращаемост на собствения капитал – възраженията на дружествата по отношение на нормата на възвращаемост на собствения капитал се приемат частично и същата е увеличена от 4% на 5%. За увеличението на нормата Комисията се ръководи, освен от принципа за осигуряване на баланс между интересите на дружеството и интересите на клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите клиенти, макроикономическата среда и специфичните условия на регулиране на дружествата от сектор „Топлоенергетика“, така и от ценовата еластичност на търсенето на предлаганите услуги.

Норма на възвращаемост на привлечения капитал за дружествата, за които е по-висока от пределна пазарна цена на привлечения капитал, съгласно т. 3 от общия подход 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, на основата на данни на БНБ към 31.12.2014 г. 6,59%. 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 31.13 2014 г. е коригирана на 6.59%.

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 31.12.2014 г., като за регулаторния период не се включва преоценка 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 оборотният капитал е изчислен като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации. Възражения относно изчислението на оборотния капитал не се приемат.

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 2013 г., 2014 г., отчетния ценови период 01.07.2014 – 30.06.2015 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. 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.

3.1. Разходите за амортизации са определени съгласно т. 1.1 от общия подход, като 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 22 до 30 г. за активите в преноса на топлинна енергия, в зависимост от нивото на ефективност на преноса на топлинна енергия и уплътняване на мрежата, по отношение динамиката на топлинния товар. Не се приемат възражения 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, Комисията счита, че не следва да бъдат приети възражения във връзка с размера на разходите за амортизации.

Корекцията в разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия на „ЕВН

България Топлофикация“ ЕАД е преизчислена от 30 г. на 22 г., в зависимост от нивото на ефективност на преноса на топлинна енергия, техническото състояние и уплътняване на мрежата, по отношение динамиката на топлинния товар.

Корекцията в разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия на „Топлофикация София“ ЕАД е възстановена поради приложени доказателства и подробна обосновка за необходимостта от неотложни средства за възстановяване на топлопреносните съоръжения.

3.2. 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 2014 г., както и възможностите на енергийните предприятия да осигурят финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности. Разходите с инвестиционен характер са изключени от ремонтните разходи. Предвид изложеното, Комисията счита, че не следва да бъдат приети възражения във връзка с размера на разходите за ремонт на дружествата „Топлофикация Враца“ ЕАД, „Далкия Варна“ ЕАД, „ТЕЦ Свилоза“ АД, и „Топлофикация София“ ЕАД и „Топлофикация ВТ“ АД.

- Корекцията в разходите на „Брикел“ ЕАД в справка № 1 „Разходи“ - позиция „разходи за ремонт“ е частично възстановена, поради приложен подробен списък на съоръженията, планирани за ремонт през ценовия период и приложени доказателства за чисто ремонтния характер на дейностите;

- Корекцията в разходите за ремонт на „Многопрофилна Болница за Активно Лечение – Търговище“ АД е възстановена през ценовия период поради приложени доказателства за неотложността и чисто ремонтния характер на дейностите.

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, като са допускани увеличения на стойностите, в сравнение с отчетените такива в рамките до 2.05%, която стойност е средноаритметична на средногодишната инфлация за 2015-2016 г., съгласно средносрочната бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г., приета с Решение № 215 от 17.04.2014 г. на Министерски съвет, при мотивирани обосновки за необходимостта. Предвид изложеното, Комисията счита, че не следва да бъдат приети възражения във връзка с размера на разходите за възнаграждения на дружествата: „Брикел“ ЕАД, „Многопрофилна Болница за Активно Лечение – Търговище“ АД, „Топлофикация София“ ЕАД.

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 2014 г.

Възраженията от дружествата „Топлофикация-Враца“ ЕАД (съдебни разходи), „Далкия Варна“ ЕАД (разходи за консултантски услуги по управление и разходи от отписани вземания), „ТЕЦ Свилоза“ АД (разходи за вода), „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД (фактуриране в преноса на топлинна енергия, разходите за клиентско обслужване, разходи по изпълнението на индивидуална цел за енергоспестяване) относно размера на разходите, пряко свързани с регулираните дейности, не се приемат и размерът им се запазва.

Възраженията от дружествата: „Топлофикация Разград“ ЕАД (разходи за правно обслужване - 4 хил. лв., в т.ч. - за пренос - 2 хил. лв., за производство - 2 хил. лв.; разходи за реклама и маркетинг - 10 хил. лв., в т.ч. за пренос - 10 хил. лв.; разходи за такси към различни институции (РИОСВ, Басейнова дирекция и Национален регистър за търговия с квоти), във връзка с осъществяване на лицензионната дейност на дружеството - 7 хил. лв., в т.ч. за производство - 7 хил. лв., обучение и квалификация на персонал - 9 хил. лв., в т.ч. за производство - 9 хил. лв.), „Топлофикация София“ ЕАД (въоръжена и противопожарна охрана) относно размера на разходите, пряко свързани с регулираните дейности, след допълнителна обосновка се приемат частично.

4. Променливи разходи

- Корекцията в разходите на „Брикел“ ЕАД в справка № 1 „Разходи“ - позиция

„разходи за консумативи, химикали и реагенти” от 3 455 хил. лв. на 1 555 хил. лв. е възстановена, поради увеличената производствена програма, вследствие на въвеждане в експлоатация на обекта „Инсталация за почистване на димни газове“ и допълнителната работа на два парогенератора, след изменението на комплексното разрешително;

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 2014 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 2014 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.

Възраженията на дружествата „Топлофикация Бургас” ЕАД, „Топлофикация Разград” ЕАД, за включване в ценовите разчети на основно гориво, различно от съответното количество, получено съгласно т. 5 от общия подход не се приемат.

Възраженията на „Овергаз Мрежи” АД за възстановяване на корекцията на разхода на основно гориво, поради износване на съоръженията или промяна на режима на производство се приемат.

- Цена на природен газ

Прогнозната цена на природен газ е 484,26 лв./kpm³ за дружествата, присъединени към мрежата на „Булгаргаз” ЕАД, а за дружествата, присъединени към газоразпределителните мрежи - цената на съответните дружества;

- Цени на въглища

Комисията не приема възраженията на всички дружества по отношение на приетата за базова стойност цена на вносните въглища 85 \$/t при калоричност 6000 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход, но 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. Разходи за транспортните и товароразтоварни дейности са включени на „Топлофикация Русе“ ЕАД, „ТЕЦ Горна Оряховица” ЕАД, „Видахим” АД и „ТЕЦ Свилоза“ АД.

Комисията не приема възраженията на всички дружества по отношение на възраженията за 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, или увеличени в рамките до 2.05%, която стойност е средноаритметична на средногодишната инфлация за 2015-2016 г., съгласно средносрочната бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г., приета с Решение № 215 от 17 април 2014 г. на Министерски съвет.

Възражението на „Топлофикация – Сливен” ЕАД относно цената на основното гориво, получена съгласно т. 8 от общия подход, се приема и цената е преизчислена в зависимост от променената калоричност.

Възраженията на „Топлофикация Перник” АД за включване в ценовите разчети на цена на основното гориво различно от съответната цена, получена съгласно т. 8 от общия подход, не се приемат.

- Прогнозен курс на долара – 1,73405 лв./\$ по данни на БНБ към 11.06.2015 г.

4.2. Разходи за емисии

Съгласно т. 13 от общия подход 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 2014 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 2014 г. в размер на 5,84 евро/t CO₂, която е изчислена въз основа на средномесечни отчетни цени за периода м. януари 2014 г. – м. декември 2014 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 календарната 2014 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t. Възраженията на дружествата: „Брикел” ЕАД, „Топлофикация Русе“ ЕАД, „Топлофикация Перник” АД, „Топлофикация Бургас” ЕАД, „Девен” АД, „ТЕЦ Свилоза“ АД, „Топлофикация Сливен” ЕАД и „Топлофикация ВТ” АД за включване в ценовите разчети на количества емисии за друг период или по друга цена на тон не се приемат.

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 клиентите на електрическа и топлинна енергия и в съответствие с допустимите експлоатационни разходи, подлежащи на регулаторен контрол с оглед защитата на интересите на клиентите следва на дружествата да се поставят индикативни цели за запазване на техния относителен дял спрямо произведените количества електрическа енергия на ниво на отчетените през 2014 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. Възраженията на дружествата „Топлофикация Перник” АД, „Топлофикация Враца” ЕАД, „Топлофикация Разград” ЕАД, „ТЕЦ Горна Оряховица” ЕАД не се приемат.

Възражението на „Топлофикация ВТ” ЕАД за увеличаване на включените в ценовите разчети на собствени нужди от електрическа енергия се приемат частично.

5. Количества

Прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия са съгласно т. 4 от общия подход и 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 2014 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. Комисията е коригирала производствената програма със средна стойност 10% на дружествата „Топлофикация Русе“ ЕАД и „Топлофикация Перник” АД.

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. Възраженията на дружествата „Топлофикация Русе“ ЕАД, „Топлофикация-Враца” ЕАД, „Топлофикация Бургас” ЕАД, „Многопрофилна Болница за Активно Лечение – Търговище” АД, „Топлофикация-Разград” ЕАД, „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, за промяна на добавката не се приемат.

7. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на

Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход. Възраженията на дружествата „Брикел“ ЕАД, „Топлофикация Русе“ ЕАД, „Топлофикация Перник“ АД, „Алт Ко“ АД, „Топлофикация-Разград“ ЕАД, „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, „Топлофикация София“ ЕАД за включване в ценовите разчети на разходи за балансиране не са приети.

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

1. „Топлофикация София“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-01-19 от 31.03.2015 г. „Топлофикация София“ ЕАД е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Отчетна информация за 2014 г., отчет за ценови период 2014 г. - 2015 г. и план за ценови период 2015 г. - 2016 г., разработена във форма и съдържание на справки от № 1 до № 9;

2. Техничко-икономически данни, включително и отчети за продажбите през 2014 г., отчет за ценови период 2014 г. - 2015 г. (Приложение №3);

3. Информация за приходи от продажби на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г., отчет за ценови период 2014 г. - 2015 г. (Приложение №4) и данни за фактурирането;

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

5. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;

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

7. Копие на публикувана обява във вестник „Монитор“, съгласно изискванията на чл. 36 а, ал. 1 от ЗЕ.

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

1. Преференциална цена на електрическа енергия от ВЕКП – 218,10 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуална цена – 134,10 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ - 84 лв./MWh;

2. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 92,41 лв./MWh;

3. Тарифа за битови клиенти през отоплителен период:

- за асоциации по чл.151, ал.1 от ЗЕ – 89,65 лв./MWh;

- за доставчици по чл.149а от ЗЕ – 89,65 лв./MWh.

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

- цена на природен газ – 603,56 лв./ knm^3 ;

- цена на газбол – 1391,10 лв./t.

Обосновката на дружеството е следната:

Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г.

➤ Производство на топлинна енергия

Производствената програма на дружеството за 2014 г. е била изготвена при съблюдаване на тенденциите в потреблението на топлинна енергия през последните няколко години, като изпълнението ѝ е резултат от индивидуалното поведение на клиентите при консумиране на топлинната енергия, както и влиянието на климатичните фактори. Топлинната енергия, консумирана от клиентите (тази за разпределение) е в размер на 3 579 726 MWh и е с 3,6% по-малко спрямо заложените продажби през предходния ценови период.

През 2014 г. технологичните разходи по преноса са по-високи от планираните и възлизат на 799 274 MWh, като увеличението от около 2% се дължи на по-големите загуби от пропуски (изтичане) и топлоотдаване в резултат на стареенето на мрежата.

Отпуснатата топлинна енергия от топлоизточниците следва климатичните условия, респективно консумацията на клиентите и нивото на технологичните разходи по преноса. През отчетната 2014 г. в „Топлофикация София” ЕАД са били произведени 4 465 470 MWh топлинна енергия с топлоносител гореща вода за отопление и битово горещо водоснабдяване, което е с 2,9 % по-малко от планираното. Като причина за по-ниското производство и съответно продажба на топлинна енергия се посочват метеорологичните особености през 2014 г. Средномесечната температура за първото тримесечие на 2014 г. е с около 2 °С по-висока, а през месец декември на същата година е с 1,5 °С по-висока от съответните периоди на 2013 г., което е довело до по-ниската консумация на топлинна енергия от страна на клиентите. За периода април-септември 2014 г. произведеното количество топлоенергия е приблизително равно на планираното.

➤ **Производство на електрическа енергия**

През 2014 г. са произведени 972 169 MWh електрическа енергия, което е със 105 053 MWh или с около 10% по-малко в сравнение с предходния ценови период. Дружеството посочва, че по-ниското производство на електрическа енергия е в резултат на намаленото производство на топлинна енергия, тъй като в „Топлофикация София” ЕАД произвежданата електрическа енергия е изцяло комбинирана и е в пряка зависимост от производството на топлинна енергия. Като друг фактор, довел до намаляване производството на електрическа енергия, е извършеният ремонт на енергийната част на ТЕЦ „София” през периода 13.08.2014 г. - 07.10.2014 г.

➤ **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 съизмерими с планираните стойности за 2015 г.-2016 г.

Прогнозни данни:

Продажба на топлинна енергия

При определяне прогнозните количества на продажбите дружеството е анализирано 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 3 968 589 MWh и са с 11% по-големи от базовата 2014 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 2014 г. са 2 461. Това е с около 18 % по-малко от изчислителните денградуси за гр. София. През последните 10 години под 2 500 денградуса е имало през 2013 г. и през 2008 г. Формираните денградуси за новия ценови период отразяват едно средно ниво и тенденцията в динамиката на денградусите. Продължителността на отоплителния сезон е приета за 174 дни, което е средна стойност за последните 10 години.

➤ **клиенти** – дружеството е предвидило запазване на темпа на увеличение на броя на клиентите на нивото на базовата година, като общият им брой в края на периода е планирано да достигне 440 476. Прогнозира се, че и през новия ценови период ще бъдат предприемани мерки за саниране на сградите, което ще компенсира присъединяването на нови клиенти и увеличението на присъединения топлинен товар. Дружеството предвижда увеличение на топлинната енергия за битово горещо водоснабдяване. И през новия ценови период не предвижда да доставя топлинна енергия с топлоносител пара, тъй като няма клиенти за този продукт.

➤ **планирани ремонти в топлоизточниците и топлопреносната мрежа** – през новия ценови период е планирана реконструкция на около 37 км от топлопреносната мрежа. Това ще се отрази в намалена консумация на топлинна енергия за БГВ през летния период,

но в малка степен, поради създадените възможности за секционирание на мрежата и изолиране на по-малки участъци.

За прогнозираното увеличение на продажбите през новия ценови период, дружеството е посочило, че решаващо значение има климатичният фактор.

Производствена програма за период м. 07. 2015 г. ÷ м. 06. 2016 г.

Продажбите, технологичните разходи по преноса и собствените нужди определят количеството на произведената топлинна енергия. На база тази енергия „Топлофикация София“ ЕАД е определило 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 4 885 425 MWh, което е с 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 17,10 %, при относителен дял през базовата година 18,25%. Прогнозираното намаление на относителния дял е около 7% и е резултат от инвестиционните мероприятия по топлопреносната мрежа, които са планирани през новия ценови период.

Запазен е дялът на загубите в АС в общия дял на технологичните разходи от 0,8%, тъй като техният брой расте, а всички битови клиенти са с нови АС и се очаква част от небитовите клиенти да предприемат мерки по подмяна на старите си АС, 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:

- 137 562 MWh от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа.
- 642 727 MWh за топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях.
- 38 297 MWh за топлоотдаване от съоръженията в АС.

➤ **собствени нужди на инсталациите за производство** – прогнозираните собствени нужди са в размер на 102 150 MWh, което представлява 2,1% от общото производство. Относителният им дял е слабо намален спрямо базовата година. Дяловете на собствените нужди и на технологичните разходи при преноса са намалени за сметка на продажбите.

През новия ценови период, в сравнение с базовата година, е планирано увеличение на продажбите с 11%, при увеличение на производството с 9%, т. е. 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 обследване и контрол на метала на главни паропроводи. Това обследване е в изпълнение на изискванията на „Наредба за устройството, безопасната експлоатация и техническия надзор на съоръженията под налягане“ и „Инструкция за контрол на метала и оценка на техническото състояние на елементи и системи от котли, турбини и тръбопроводи в ТЕЦ“, което не се предвижда през ценовия период.

Производство и продажба на електрическа енергия

„Топлофикация София“ ЕАД предвижда да произвежда единствено 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 1 021 100 MWh, което представлява увеличение с около 5% спрямо производството през 2014 г. Цялото 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 съгласно Приложение 1.

Собствените нужди и загубите от трансформация са завишени с около 0,2% спрямо базовата година.

Планираните за продажба количества електрическа енергия са в размер на 836 550 MWh и са разпределени, както следва: 26 600 MWh на електроразпределителното предприятие и 809 950 MWh за „НЕК“ ЕАД.

➤ **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. Приложение 2.

➤ **Горива за производство**

Необходимото горивото за производство през новия ценови период възлиза на 716 522 km³ природен газ и 75 t газьол. 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 83,5%, която е с 3,2% по-висока от постигнатата през базовата година. Предпоставките за това са планираните режими на работа, натоварване на отделни съоръжения и приоритетно използване на по-ефективните.

➤ **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 – 129,48 kg/MWh, формиран за компанията и брутен специфичен разход на условно гориво за производството на електрическа енергия в двете ТЕЦ – 200,76 g/kWh. Специфичният разход на условно гориво за производство на топлинна енергия е планиран малко по-нисък от този през базовата година. Специфичният разход на условно гориво за производството на електрическа енергия е значително по-нисък от постигнатия през 2014 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. За новия ценови период е планирано в работа да влязат два нови турбогенератора в ТЕЦ „София“, които са съвременни и съответно значително по-ефективни. Това обуславя прогнозата за по-ниските специфични разходи на условно гориво за новия ценови период.

➤ **Емисии**

Очакваните емисии за новия ценови период са 1 327 703 t CO₂, което е само със 7% повече от емисиите през базовата година, при планирано производство с 9% над това от базовата година. Прогнозата е направена въз основа на количеството гориво за ценовия период, което се формира от планираните специфични разходи.

➤ **Купена електрическа енергия**

Количеството закупена електрическа енергия е планирано с около 8% 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 2014 г. и план 2015 - 2016 г.

➤ **Изпълнение на инвестиционна програма – отчет 2014 г.**

Утвърдената инвестиционна програма за 2014 г. е на обща стойност 61 038 хил. лв., като изпълнението към 31.12.2014 г. е в размер на 13 947 хил. лв.

Дейност „Производство на топлинна и електрическа енергия”

- През 2014 г. са изпълнявани няколко големи инвестиционни обекти от програмата, финансирани със собствени средства на дружеството. На първо място това е **Инженеринг на турбогенератор ТГ 9 с мощност 35 MW и спомагателно оборудване в ТЕЦ „София”**. Предвижда се новият турбоагрегат ТГ 9 да работи устойчиво в широк диапазон на изменение на параметрите на мрежата и при базово целогодишно натоварване, като изпълнява нормативните изисквания за високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия ($KPD \geq 80\%$ и $\Delta F \geq 10\%$). В резултат на заложените технически решения се реализира комбинирано производство при класическа схема със съотношение на електро към топлопроизводство < 2 , което е новост за страната. С внедряване на обекта ще се постигне положителен годишен финансов резултат от 9 000 хил. лв. и екологичен ефект от спестени 19 100 t CO₂ екв/год.

- **Инженеринг за каскадно присъединяване към ТГ8 на противоналегателна турбина ТГ 8А в ТЕЦ „София”**. Целта на разработката е да се оползотвори съществуващият потенциал на пара 8 - 13 ата за комбинирано производство на енергия, като се замени използването на РОУ при покриване на топлофикационни товари. Каскадното присъединяване на турбина ТГ 8А ще позволи блок ТГ 8/ ТГ 8А да изпълни съвременните нормативни изисквания за високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия.

- **Инсталация за комбинирано производство на енергия в София с оползотворяване на RDF отпадък**. Изготвени са необходимите части за бъдещо инженерингово възлагане за изграждане на инсталация в София с оползотворяване на RDF. Било е обосновано, че в резултат на оползотворяване на 180 000 т/г. RDF ще се осъществи диверсификация на горивната база, като ще се редуцира с 11% използваният в Дружеството природен газ, което освен икономическо стабилизиране за дружеството ще доведе до решаване на част от екологичните и социални проблеми на столичния град. Инсталацията за RDF е с инсталирани 20 MW_e и 58 MW_t, като след внедряването ще бъде постигнат положителен годишен финансов резултат от 11 500 хил. лв. и екологичен ефект от спестени 150 000 t CO₂ екв/год.

Дейност „Пренос на топлинна енергия”

Всички действия по инвестиционната и ремонтната дейност в топлопреносната мрежа са подчинени изцяло на основните приоритети на дружеството, а именно осигуряване на необходимата сигурност и надеждност на системата за качествено топлоснабдяване и повишаване ефективността на производството и преноса на топлинната енергия. Основната цел при реализиране на инвестиционната дейност по ТПМ и АС се състои в подготовка и реализация на инвестиционната програма на „Топлофикация София” ЕАД за обновяване, реконструкция и модернизация на ТПМ, АС и подмяна на арматура и компенсатори.

➤ План на инвестиционна програма 2015 г. - 2016 г.

Инвестиционната програма на „Топлофикация София” ЕАД за периода от 01.07.2015 г. до 30.06.2016 г. е насочена към осигуряване на необходимата сигурност и надеждност на системата за качествено топлоснабдяване и включва реализацията на редица амбициозни 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 МИЕТ план за дерогация по Директива 2009/29/ЕО могат да бъдат пренасочени за изграждане на високоефективни съоръжения и инсталации.

Приоритетните задачи през периода 01.07.2015 г. до 30.06.2016 г., които са в процес на изпълнение, са съответно:

- Инженеринг на турбогенератор ТГ 9 с мощност 35 Мвт;
- Каскадно присъединяване на турбина ТГ 8А в ТЕЦ „София”;

- Модернизация на ТГ 3 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток”;
- Реконструкция и модернизация на ЕК 220 т/ч ст. № 7 и 8 в ТЕЦ „София”;
- Изграждане на Ко-генерираща инсталация във ВОЦ „Овча купел 2”;
- Модернизация на ТГ 4 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток”;
- Изграждане на Ко-генерираща инсталация във ВОЦ „Хаджи Димитър”;
- Инсталация за комбинирано производство на енергия в София с оползотворяване на RDF отпадък.

Поради организационна необходимост, задачите са насрочени да стартират през 2016 г.:

- Утилизация на димните газове във ВОЦ на „Топлофикация София” ЕАД;
- Изграждане на Когенерираща инсталация във ВОЦ „Левски Г”;
- Модернизация на ТГ 3 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток”;
- Изграждане на Когенерираща инсталация във ВОЦ „Овча купел 2”;

Работа по перспективни задачи, за които все още не е осигурено финансиране:

- Изграждане на Когенерираща инсталация в ОЦ „Земляне”;
- Изграждане на Когенерираща инсталация в ОЦ „Люлин”.

➤ **Изпълнение на ремонтна програма за 2014 г.**

Утвърдената ремонтна програма за 2014 г. бе на обща стойност 5 174 хил. лв. Голяма част от планираните ремонтни дейности, включително на основни енергийни съоръжения бяха изпълнени със собствени сили. Разходите до 31.12.2014 г. са в размер на 3 606 хил. лв.

Дейност „Производство на топлинна и електрическа енергия”.

По-големите ремонти на основни съоръжения, изпълнени по ремонтната програма на дружеството са:

- **ТР „София”** – са били извършени ремонти в котелен цех – пещостроителни работи, обмуровка и топлоизолация; турбинен цех – ремонт и поддържане на мрежови помпи; електро цех – ремонт и текущо поддържане на съоръжения, ремонт и пренавиване на ел. двигатели; цех КИП и А – е бил извършен ремонт и текущо поддържане на съоръжения, ремонт на технологична и аварийна сигнализация; химичен цех - ремонт и текущо поддържане на съоръжения; извършен е и ремонт на сгради и пътища. В малките отоплителни централи са извършени ремонти на топлопроводи и възстановяване на улични настилки след аварийни пробиви;

- **ТР „София изток”** – е било извършено обследване на комини № 1÷4, ремонт на дефектирала арматура на ВК 1÷8, ремонт на питателни помпи 150 СНР и 200 СНР, ремонт на дефектирала арматура, ремонт на дефектирали и износени елементи на асансьори и повдигателни съоръжения, аварийни ремонти, възстановяване на улична настилка, ремонт на АС в т.ч. КИП и А;

- **ТР „Земляне”** – е била извършена проверка и настройка на релейни защиты, ремонт и поддържане КИП на горивни уредби, аварийни ремонти, възстановяване на улична настилка, включително люкове на камери, ремонт в АС в т.ч. ремонт на топломери, водомери и терминали, ремонт на покрив над котелното към главен корпус, етап №1;

- **ТР „Люлин”** – е бил извършен ремонт на възли и елементи във ВК ст.№ 1÷5 и ПК ст. № 1÷3, ремонт на възли и елементи на свързващи топлопроводи към главен корпус, ремонт на арматура на мазутни подгреватели към МПС, ремонт на парни серпентини и кондензни линии към МПС, проверка и настройка релейни защиты, ремонт подовата настилка ел. уредби ВиН Н на ППС, ремонт на дограма в лаборатория КИП, извършен е и ремонт на сгради - външни мазилки, боядисване. Изпълнена е и съответната профилактика, преглед и текущи ремонти на голяма част от основните и спомагателни съоръжения за гарантиране на сигурността на снабдяването и надеждността на генериращите мощности.

➤ **План на ремонтна програма за ценовия период 2015 г. - 2016 г.**

Ремонтната програма за периода 2015 - 2016 г. се изготвена 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 АС, помпени станции, проходими колектори, камери, като особено внимание се обръща на опорните конструкции, компенсаторите, регулиращата и спирателна арматура.

Ремонтната програма се изготвя и финансово се обезпечавя в рамките на собствените средства на дружеството. Всяка година дейността се оптимизира, така че да се изпълнява с минимален разход на средства.

Постигнатите резултати се очакват да бъдат добри, независимо че последните две години поради външни и независещи от дружеството причини не е проведена планираната реконструкция на мрежата.

IV. Условно постоянни разходи отчет 2014 г. и план 2015 г. - 2016 г.

➤ 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 – земи, гори, терени и др.;
- 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.

Амортизационните отчисления, начислени върху материалните и нематериални активи, са завишени спрямо предходната година с 2 209 хил. лв. и възлизат на 39 940 хил. лв. Този ръст на разходите се дължи на планираното въвеждане в експлоатация на новите ТГ9 и ТГ8А в ТЕЦ „София”.

Изготвеният счетоводен амортизационен план за 2015-2016 г., е съобразен с изискванията на МСС 16 и Закона за счетоводството.

➤ Разходи за ремонт

През последните години, поради тежкото финансово състояние на дружеството, разходите за ремонт са силно ограничени. Извършените разходи за ремонтни дейности през 2014 г. са в размер на 3 593 хил. лв., като те са били 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.

За 2015 г. са предвидени средства в размер на 6 891 хил. лв., необходим за осигуряване и поддържане на техническата безопасност и сигурност на работа на съоръженията. В предвидените средства са включени и неизвършени планирани ремонти от предходни ценови периоди.

➤ **Разходи за заплати и възнаграждения**

Разходите за работни заплати и възнаграждения са определени на база наличен персонал. За ценовия период 2015 - 2016 г. са предвидени разходи за персонала на стойност 27 231 хил. лв., което е с 1 928 хил. лв. повече спрямо отчетения период на 2014 г. Предвиденото увеличение е в резултат на завишаване на процента за трудов стаж и професионален опит, който нараства ежегодно заедно с увеличаването на възрастта на служителите. Друг фактор, оказващ влияние върху разходите за заплати е увеличаването на минималната работна заплата за страната. Това увеличение пряко влияе върху минималното ниво на разходите за заплати съгласно изискванията на КТД и БКТД.

➤ **Разходи за въоръжена и противопожарна охрана**

Разходите за охрана са завишени спрямо отчетените за предходната година, като това се дължи на сключването на договор с външна фирма. Тя трябва да осигури не само услугата „въоръжена охрана“, но и да следи и да отговаря за противопожарната безопасност. Друг 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.

➤ **Разходи за материали**

През ценовия период 2015-2016 г. са предвидени по-високи разходи, спрямо отчетените през 2014 г. за:

- канцеларски материали – предвиденият ръст се дължи на планираното увеличение на дейностите по събиране на просрочени вземания;
- работно облекло – през отчетния период не бе раздадено в срок работното облекло на полагащите им се работници и служители, поради проблеми по процедурите на ЗОП;
- материали за текущо поддържане - завишението е поради необходимостта от нормално поддържане и функциониране на съоръженията.

➤ **Разходи по събиране на вземанията**

През ценовия период 2015-2016 г. „Топлофикация София“ ЕАД предвижда разходи по събиране на вземанията в размер на 5 000 хил. лв. След отпадане на лихвите начислявани върху прогнозните месечни фактури, дружеството предвижда да вложи по-голям ресурс в посока подобряване на събираемостта.

➤ **Разходи за балансиране на електрическата енергия**

През 2014 г., в разходите на „Топлофикация София“ ЕАД, не са включени разходите за небаланс на електрическа енергия, в резултат на извършен сетълмент на стойност над 4 000 хил. лв., който Компанията оспорва пред координаторите на специалната балансираща група – „НЕК“ ЕАД.

За новия ценови период 2015 - 2016 г. планираните разходи за небаланс на произведена и продадена електрическа енергия, са изчислени спрямо отчетните количества за 2014 г., като е заложен дисбаланс спрямо планираните и отчетени стойности. Това са разходи, които задължително ще бъдат реализирани, предвид въведените Правила за търговия на електрическа енергия от 01.06.2014 г. и поддържането на баланса между производство и потребление в електроенергийната система, както и поради невъзможността от планиране на метеорологичната обстановка и потреблението на гражданите за всеки час.

➤ **Съдебни разходи**

Събирането на вземанията чрез съдебен процес е крайната мярка в процеса на събиране на вземания от нелоялни платци. През отчетната 2014 г. компанията отчете ръст на съдебните разходи поради промяната на давностния срок на вземанията от 5 г. на 3 г. В резултат на това част от платените от дружеството съдебни разходи, както и платени други разходи по съдебни дела се присъждат от съда на клиента.

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

➤ **Нормата на възвръщаемост на собствения капитал** е заложена в модела за ценообразуване в размер на 4%, съгласно т. 36 от „Указания НВ“.

➤ **Изчисляването на Необходимия Оборотен Капитал (НОК)** е извършено съгласно „Указания НВ“. Съгласно т. 32.5. необходимият оборотен капитал е определен като 1/8 от годишните разходи за дейността след приспадане на разходите за амортизации.

➤ **От модела за ценообразуването е видно:**

Необходими годишни приходи за дейността - 593 042 хил. лв.

Признати годишни разходи за дейността – 573 867 хил. лв.

Разходи за амортизации – 39 940 хил. лв.

Необходим оборотен капитал - 66 741 хил. лв.

С писмо изх. № Е-14-01-19 от 09.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, включително и доклад за дейността на дружеството;

2. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към тях);

3. Всички справки в Приложение № 2 от представената документация да бъдат заверени с подпис на представляващия и печат на дружеството.

С писмо изх. № Е-14-01-19 от 20.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка на отчетените през изминалия ценови период разходи за ремонт по позиции, стойност и изпълнител;

2. Обосновка на разходите за ремонт за новия ценови период по позиции, стойност и изпълнител;

3. Обосновка на разходите пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, позиция други разходи в производство и пренос на топлинна енергия;

4. Попълнени справки - Приложение № 3 от заявлението за утвърждаване на цени съгласно предвидената от Комисията форма и при спазване на изискванията на чл. 41, ал. 10 НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 8 от НРЦТЕ.

С писма № Е-14-01-19 от 20.04.2015 г., вх. № Е-14-01-19 от 28.04.2015 г. и № Е-14-01-19 от 29.04.2015 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 20,64% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 3,68% 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 с 10,15% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт с 48,29%, начисленията, свързани с т. 3, по действащото законодателство, с 6,44% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, с 29,76%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 436,63%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложи в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството $НВск = 4,0\%$.

НВск, 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, е $-38,66\%$, вследствие на по-малкото количество реализирана енергия и увеличениите с около 29% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е $-41,72\%$, като по-голямото намаление на НВск по данни от ОПР се дължи на по-големия темп на нарастване на разходите пред този на приходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации са коригирани от 39 940 хил. лв. на 30 140 хил. лв. или с 9 800 хил. лв., както следва:

В производството от 21 508 хил. лв. на 19 208 хил. лв. или с 2 300 хил. лв., в съответствие отчетната стойност на активите в производството, съгласно справка №2 „РБА“;

В преноса на топлинна енергия от 18 433 хил. лв. на 10 986 хил. лв. или със 7 447 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;

- разходите за ремонт са коригирани от 6 891 хил. лв. на 4 370 хил. лв. или с 2 521 хил. лв., при отчетен размер през 2014 г. 3 593 хил. лв., като разликата от 777 хил. лв. или 22% над отчетената стойност е за покриване на предвидени и неизвършени планирани ремонти от предходни ценови периоди предимно в преносната мрежа;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 27 231 хил. лв. на 25 781 хил. лв. или с 1 450 хил. лв., при отчетена стойност през 2014 г. 25 303 хил. лв., т.е. с $1,89\%$ повишение в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за осигурителни вноски и социални разходи са коригирани от 17 218 хил. лв. на 14 968 хил. лв. или с 2 250 хил. лв., при отчетена стойност през 2014 г. 14 681 хил. лв., т.е. с $1,96\%$ повишение в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за въоръжена и противопожарна охрана са коригирани от 1 956 хил. лв. на 556 хил. лв. или с 1 400 хил. лв., при отчетен размер през 2014 г. 443 хил. лв., като разликата от 113 хил. лв. или $25,62\%$ над отчетената стойност е увеличението на разходите за въоръжена и противопожарна охрана на ТЕЦ „София” и ТЕЦ „София Изток”, които са определени като стратегически обекти, в резултат на което се повишават нивата на сигурност, което изисква допълнителни разходи;

- разходите по събиране на вземанията са коригирани от 5 000 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 5 000 хил. лв., като неприсъщ разход в процеса на калкулиране на стойността на продуктите на производство, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за балансиране са коригирани от 5 130 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 5 130 хил. лв. като неприсъщ разход в процеса на калкулиране на стойността на продуктите на производство, съгласно т. 1.4 от общия подход;

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;

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

- собственият капитал (СК) е коригиран от 331 645 хил. лв. на 371 643 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания НВ”, като стойността на СК на дружеството е приведен към 31.12.2014 г.;

- кредитите са коригирани от 53 446 хил. лв. на 115 963 хил. лв. като са приведени към 31.12.2014 г.;

4. В Справка №4 „ТИП в производството” добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е коригирана от 84 лв./MWh на 80 лв./MWh съгласно т. 15 от общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика“.

След проведеното на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. Е-14-01-29 от 03.06.2015 г. от „Топлофикация София” ЕАД е постъпило следното становище относно Доклад за утвърждаване на цени на топлинна енергия и определяне на преференциални цени на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство от 01.07.2015 г.:

1. По отношение на разходите за амортизации дружеството посочва, че чрез извършената от страна на Комисията корекция не се признават разходите за амортизации на новите инсталации – ТГ 9 и ТГ 8А в ТЕЦ „София“. Общата стойност на инвестицията е около 58 000 хил. лв., изцяло собствени средства, като разходите за амортизации през регулаторния период са 2 300 хил. лв. Посочва се, че дружеството планира да въведе в експлоатация новите инсталации по време на регулаторния период.

„Топлофикация София“ ЕАД заявява, че не признавайки разходите за амортизация на новите инсталации, Комисията би следвало да редуцира в ценовия модел количеството продадена електрическа енергия от 836 550 MWh на 503 000 MWh, тъй като със сегашните съоръжения топлофикационното дружество не изпълнява нормативите за високоефективно производство на електрическа енергия.

2. По отношение на амортизационната норма, дружеството отбелязва, че средната амортизационна норма на активите в преноса и реализацията на топлинна енергия е 17 години, като тя е съобразена със сроковете, заложи в Закона за корпоративно подоходно облагане (ЗКПО) и счетоводната политика на дружеството. Дружеството заявява, че следва да се има предвид, че активите в преноса на топлинна енергия включват не само топлопроводи и абонатни станции, чиито амортизационен срок е 25 години, но и автоматика, измервателни уреди, строителна техника и механизация, компютри, мрежи и софтуер и др. бързо амортизируеми активи и за повечето активи срокът посочен от Комисията е многократно по-дълъг от техния експлоатационен живот. „Топлофикация София“ ЕАД отбелязва, че с 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 могат да бъдат осъществени през ценовия период. Дружеството заявява, че успоредно с началото на регулаторния период е стартирана подмяна на 37 km тръби на стойност 19 000 хил. лв. по обекти от инвестиционна програма за 2015 г. и са сключени договори с конкретни изпълнители.

3. Разходи за ремонт – посочва се, че с намалението на разходите за ремонт дружеството не би могло да реализира одобрената от Столичен общински съвет ремонтна програма за 2015 г., съответно да осигури сигурност и непрекъснатост на енергоснабдяването. „Топлофикация София“ ЕАД посочва, че Бизнес плана на дружеството за 2015 г. е приет своевременно с решение № 838 от 18.12.2014 г. на Столичен общински съвет. В тази връзка дружеството посочва, че към настоящия момент са проведени по-голямата част от съответните тръжни процедури и се извършват своевременно предвидените ремонтни дейности.

4. Разходи за заплати и възнаграждения – дружеството заявява, че разходите за заплати и възнаграждения са съобразени със завишаване на процента на трудов стаж и професионален опит, който нараства ежегодно, заедно с увеличаването на възрастта на служителите. Според дружеството друг съществен фактор оказващ влияние върху разходите за заплати е увеличаването на минималната работна заплата, което пряко влияе върху минималното ниво на разходите за заплати. Посочва се че, минималните нива на началната работна заплата в „Топлофикация София“ ЕАД са в определено коефициентно съотношение

спрямо минималната работна заплата за страната, което съотношение е фиксирано в Браншовия колективен договор и Колективния трудов договор, което според дружеството предполага автоматична корекция на началните работни заплати след промяна на минималната работна заплата за страната. През последните шест регулаторни периода е отчетен фонд работна заплата около 24 500 хил. лв. годишно. Според дружеството, Комисията би следвало да признае разходите за работни заплати в размер на 27 231 хил. лв., спазвайки общия подход за компенсиране на работните заплати с 2,05% инфлация, като по този начин ще бъде компенсирана натрупаната инфлация и дружеството ще може да бъде конкурентно способно на пазара на труда за високо квалифицирани специалисти.

5. Разходи за осигурителни вноски – дружеството заявява, че размерът на разходите за осигурителни вноски и социални разходи е пряко свързан с разходите за работни заплати, съгласно действащата нормативна база и за новия ценови период е планирано намаляване на социалните разходи.

6. Разходи за въоръжена и противопожарна охрана – дружеството обръща внимание, че има практика за наемане на външна охранителна фирма за охрана на обектите и заявява, че през 2014 г. не е заплащано на външен изпълнител за въоръжена охрана, поради прекратяване на дейността на охранителната фирма и продължителния процес по избор на нова. „Топлофикация София“ ЕАД посочва, че за периода до приключване на обществената поръчка, охраната на обектите се осъществява от наети на щат охранители, при заплащане на действащата минимална работна заплата за страната (340 лв.) и при условие, че трудовите договори ще бъдат прекратени с избора на външна фирма изпълнител. След приключване на обществената поръчка е сключен договор с избрания изпълнител, съгласно който дружеството заплаща средномесечна цена за един охранител в размер на 598 лв. Дружеството посочва, че при запазване на временно наетия щатен персонал за охрана на обектите, средномесечните разходи за охрана е трябвало да се завишават, което е значително повече от договореното с външния изпълнител. Посочва се, че направеният разчет за разходи за въоръжена охрана е изготвен в резултат на действително сключения договор, като дружеството е възложило услугата на специализирана фирма с цел повишаване качеството на охраната и сигурността на стратегическите обекти.

7. Разходи по събиране на вземанията – дружеството посочва, че разходва тези средства за подобряване информираността на клиентите чрез изготвяне на различни програми, стимулиращи събираемостта, които включват отстъпки към клиенти при определени условия на плащане, провеждане на информационни кампании, разясняващи промените в нормативната база и възможни начини на плащане. „Топлофикация София“ ЕАД заявява, че с приемането на тези разходи в ценообразувания модел, Комисията ще даде възможност да се стимулират лоялните клиенти на дружеството, което ще намали задлъжнялостта към основния доставчик, както и разходите за забавени плащания към същия, които не са ценообразуващ елемент.

8. Разходи за балансиране – „Топлофикация София“ ЕАД посочва, че участието в балансиращия пазар е задължително и неминуемо ще води до разходи, които са пряко свързани с осъществяване на лицензионната дейност. В тази връзка дружеството разяснява, 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 и прогнозирането му като стойност за всеки час е възможно само в някакви реално изпълними граници. В допълнение на това, дружеството отбелязва, че електрическата енергия, освен, че е функция на топлинния товар, зависи и от собствените нужди от електрическа енергия в централата. „Топлофикация София“ ЕАД заявява, че точното почасово прогнозиране на продаваната електрическа енергия се усложнява допълнително от въведеното честотно регулиране на оборотите на двигателите на редица помпи и вентилатори, с цел енергийна ефективност. Посочва се, че 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. Според дружеството това означава

увеличение на разходите на компанията, което индиректно ще оскъпи цената на крайния продукт. Също така се посочва, че на практика стойностите на прогнозното и реалното производство винаги се разминават, което е свързано със значителен финансов ресурс. Разбирането на дружеството е, че в определени граници разходите от небаланси, свързани с балансиращия пазар следва да бъдат признавани, поради което „Топлофикация София“ ЕАД предлага този разход да бъде приет от Комисията при ценообразуването.

9. Преференциална цена на електрическа енергия – дружеството посочва, че преференциалната цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин от централите с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, се определя съобразно приети от Комисията указания на база индивидуалните разходи за производство и добавка по групи производители. „Топлофикация София“ ЕАД смята, че добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ не следва да се намалява от 84 лв./MWh на 80 лв./MWh, тъй като няма съществени промени в нормативната уредба, както и при спазване на оповестените критерии от Комисията и принципите на ценово регулиране, посочени в чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ.

„Топлофикация София“ ЕАД заявява, че финансовият резултат от продажби за 2014 г. е загуба от близо 24 000 хил. лв., като в него не са включени амортизации, финансираня, неустойки, обезценки и външни финансираня и при така предложените цени от Комисията, ще продължи декапитализацията на дружеството и трудното обслужване на задълженията към „БЕХ“ ЕАД и „Булгаргаз“ ЕАД. Посочва се също, че предложените цени от Комисията, влизащи в сила от 01.07.2015 г., ще доведат до влошаване на финансовия резултат на дружеството до около 58 000 хил. лв. загуба.

В заключение, „Топлофикация София“ ЕАД се надява, че Комисията ще отчете възраженията, забележките и констатациите по извършените корекции, при вземането на окончателно решение за утвърждаване на цени на топлинна и електрическа енергия на „Топлофикация София“ ЕАД за новия регулаторен период от 01.07.2015 г.

С писмо с вх. № Е-14-01-30 от 05.06.2015 г. „Топлофикация София“ ЕАД е внесло допълнителна информация към първоначално внесеното становище с вх. № Е-14-01-29 от 03.06.2015 г. В допълнение дружеството отбелязва за следното несъответствие: при определените от Комисията прогнозни цени и количества на топлинна и на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство не се постигат необходимите годишни приходи в размер на 507 480 хил. лв. Поради непопълнена стойност от страна на дружеството в ред 37.1 „Призната мощност“ в размер на 1 531 MW, и направен обстоен анализ на ценовия модел е установено, че в Справка № 4 „ТИП в производството“ в ред 47 „Производствена цена на топлинната енергия“ стойността се различава от тази в ред 48 „Производствена цена на топлинната енергия с гореща вода“, което различие според „Топлофикация София“ ЕАД е недопустимо, поради липсата на производство на топлинна енергия с водна пара. Дружеството желае при вземането на окончателното решение, Комисията да вземе предвид изложеното в настоящето писмо.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Не се приема възражението на дружеството във връзка с размера на разходите за амортизации на активите в производството. Разходите за амортизации са определени съгласно т. 1.1 от общия подход, като 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 22 до 30 г. за активите в преноса на топлинна енергия, в зависимост от нивото на ефективност на преноса на топлинна енергия и уплътняване на мрежата, по отношение динамиката на топлинния товар. 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“;

- Корекцията в разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия на „Топлофикация София“ ЕАД е възстановена, поради приложени доказателства и подробна обосновка за необходимостта от неотложни средства за възстановяване на топлопреносните съоръжения.

- По отношение на разходите за ремонт, съгласно т. 1.2 от общия подход са взети предвид мотивираните обосновки на дружеството за включените обекти и съоръжения със съответните стойности, отчетните разходи през 2014 г., както и възможностите на енергийното предприятие да осигури финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности. Разходите с инвестиционен характер са изключени от ремонтните разходи. Във връзка с изложеното, не следва да бъдат приети възраженията във връзка с размера на разходите за ремонт на дружеството.

- Разходи за заплати и възнаграждения и начисления, свързани с тях по действащото законодателство за всички дружества, са съгласно т. 1.3 от общия подход, като са допускани увеличения на стойностите, в сравнение с отчетените такива в рамките до 2.05%, която стойност е средноаритметична на средногодишната инфлация за 2015-2016 г., съгласно средносрочната бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г., приета с Решение № 215 от 17.04.2014 г. на Министерски съвет, при мотивирани обосновки за необходимостта. Във връзка с изложеното, не следва да бъдат приети възраженията във връзка с размера на разходите за възнаграждения на дружеството.

- Възраженията за разходите за въоръжена и противопожарна охрана се приемат частично, след представена допълнителна обосновка от дружеството;

- Разходи по събиране на вземанията – се приемат като неприсъщ разход в процеса на калкулиране на стойността на продуктите на производство, съгласно т. 1 от общия подход;

- Възраженията на дружеството за разходите за балансираща енергия не се приемат. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход.

- 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.

- По отношение на възражението на дружеството за несъответствие при определените от Комисията прогнозни цени и количества на топлинна и на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство, с които не се постигат необходимите годишни приходи в размер на 507 480 хил. лв. следва да се отбележи, че разгледаните стойности на необходимите годишни приходи са в съответствие с подадените от дружеството стойности и съгласно заявлението за цени.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

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) – 192,93 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 122,93 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 70,00 лв./MWh

1.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 73,98 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 – 71,80 лв./MWh

1.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1.1, т. 1.2 и т. 1.3:

- Необходими годишни приходи – 490 838 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 469 082 хил. лв., от които условно-постоянни – 96 102 хил. лв. и променливи – 372 980 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 450 446 хил. лв.
 - Норма на възвращаемост – 4,83%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 836 550 MWh,
в т.ч.;
 - на НЕК ЕАД – 809 950 MWh
 - на „ЧЕЗ Електро България“ АД - 26 600 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 3 968 589 MWh
Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,68 лв./kNm³.

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

С писмо вх. № Е-14-49-9 от 27.03.2015 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 за нови цени на топлинна и електрическа енергия от комбинирано производство за регулаторен период в сила от 01.07.2015 г. включително и:

1.1 Обосновка на разпределение през новия ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. на разходите за амортизация при производство между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта;

1.2 Обосновка на разходи за консумативи през новия ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.;

1.3 Обосновка на разходи за електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.;

1.4 Обосновка на разходи за вода, електрическа енергия и консумативи през новия ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.;

1.5 Обосновка на планираните приходи от услуги през новия ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.;

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

1.7 Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2014 г.;

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

1.9 Обосновка на прогнозните количества отпусната топлинна енергия към преноса и за собствено потребление спрямо 2014 г.;

1.10 Обосновка за количество електрическа енергия за собствени нужди и трансформация за новия ценови период и разпределението на това количество между електрическата и топлинната енергия, сравнено с отчета за 2014 г.;

1.11 Прогнозни количества топлинна енергия за технологични разходи през 2015/2016 г.;

2. Справки от №1 до №9 за отчетна и прогнозна информация по „Указания НВ“ (т. 3 от писмо на КЕВР с изх. № Е-14-00-5 от 11.03.2015 г.);

3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. (Приложение № 3 - т. 1 от писмо на КЕВР с изх. № Е-14-00-5 от 11. 03.2015г);

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 – т. 2 от писмо на КЕВР с изх. № Е-14-00-5 от 11.03.2015 г.);

5. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9 (т. 4 от писмо на КЕВР с изх. № Е-14-00-5 от 11.03.2015 г.);

6. Цените на горивата да бъдат изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените (Приложение № 2, т. 5 от писмо на КЕВР

с изх. № Е-14-00-5 от 11.03.2015 г.);

7. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014г. - 30.06.2015 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4, т. 6 от писмо на КЕВР с изх. № Е-14-00- 5 от 11.03.2015 г.);

8. Справка по Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин и „Указания НВ“;

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

10. Справки с отчетна информация за 2014 г., съгласно ЕССО за целите на регулирането;

11. Искане за компенсиране на разходи през ценови период 2014 г. -2015 г. по чл. 35 от Закон за енергетиката, произтичащи от наложени задължения към обществото, свързани с прилагане на мерки по енергийна ефективност и определена индивидуална цел за енергийни спестявания по Закон за енергийната ефективност;

12. Структура на инвестиционната програма - отчет за 2014 г. и план за 2015 г.;

13. Структура на ремонтната програма - отчет за 2014 г. и план за 2015 г.;

14. Акценти в инвестиционната и ремонтна програма на ЕВН ТР през 2015 г.;

15. Отчетни разходи по обекти от инвестиционни и ремонтни програми за 2014 г.;

16. Планирани разходи по обекти от инвестиционни и ремонтни проекти за 2015 г.;

17. Относно договор за продажба на електрическа енергия от комбинирано производство между ЕВН ТР и „НЕК“ ЕАД – Представено е копие, като дружеството заявява, че двата подписани от него екземпляра са в „НЕК“ЕАД и до 25.03.2015 г. не е върнат екземпляр за ЕВН. За 2015 г. няма подписан договор, защото все още има висящо производство пред КЕВР, в което чакат Комисията да се произнесе по искането за задължаването на „НЕК“ ЕАД да сключи договор с ЕВН ТР);

18. Договор №142-2013 за доставка на природен газ, сключен между „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД и „Булгаргаз“ ЕАД за 2015 г. и приложения - („Прогнозни данни“, т. 5 от писмо на КЕВР с изх. № Е-14-00-5 от 11.03.2015 г.);

19. Годишен финансов отчет за 2014 г. на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, заверен от одитор. Доклад за дейността на дружеството;

20. Копия от публикации за оповестяване, съгласно чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ и Наредба №5 от 23.01.2014 г. за регулиране цените на топлинната енергия;

21. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението;

22. Копие на Удостоверение за актуално състояние на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД.

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

„ЕВН България Топлофикация“ ЕАД	лв. / MWh без ДДС
Еднокомпонентна пределна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода	91,92
Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода за доставчици по чл. 149а от ЗЕ.	90,92
Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода за асоциации по чл.151, ал.1 от ЗЕ.	90,92
Преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин.	240,05

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени при цена на природен газ – 603,14 лв./kpm³ (без ДДС и акциз).

Обосновката на дружеството е следната:

I. Изходна ситуация и нормативни основания при подаване на заявление за определяне на цените за третия регулаторен период от 01.07.2015 г.:

- ▶ Регулиране чрез метод „Норма на възвръщаемост“;
- ▶ Обща норма на възвръщаемост на капитала преди данъци – 10,34%;
- ▶ Регулаторна база на активите – балансова стойност към 31.12.2014 г.;
- ▶ Регулаторен период от 01.07.2015 – 30.06.2016 г.;
- ▶ Планирани продажби на топлинна енергия в размер на 219 100 MWh. Очаква се увеличение от 13,7% спрямо 2014 г., главно заради нетипично високите външни температури за региона на Пловдив през отчетната година;
- ▶ Размер на технологичните разходи 93 900 MWh или 30% от производството на топлинна енергия – (планиран спад от 10,48 % спрямо 2014 поради извършени инвестиции в топлофикационната мрежа и повишено количество на продажбите);
- ▶ Планирани продажби на електрическа енергия 298 200 MWh (увеличение от 13,18% спрямо предходната година, дължащо се главно на повреда в инсталацията на новата когенерационна централа през 2014 г., което е довело до прекъсване на нейната работа и до намалено производство на електрическа енергия);
- ▶ Цена на природния газ, съгласно предложение на „Булгаргаз“ ЕАД към КЕВР от 10.03.2014 г. за утвърждаване на цена в размер на 603,14 лв./kpm³ (без ДДС и акциз);
- ▶ Калкулирани са разходи от 703 хил. лв. за акциз на природния газ, съгласно указанията и стойността посочена в модела за калкулация на цените;
- ▶ Цена на произведената комбинирана ел. енергия – преференциална;
- ▶ Преференциална добавка за комбинирана електрическа енергия от високоефективно производство 80 лв./МВт, която е допълнително обоснована;
- ▶ Оборотен капитал – Коефициент изчислен на базата на т.нар. „Нетен цикъл на оборотния капитал“ възлиза на 39,72 дни. Поради факта, че с коефициент от 39,72 дни оборотния 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;
- ▶ Калкулация и признаване на разходи предизвикани за балансиране по Правила за търговия с ЕЕ възлиза на 1 960 хил. лв.;
- ▶ Калкулация и признаване на разходи от 351 хил. лв. за балансиране по договор с „Булгаргаз“ ЕАД по договор за продажба на природен газ.

Информация, свързана с временно спиране на работата на основни енергийни мощности от ТЕЦ „Пловдив -Север“:

Информация за Нова Когенерация:

На 14.03.2014 г. аварийно е изключила инсталация „Когенерация на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД“, поради високи вибрации в лагер 2 на газовата турбина. Констатирано е задиране на втора степен на турбинните лопатки на ротора в сектор от 190° до 300° на статорната част, задиране на втори лагер към вала на ротора и пукнатини в зоната на горелки № 3 и № 13 на горивната камера.

Продължителността на престоя на инсталация Когенерация е до 23.04.2015 г.

До тази дата е извършен монтаж на модул компресор – газова турбина, предоставени под наем от Консорциум „Сименс Индустриал турбомашинъри“ АД и „Сименс“ ЕООД.

В периода от 02.01.2015 до 19.01.2015 г. отремонтираният модул е инсталиран и въведен в нормална експлоатация.

Информация за ТГ 2, ТЕЦ:

На 25.11.2014 г. след синхронизиране на ТГ-2 в резултат на поява на високи вибрации в лагер-1, Парната турбина е изключила от защита „Превисени вибрации“. Уведомена е

фирма Bright Engineering, тъй като ТГ-2 е била все още в гаранционен срок след извършен основен ремонт. Повторното измерване на вибрациите в присъствието на техни представители е направено заключение, че превишаването на вибрациите на лагер 1 е над допустимите стойности.

Обслужващата фирма „Bright Engineering“ са извършили пререгулиране на фланцовото съединение между ротор ВН и ротор НН, и след пробно пускане на 13.12.2014 г., повишените вибрации отново са се появили. **Поради тази причина от 13.12.2014 г. работата на ТГ-2 е преустановена.**

Спирането на работата на основни производствени съоръжения на ЕВН ТР, оказват пряко влияние върху технико-икономическите показатели и отчетната информация, представени от дружеството за базовата 2014 г.

II. Ценообразуващи елементи и образуване на цени през 2015 г.

1. Разход за природен газ в размер на 49 417 хил. лв. при цена 603,14 лв./kpm³ (без акциз и ДДС);

2. Условно - постоянни разходи в размер на 21 481 хил. лв., дадени подробно в таблицата по-долу:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Отчет за базовата 2014 г.	Прогноза в цени IV-ти РП 01.07.2015 г.	Разлика IV РП – 2014 г.
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4
I	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	30 007	21 481	-8 526

3. Увеличение на разходите за амортизация, 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. Друга причина е също така и пускането в експлоатация през 10.2014 г. на софтуерния продукт „ТЕЦ Оптимайзер“, който служи за оптимизиране на работата на топлоизточниците при съвместно производство. През 2014 г. също така са извършени инвестиции, свързани с разширяването и подновяването на топлопреносната мрежа, с цел да се присъединят нови клиенти и да се намалят технологичните разходи при преноса.

Планираните разходи за ремонт намаляват значително спрямо отчетните разходи от 2014 г., заради повреда в инсталацията на новата когенерационна централа през изминалата година, което е довело до значителни разходи за отстраняването ѝ.

1	Разходи за амортизации	хил. лв.	9 001	10 048	1 047
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	6 954	984	-5 969

4. Планира се спад на персоналните разходи през 2015 г. основно заради намаление на разходите за заплати и възнаграждения.

3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	3 307	3 095	-212
4	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	736	768	32

Разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, спадат с -34,0% до 6 641 хил. лв. Разходите са планирани на база на отчетните данни от 2014 г. индексирани с

обявената от НСИ годишна инфлация за 12.2014 г. спрямо 12.2013 г. от -0,9%. Изключение правят няколко позиции, които са планирани на база събития, които променят статуквото от 2014 г.

Планирано е увеличение на разходите за застраховки през новия регулаторен период заради сключване на нова застраховка „Прекъсване на дейността“ за подsigуряване на дружеството в случаи на спиране или прекъсване на дейността по причини независими от дружеството. В планираната сума също е включена и „Застраховка Имущество“, която е налична и през предходните периоди.

Разходите за местни данъци и такси, пощенски, телефонни и абонаментни разходи, абонаментно поддържане, въоръжена и противопожарна охрана, съдебни разходи, разходи за събрано инкасо и разходи за обучения са планирани на база отчетните данни от 2014 г. индексирани с инфлация от -0,9%.

Планирано е разходите за наеми да имат значителен спад (- 88%) спрямо 2014 г., дължащ се на повредата на новата когенерация през отчетния период. Това е довело до нуждата от наемане на съоръжение от външен доставчик, с което да се заменят повредените компоненти от инсталацията на новата когенерация, докато протича техния ремонт. Стойността на планираните разходи за наеми в „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД са базирани на прогнозни данни, формирани в резултат на извършен детайлен анализ в процеса на цялостното планиране дейността на дружеството. В тази група са включени очакваните разходи за наети линии от БТК, транспортни услуги от БДЖ, нает транспорт и оперативен лизинг за автомобили, както и наем на кислородни бутилки.

Планирано е намаление на разходите за услуги, предоставени от дружествата от групата на ЕВН, през периода 07.2015-06.2016 г. спрямо 2014 г. с -3,2%.

Планирано е също така значителен спад на другите разходи спрямо 2014 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.	10 065	6 641	-3 424
	в това число за :				
5.1.	Застраховки	хил. лв.	378	613	236
5.2.	Данъци и такси	хил. лв.	349	346	-3
5.3.	Пощенски разходи, телефони и абонаменти	хил. лв.	498	494	-4
5.4.	Абонаментно поддържане	хил. лв.	565	560	-5
5.5.	Въоръжена и противопожарна охрана	хил. лв.	266	263	-2
5.6.	Съдебни разходи	хил. лв.	142	141	-1
5.7.	Такса събрано инкасо	хил. лв.	103	102	-1
5.8.	Разходи за обучения	хил. лв.	76	75	-1
5.9.	Наеми		2 459	290	-2 168
5.10.	Вътрешногрупови услуги		2 391	2 315	-76
5.10.1	Мениджърски и консултантски	хил. лв.	0	0	0
5.10.2	Счетоводство и др. фин. Дейности	хил. лв.	346	307	-39
5.10.3	IT и телекомуникация	хил. лв.	85	101	16
5.10.4	Човешки ресурси	хил. лв.	96	88	-8
5.10.5	Правни и корпоративни въпроси	хил. лв.	345	402	57
5.10.6	Покупки и склад	хил. лв.	130	162	31
5.10.7	Други административни услуги	хил. лв.	319	287	-32
5.10.8	Фактуриране	хил. лв.	326	315	-11
5.10.9	Клиентско обслужване	хил. лв.	420	472	51

5.10.10	Технически услуги	хил. лв.	323	181	-142
5.11.	Други разходи	хил. лв.	1 811	99	-1 712

5. Променливи разходи в размер на 54 054 хил. лв., дадени в таблицата по-долу:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Отчет за базовата 2014 г.	Прогноза в цени IV-ти РП 01.07.2015 г.	Разлика IV РП – 2014 г.
1	2	3	4	5	6 = 5- 4
II	ПРОМЕНЛИВИ РАЗХОДИ	хил. лв.	49 187	54 054	4 867

6. Увеличение на разходите за материали, в които основна тежест има разходът за природен газ. Прогнозните разходи са калкулирани с цена на природен газ от 603,14 лв./kpm³ съгласно решение на Комисията № Ц-25 от 19.12.2014 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. Разхода за акциз на природния газ възлиза на 703 хил. лв. :

	в това число за:				
1	Разходи за материали	хил. лв.	48 482	51 040	2 558
2	Разходи за външни услуги	хил. лв.	0	0	0
3	Акциз на природния газ	хил. лв.	705	703	-2

7. Дружеството не планира разходи за емисии от парникови газове (CO₂):

През 2014 г. Европейската комисия е одобрила окончателно **Националните мерки за изпълнение** за преходното безплатно разпределяне на квоти за емисии на парникови газове в съответствие с Директива 2003/87/ЕО на Европейския парламент и на Съвета, в които са определени разпределените количества безплатни квоти за CO₂ емисии на инсталациите за целият трети период на Европейската Схема за Търговия с Емисии (ЕСТЕ) – 2013 г. – 2020 г. Също така през 2014 година е одобрен и „**Национален план за инвестиции (НПИ) на Република България за периода от 2013 до 2020 г.**“ изготвен във връзка с прилагане на член 10в от Директива 2003/87/ЕО и Решение № С 8455 / 2013 final на ЕК за разпределяне на безплатни квоти на емисии на парникови газове в замяна на инвестиции в инсталации за производство на електроенергия и в енергийна инфраструктура. „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е включен и в двата механизма за разпределение на квоти за емисии на парникови газове.

8. Обосновка на преференциална добавка за комбинирана електрическа енергия от високоефективно производство 80 лв./MWh:

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

Съгласно Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия, 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 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.

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 клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите клиенти и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия, следва:

„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 – добавка 80,00 лв./MWh.

9. Калкулация и признаване на разходи, предизвикани за балансиране по Правила за търговия с ЕЕ от 1 960 хил. лв., калкулирани като процент от планираните продажни количества ел. енергия при база цена на балансираща ел. енергия към датата на подаване на заявлението.

Количество по график, MWh	Измерено количество, MWh	Абсолютен небаланс, MWh	Процент на небаланса от графика, %	Ср. цена на балансиращата енергия, лв./MWh	Разход за небаланс, лв.
298 200	298 200	22 365	7,50%	87,65	1 960 292

Калкулация и признаване на разходи за балансиране по договор с „Булгаргаз“ ЕАД по договор за продажба на природен газ от 351 хил. лв., калкулирани като процент от планираното количество природен газ, предвиден за консумация по 10% от неговата стойност. Към заявлението за цените е приложен подписан договор с „Булгаргаз“ ЕАД, съдържащ клаузите за небаланс.

Разходи за балансиране по Правила за търговия с ЕЕ	хил. лв.	458	1 960	1 502
Разходи за балансиране - Природен газ	хил. лв.	0	351	351

Бележка: Съгласно указанията на Комисията, поради добавените редове за „Разходи за балансиране по правила за търговия с ЕЕ“ и „Разходи за балансиране - Природен газ“ в Справка 1 „Разходи“ към променливите разходи от модела за ценообразуване, се е наложило да бъде 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“) да бъдат ценообразуващ елемент само в цената на ел. енергия, защото според дружеството този разход се отнася пряко към производството и продажба на ел. енергия. „Разходи за балансиране - природен газ“ (клетка „G 98“ в справка 1 „Разходи“) пък следва да се разпределят между производството на двата продукта електрическа енергия и топлинна енергия чрез коефициент.

10. Възвръщаемост в размер на 16 187 хил. лв. при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 10,32% преди данъци, съгласно изследване за справедлива норма на

възвръщаемост разработена от водещата международна компания „Stern Stewart & Co.” (Изследване от „Stern Stewart & Co.” е приложено към цялостния набор от документи). Норма на възвръщаемост на привлечения капитал преди данъци от 1,53 % и данък печалба от 10%;

11. Количества на продажбите: – топлинна енергия 219 100 MWh;
– електрическа енергия 298 200 MWh;
12. Необходими приходи – 91 722 хил. лв.

Прогнозни количества топлинна енергия за технологични разходи през 2015/2016

г.

1. Прогнозни количества топлинна енергия за технологични разходи за периода от 01.07.2015 г. до 30.06.2016 г.

За новия регулаторен / ценови период дружеството е прогнозирано технологични разходи по преноса в размер на 30,00%, разпределено по месеци.

1.1. Прогнозна стойност на технологичните разходи от топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях

2014	2015/2016
мрежа	мрежа
MWh	MWh
106 770	77 846

Според представените в горната таблица стойности се очаква 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

2014	2015/2016
АС	АС
8 473 MWh	6 285 MWh

Очаква се технологичните разходи от топлоотдаване от съоръженията в АС да намалят поради намаляване на броя на присъединените АС с битови клиенти за сметка на увеличение на броя на сгради със стопански клиенти и клиенти на общински и републикански бюджет.

1.3. Технологични разходи от изтичане на топлоносител от водната ТПМ.

2014	2015/2016
подпитка	подпитка
MWh	MWh
13 396	9 769

Очаква се технологичните разходи от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и АС да намалее поради причините изтъкнати в т. 1.1.

2. Методика за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при пренос на топлинна енергия, приета с решение на ДКЕВР по т. 1 от Протокол № 139 /20.10.2005 г.

„ЕВН България Топлофикация” ЕАД внася в Комисията аргументирано предложение за размера на допустимите годишни технологични разходи за следващия регулаторен период като част от заявлението си за цени, като посочва очакваната промяна на тези разходи за този период съгласно приложената таблица в т. 1.

Топлопреносното предприятие възстановява чрез цената на топлинната енергия определените от Комисията допустими годишни размери на технологични разходи, като в рамките на определения допустим годишен размер на технологичните разходи, Комисията определя коефициент на максимално увеличение в средномесечния размер на технологичните разходи за периода, в който се осигурява отопление на клиентите.

ОБОСНОВКА

за количество електрическа енергия за собствени нужди и трансформация за новия ценови период и разпределението на това количество между електрическата и топлинната енергия, сравнено с отчета за 2014 г.

В следващата таблица е показано очакваното електропроизводство и разпределението на електрическата енергия за собствени нужди на централите за производство на топлинна и електрическа енергия за ценовия период в сравнение с 2014 г.:

ПОКАЗАТЕЛ		МЯРКА	2014г.	2015г.
Произведена електрическа енергия, в т.ч от:	Е бр	MWh	274 173	309 200
Електрическа енергия за собствени нужди на централата, за производство на:	Е сн	MWh	10 696	11 000
електрическа енергия	Е сн (ел)	MWh	4 979	5 560
топлинна енергия	Е сн(т)	MWh	5 718	5 440
Електрическа енергия за собствени нужди	Е сн	%	3.90%	3.56%

Потреблението на електрическа енергия за собствени нужди на когенериращите топлоизточниците за новия ценови период е прогнозирано в размер на 11 000 MWh, което е с 304 MWh повече от отчетеното през 2014 г.

Завишението основно се дължи на:

- ✓ Предижда се по-високо електропроизводство – през 2014 г. авария с газовата турбина, довела до престой на новата Когенерация в продължение на 1 422 h;
- ✓ По-продължителната съвместна използваемост през ценовия период на когенерационните инсталации спрямо отчет 2014 г.

Прогнозата на електрическа енергия за собствени нужди за производство на топлинна енергия е съпоставима с тази през 2014 г. и съответства на очакваното производството на топлинна енергия от централите за комбинирано производство.

Завишението в електроенергията за собствени нужди е за сметка на електроенергията за производство на електрическа енергия.

ОБОСНОВКА

на прогнозните количества отпусната топлинна енергия към преноса и за собствено потребление спрямо 2014 г.

1. Очаквано количество топлинна енергия, отпускана към топлопреносната мрежа за ценовия период

Планирането на топлинна енергия е извършено на база очакваната реализация, очакваните технологични разходи по преноса на топлинна енергия, във връзка с отчетената температура на въздуха за гр. Пловдив и тенденцията в броя на клиентите през последните 5 години.

Прогнозираните количества на отпуснатата топлинна енергия към топлопреносната мрежа са в размер на 313 000 MWh.

Прогнозата за новия ценови период е направена при аналогични външни температури както през 2014 г.

За гр. Пловдив се запазва тенденцията, че новоприсъединените и новопостроените сгради са изпълнени според съвременните норми за енергийна ефективност. Освен това има съществуващи, присъединени вече сгради, които са санирани, което намалява тяхната консумация на топлинна енергия.

Въз основа на направения анализ, предприеманите мерки и кампании за връщане на доверието към услугата топлоснабдяване, предлагането на нова услуга охлаждане през летния период и присъединяване към топлопреносната мрежа на нови клиенти, към настоящия етап има основание да се очаква лек ръст в реализацията на топлинна енергия за следващия ценови период.

2. Прогноза на собственото потребление на топлинна енергия в топлоизточниците за ценовия период.

През 2014 г. отчетената топлинна енергия за собствени нужди е 18 051 MWh, а за ценовия период е планирана в размер на 15 630 MWh.

Спрямо 2014 г. планираната топлинна енергия за собствени нужди е по-малко с 2 421 MWh въз основа на оптималното натоварване на новата когенерация и по-малко работни часове за ТЕЦ „Север“ и ОЦ „Юг“.

Планира се като базова инсталация да се използва Когенерацията.

ТЕЦ „Пловдив Север“ се очаква да бъде в експлоатация едновременно с Когенерацията през целия месец януари, 336 ч. през месец февруари и 504 ч. през месец декември.

При голямата девиация на външните температури в денонощен разрез, характерна за град Пловдив, респективно голямо кратковременно изменение на топлинния товар, е невъзможна нормална експлоатация на ТЕЦ Север. За последните 3 години това са месеците февруари, март и ноември.

През летните месеци, необходимия топлинен товар към гр. Пловдив е под минималния безопасен от 21 MW за ТЕЦ „Север“.

Поради тази причина, ОЦ се предвижда да работи през септември (поради планиран стоп на Когенерацията и средночасов очакван топлинен товар за гр. Пловдив от 18,47 MW), ноември и декември – общо 350 ч. едновременно с Когенерацията за покриване на товари между 54 MW и 78 MW.

Прогнозата за очакваното собствено потребление на топлинна енергия на топлоизточниците за ценовия период е разработена въз основа на планираната работа по инсталации, приоритетно натоварване на инсталациите за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, съобразно планираните ремонтни дейности и очакваните топлинни товари.

С цел осъществяване на лицензионната си дейност с минимални разходи „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е планирало за текущата 2015 г. да използва проектно консултантски, административни и технически вътрешно-групови услуги с намерение за постигане на ефективно управление на разходите.

Планираните проектно консултантски, административни и технически услуги включват от една страна проектно ориентирани услуги, и от друга страна текущи административни и технически услуги подпомагащи по-ефективното извършване на основните дейности на дружеството. Под проектно ориентирани услуги се разбира работа по

одобрен проект от инвестиционната и ремонтна програма за 2015 година или проект с одобрена проектна структура, бюджет и план за действие от Управителния съвет на Дружеството или IT проекти, с които да се осъществи консултация относно безпроблемното функциониране на конкретен софтуерен продукт.

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 - администриране на счетоводни документи; изготвяне на финансови отчети; обновяване на сч. п-ка и инструкции; осчетоводяване на документите - кредитори, дебитори; осчетоводяване на ДА и ММП; осчетоводяване на материални запаси; контрол и анализ на сч. Записи; актуализиране на структурата на ЕРП с-ма; поддръжка на база данни; контакт с финансови институции; участие и работа с проверяващите екипи
- Услуги по данъчни въпроси - съставяне и анализ справки за данъци; съставяне и анализ годишни данъци; осчетоводяване и анализ отсрочени данъци; изчисляване и анализ разходи по ЗКПО; съставяне и подаване декларации по ЗКПО, ДДС, ЗАДС, ЗМДТ; съставяне на платежни док-ти за данъци; изчисляване на ДДС в др.случаи;
- Услуги по контролинг - разработване на бюджети и прогнози; калкулация и анализ на икономическа ефективност; изготвяне на месечни отчети и анализи; отговорност и поддръжка на MIS; калкулация и анализ на разходите; калкулация на груповите услуги; изготвяне на правила за алокация; поддържане на данни в SAP Контролинг; кал-я на цените на услугите за 3-ти лица;
- Услуги по администриране на финансовите средства (трежъри) - мониторинг на ликвидността; контакти с банките; ежедневни операции по банковите сметки; ежедневна отчетност баланса по сметки; администриране на банкови депозити; администриране на банкови кредити; администриране получени гаранции; обслужване на предоставени гаранции;

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

Правни и корпоративни въпроси

Планираните правни и корпоративни услуги се основават на сключен договор за административни 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 в областта на услугите по правни и корпоративни въпроси.

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.

Покупки и склад

Планираните услуги за покупки и склад 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 материалното снабдяване и складиране включват изброените по-долу дейности:

- Съдействие при изготвяне на възложения по смисъла на ЗОП. Изготвяне на необходима документация при подготовка и провеждане на обществени поръчки
- Наблюдение и анализ на пазарните условия с цел да се осигури възможност на Дружеството-заявител да получи информация, съответстваща на идентифицираната необходимост от доставка на стока или услуга и достатъчна за избор на конкретен доставчик
- Подбор на подходящи обществени поръчки за прилагането на конкретен ред за провеждане и възлагане на обществени поръчки; съдействие за тяхното оповестяване
- Водене на преговори за сключване договори за доставка на стоки и услуги
- Координация и администрация на дейности свързани с функционирането на складове за материали
- Поддръжка на база данни за доставчици и материали

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

ИТ и телекомуникация

Планираните услуги за покупки и склад 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 информационните технологии и телекомуникации изброените по-долу дейности:

- Съдействие за осигуряване на правилно, непрекъснато и сигурно функциониране на информационни процеси, както и администрация и координация на дейности, свързани с тяхното функциониране в дружеството;
- Изготвяне на справки от бизнес системите и формуляри за масов печат;
- Business intelligence и консултиране;
- Съблюдаване и прилагане на политиката на дружеството за сигурност;
- Документиране на процесите за промени, инциденти, hot line, статистика и анализи;
- Съдействие в осъществяването на дейности за реализация на проекти и работни задачи, свързани с изработването на концепции в различни проектни фази – в предпроектната подготовка, в реализацията на конкретен проект и в последващо имплементиране на завършени (реализирани) с проекта продукти, процеси и др.;
- Разработване и администрация на интерфейси за обмен на информация между различни бизнес системи и доставчици;
- Разработване на приложения спрямо задания на дружеството;
- Професионално консултиране на дружеството при работа с външни доставчици на ИТК услуги;
- Администриране и координация на дейности, свързани с изграждането, функционирането и поддръжката на мрежовата инфраструктура (LAN, WAN)
- Администрация и поддръжка при осигуряването на сървърни услуги;
- Helpdesk услуга – цялостно съдействие в поддръжката на периферията за всяко работно място (PC's и Notebooks, GSM, фиксирана телефонна услуга и факс, принтери, Blackberry, HNU устройства и др.);

- Съдействие в извършването на дейности, свързани с изпълнението на лицензионни задължения по отношение на ИТК средата за дружеството, както и в изработването и прилагането на концепции, свързани с развитието на ИТК средата.

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

Човешки ресурси

Планираните услуги за покупки и склад 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 човешките ресурси включват изброените по-долу дейности:

- Оперативно планиране на персонала
- Подбор на персонал
- Организация и провеждане на обучения на сътрудници
- Подготовка на всички документи, свързани с администрирането на персонала и трудовите отношения
- Изготвяне на документи за разплащане на възнаграждения, заплати и пенсии на персонала
- Изготвяне и водене на статистика за персонала
- Идентификация на нуждите, изготвяне на планове и програми за обучение
- Преговори с организации, представляващи и защитаващи интересите на работници и служители

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

Фактуриране

Планираните услуги по дейност фактуриране се основават на сключен договор за административни услуги между „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД и „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД от 01.10.2011г., съгласно който „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД чрез своята кадрова и ресурсна обезпеченост предоставя услуги, чийто обхват и съдържание относно дейността фактуриране включват съдействие при/в:

- Управление на база данни и фактуриране;
- въвеждане и промяна на база данни;
- фактуриране и проверка на качеството;
- коригиране на всички фактури;
- управление на дейностите по процесите;
- създаване на продукционни планове;
- поддръжка и актуализация на формулярите;
- въвеждане, обработка и изпращане на фактури, електронни фактури, SMS и e-mail;
- координиране и поддръжка на HELPDESK;
- Управление на длъжности;
- банкови плащания, Директен дебит;
- поддържане на контакт с външни контрагенти;
- осчетоводяване на касиерски вноски;
- корекция на плащания;
- управление на процесите за събиране;
- управление на процеса по разсрочване;
- събиране на вземания;

- администрация на съдебни вземания;
- анализ и контрол по процесите, свързани с осчетоводяване на плащания по граждански и изпълнителни дела, при спазване на установени правила;
- контролиране и планиране на подготовката на документи за събиране на задълженията;
- изготвяне на отговори при запитвания.

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.

Клиентско обслужване

Планираните услуги по дейност фактуриране се основават на сключен договор за административни услуги между „ЕВН България Електроснабдяване“ АД и „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД от 01.10.2011 г., съгласно който „ЕВН България Електроснабдяване“ АД чрез своята кадрова и ресурсна обезпеченост предоставя услуги, чийто обхват и съдържание относно дейността фактуриране включват съдействие при/в:

- Обслужване на клиенти по телефон, писмено (e-mail) и при личен контакт (клиентски запитвания и общи консултации);
- координация на сигнали при аварии;
- Управление на жалби – администриране, координиране и управление;
- Кампаниен мениджмънт;
- Извършване на отчети и анализи на клиентските контакти;
- услуги по подобрене на обслужването;
- координиране на външен контрол;
- Планиране Енергийна ефективност;
- Организиране специализирани изложения;
- Връзки с клиентски организации.

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.

Технически услуги

Посочената сума за технически услуги е базирана на прогнозни данни, формирани в резултат на извършен детайлен анализ в процеса на цялостното планиране дейността на дружеството. Планираните технически услуги се основават на сключен договор между „ЕВН България Електроразпределение“ ЕАД и „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД от 01.10.2011г. Услугите, предоставяни от „ЕВН България Електроразпределение“ ЕАД се класифицират в следните видове дейности:

- Безопасност на труда
 - провеждане на периодични изпити по безопасност на труда;
 - провеждане на обучения за работа под напрежение и други, свързани с безопасността на труда;
 - Съвместна работа със Служба трудова медицина във връзка с лични предпазни средства, проверка на критериите за безопасност на труда;
 - Заключващи системи - организация, одобрение и контрол.
- Услуги по инфраструктура
 - портиерна служба и охрана;
 - закупуване, инвентаризация и поддръжка на офис;
 - управление на инфраструктурни съоръжения- водене, поддръжка, преустройство и пускане в експлоатация на всички съоръжения;
 - управление на сгради и строителни съоръжения;
 - техническата поддръжка на офис оборудване.

- Услуги по управление на измервателните данни
 - управление на измервателните данни;
 - осъществяване на стандартизация, снабдяване, контрол и следене качеството на измервателните уреди;
 - изготвяне на директиви за изм.уреди;
 - планиране, пускане в експлоатация уреди;
 - управление данните от измервателни уреди;
 - справки за измервателни уреди.
- Диспечерски услуги
 - съдействие при управление на топлопреносната мрежа;
 - определяне на режимните условия при топлопреносната мрежа;
 - указанията за експлоатация на топлопреносната мрежа;
 - съгласуване с големи клиенти;
 - непрекъснат контакт с ползватели на топлопреносната мрежа;
 - контрол и управление на обекти в SCADA;
 - ликвидиране на нарушенията в топлопреносната мрежа;
 - изготвяне документи КЕВР и МЕ.

Методиката за ценообразуване включва систематиката за калкулация по метода на „увеличената стойност“, за прилагането на която ЕВН ТР калкулира и съответно фактурира договорените по този договор Услуги с увеличена себестойност в размер на 5% (пет процента) от реалната стойност на услугата. В стойността на услугата (цената на услугата) се включват всички директни и индиректни разходи, необходими за извършването на конкретната услуга; Всички услуги описани в приложения по-горе се калкулират на база на отработени часове за всяка конкретна услуга.

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 31.12.2014 г.. Основни позиции в тази сума са производствените централи (Новата когенерационна централа, ТЕЦ „Север“, ОЦ „Юг“) и топлопреносната мрежа с всички прилежащи и компоненти (тръбопроводи, АС, измервателни устройства).

Активите на производствените централи 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. Стойността на активите за общо производство се представя в справка 4 „Регулаторна база на активите за електрическа и топлинна енергия“ от Справка 2 – „РБА“, като стойността им се разпределя между активите за производство на топлинна енергия и активите за производство на електрическа енергия с коефициента „Коефициент за разделяне на горивото в енергийната част“ от Справка 6 - „Изчисляване на коефициенти за разпределяне на разходите“ от модела за ценообразуване.

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

Стойността на активите свързани с топлопреносната мрежа и всички прилежащи и компоненти са отнесени към регулаторната база на активи 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 31.12.2014 г. Към тази дата сътрудниците заети в производството са 82 човека а тези заети в преноса са 62,5 човека. На тази база 56,75% от стойността на активите, свързани с административната работа на дружеството, се разпределя за производство на енергия, а 43,25% се разпределя за пренос на топлинна енергия.

Получената стойност за производството след това се разпределя между производство на топлинна енергия и производство на електрическа енергия с „Коефициент за разделяне на горивото в енергийната част” от Справка 6.

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 39,72 дни.

	Вземания от клиенти и доставчици	Материални запаси	Задължения към доставчици и клиенти	Нетни приходи от продажби
2013	13 919	2 298	7 843	
2014	13 655	2 739	9 478	69 293
	СВК 2014	СМЗ 2014	СЗД 2014	НПП 2014
	13 787	2 519	8 661	69 293
	Нетен цикъл на оборотния капитал			
	39,72 дни			

Данните за „Вземания от клиенти и доставчици“, „Материални запаси“, „Задължения към доставчици и клиенти“ и „Нетни приходи от продажби“ за 2013 и 2014 г. са взети от одитиран годишен финансов отчет за 2014 г. Единствено в позицията „Задължения към доставчици и клиенти“ за 2014 г. е направена корекция на данните от годишния финансов отчет (намаление със 7 126 хил. лв.), тъй като в тази позиция се включва задължение, породено от ремонта на газовата турбина в новата когенерация, 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.), дружеството счита за нужно изваждането на 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 31.12.2014 г. Към тази дата сътрудниците, заети в производството, са 82 човека, а тези, заети в преноса, са 62,5 човека. На тази база 56,75% от оборотния капитал се разпределя за производство на енергия и 43,25% 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 „Коефициент за разделяне на горивото в енергийната част” от Справка №6.

Обосновка на планираните приходи от услуги през новия ценови период
01.07.2014 г. - 30.06.2015 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 в „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД и планираните приходи от услуги, директно възлагани от клиентите в „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД. Стойността на планираните приходи е базирана на отчетните данни за приходите от услуги,

като сумите са индексирани с обявената от НСИ годишна инфлация за 12.2014 г. спрямо 12.2013 г. от -0,9%.

Приходи от услуги в лв.	Отчет	План
Дялово разпределение	37 280	36 944
Ново присъединяване	3 603	3 571
Други услуги	14 309	14 180
□	55 191	54 695

Обосновка на разходи за вода, електрическа енергия и консумативи през новия ценови период 01.07.2015-30.06.2016 г.

Разходите за вода за производството са планирани спрямо производствените нужди, кореспондиращи на 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 разходи за електрическа енергия през новия ценови период 01.07.2015-30.06.2016

Разходите за закупена електрическа енергия са планирани спрямо производствените нужди кореспондиращи на 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 АС и помпена станция „Марица“.

Обосновка на разходи за консумативи през новия ценови период 01.07.2015 - 30.06.2016 г.

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

Обосновка на разпределение през новия ценови период 01.07.2015 – 30.06.2016 на разходите за амортизации при производството между електрическа, топлинна енергия и общо за двата продукта

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 „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД към 31.12.2014 г.

Разходите за амортизацията 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 са 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 отнасят 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 са отнесени 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 разпределя 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 31.12.2014. Към тази дата сътрудниците заети в производството са 82 човека, а тези заети в преноса са 62,5 човека. На тази база 56,75% от стойността на амортизацията на активите, свързани с административната работа на дружеството, се разпределя за производство на енергия, а 43,25% 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.

През новия ценови период 07.2015–06.2016 се очаква увеличение на разходите за амортизация както следва:

Промяна в разходите за амортизация за периода 07.2015-06.2016 спрямо 01-12.2014					
			ПРОИЗ.	ПРЕНОС	ОБЩО
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	811	235	1 046
1.1.	отнесени към електрическата енергия	хил. лв.	-1		-1
1.2.	отнесени към топлинната енергия:	хил. лв.	2	235	237
	в това число за Ам на ВК§ППК	хил. лв.	-1		-1
1.3.	общо за двата продукта	хил. лв.	810		810

Промените в разходите за амортизации за периода 07.2015-06.2016 г. спрямо периода 01-12.2014 г. се дължат основно на увеличени разходи за амортизации на активи използвани за производство на топлинна и електрическа енергия (общо за двата продукта), и увеличени разходи за амортизация на активи, отнесени към преноса на топлинна енергия.

Увеличението на разходите за амортизации отнесени към активи, свързани с производството общо за двата продукта топлинна и електрическа енергия, се дължи главно на извършена инвестиция в новата Когенерация за нова горивна камера и нови горелки, и също така заради проведена инспекция и обслужване на съоръженията спрямо изискванията на производителя при достигане на определен брой натрупани работни часове. Поради факта, че извършените дейности приключват в края на 2014 г. и инвестицията е увеличила балансовата стойност на актива в месец 11.2014 г., ефектът от това води до увеличение на разходите за амортизации през следващите години спрямо периода 01-12.2014 г.

Друга причина е пускането в експлоатация през 10.2014 г. на софтуерния продукт „ТЕЦ Оптимаизер“, който служи за оптимизиране на работата на топлоизточниците при съвместно производство.

Увеличението на разходите за амортизации отнесени към активи свързани с преноса на топлинна енергия се дължи главно поради инвестиции свързани с разширяването и подновяването на топлопреносната мрежа, с цел да се присъединят нови клиенти и да се намалят технологичните разходи при преноса. Друга причина е също така и инвестициите за закупуване на нови измервателни уреди. Поради факта, че тези инвестиции са извършвани главно през втората половина на 2014 г., ефектът от това води до увеличение на разходите за амортизации през следващите години спрямо периода 01-12.2014 г.

С писмо изх. № Е-14-49-9 от 21.04.2015 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 разходи за ремонт за новия ценови период по позиции, стойност и изпълнител;
2. Обосновка на отчетени разходи за наеми свързани с регулираната дейност по позиции и стойност;
3. Икономическа обосновка за необходимостта и целесъобразността от разходите, които са в допълнително добавени позиции в „Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ“;
4. Доказателства, че няма дублиране на разходи по икономически елементи;
5. Обосновка на прогнозни разходи по индивидуална цел за енергоспестяване по чл. 35 от Закон за енергетиката.

С писмо вх. № Е-14-49-9 от 04.05.2015 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 със 7,04% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 3,77% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените технологични разходи по преноса с гореща вода са 38,20% при прогнозираните 30,00% за ценовия период.

Дружеството не предвижда реализация на топлинна енергия с топлоносител пара.

Отчетените специфични разходни норми за електрическа енергия са с 4,23% по-ниски от прогнозираните, а съответно за топлинна енергия са с 2,08% по-високи от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период (РП) дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 27,25% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на намалените разходи за ремонт с 85,84% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 26,66%. Увеличени са прогнозните разходи за амортизации с 4,38% и начисления, свързани с т. 3 по действащото законодателство с 2,46%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск, 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, е - 8,40%, вследствие на по-малкото количество реализирана енергия и увеличените с около 50,54% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е -6,58%, като намалението на НВск по данни от ОПР се дължи на по-големия темп на нарастване на приходите пред този на разходите.

НВск, 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, е - 8,40%, вследствие на по-малкото количество реализирана енергия и увеличените с около 50,54% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е -6,58%, като намалението на НВск по данни от ОПР се дължи на по-големия темп на нарастване на разходите пред този на приходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия са намалени от 2 896 хил.

лв. на 1 745 хил. лв., т.е. с 1 151 хил. лв., в съответствие с отчетната стойност на активите от позиция "машини, съоръжения и оборудване", съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма при 30 г. срок за амортизация и т. 1.1 от общия подход;

- разходите за фактуриране в преноса на топлинна енергия са коригирани от 315 хил. лв. на 141 хил. лв., или със 174 хил. лв. до отчетеното ниво на разходната позиция през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за клиентско обслужване в преноса на топлинна енергия са коригирани от 471,61 хил. лв. на 182 хил. лв., или с 290 хил. лв. до отчетеното ниво на разходната позиция през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнителното добавената разходна позиция разходи по индивидуална цел за енергоспестяване (чл. 35 ЗЕ) в преноса на топлинна енергия е коригирана от 327 хил. лв. на 0 лв. или с 327 хил. лв. до отчетеното ниво на разходната позиция през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за балансиране по Правилата за търговия с ЕЕ са коригирани от 1 960 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 1 960 хил. лв., съгласно т. 1.4 от общия подход;

- разходите за балансиране с природен газ са коригирани от 302 хил. лв. на 0 лв. или с 302 хил. лв., съгласно т. 1.4 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” нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 10,32% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход;

4. В Справка №4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 900 kNm³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-49-20 от 05.06.2015 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 27.03.2015 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 с изх. № Е-14-49-9 от 21.04.2015 г. Дружеството посочва, 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 01.07.2015 г., ЕВН ТР е спазвало основните принципи на ценово регулиране, заложили в ЗЕ, НРЦТЕ и НРЦЕЕ, както и приложимите методи за регулиране на цените и Указанията на КЕВР за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „норма на възвръщаемост на капитала“.

Дружеството заявява, че предложението за нови цени на топлинна и електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство, е включвало и разходи за енергийна ефективност и разходи за участие на балансиращия пазар, както и норма на възвръщаемост, съобразена със средните нива в региона.

ЕВН ТР е представило в табличен вид съпоставка между предложените от дружеството цени и ценообразуващи елементи и тези, предложени в Доклада.

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

1. Дружеството посочва, че предложената в Доклада цена на топлинна енергия е под прага на социалната поносимост и търсеният социален ефект от ниски цени може да доведе до нарушаване на баланса между различни групи клиенти и негативни последици за тях.

2. ЕВН ТР счита, че Комисията следва да прилага едновременно и трите основни принципа на регулиране (осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните предприятия и

между видовете клиенти и създаване на стимули за развитие на конкурентен пазар), за да се постигне баланс между всички интереси. Посочва се, че 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. Това според ЕВН ТР може да бъде постигнато с гарантиране на доставките при отчитане нормативните и лицензионни условия при дейността на производителите на енергия и чрез подобряване на обслужването на клиентите с осигуряване на максимална защита на техните интереси.

3. Дружеството посочва, че ценовото предложение на ЕВН ТР, подадено със заявление с вх. № Е-14-49-9 от 27.03.2015 г., 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.

4. ЕВН ТР заявява, че баланс между цената за клиентите и устойчивото развитие на дейността на дружеството 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. Дружеството посочва, че в Доклада нормата на възвръщаемост е намалена до 4,11% и се отбелязват следните обстоятелства:

- в заявлението за цени ЕВН ТР са извършили ценовите разчети при обща норма на възвръщаемост на капитала преди данъци - **10,34 %**;

- При подготовката на заявлението за цени ЕВН ТР се е съобразило с изискванията и осигуряване на средства за гарантиране на показателите за качество на топлинната енергия. Посочва се че, постигането на регламентирания от КЕВР показатели за качеството на топлинната енергия оказва пряко въздействие върху удовлетвореността на клиентите от качеството на предлаганата услуга;

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

- ЕВН ТР отбелязва, че е разработен Проект на национална програма за стабилизиране и развитие на топлофикационния сектор, което произтича от приетата Енергийна стратегия на Република България до 2020 г., според която приоритет остава и запазване на централизираното топлоснабдяване. Дружеството посочва, че в този проект на национална програма, като мярка за стабилизиране на сектора е предложено установяване на разходно ориентирани тарифи с норма на възвръщаемост не по-ниска от 8 %. ЕВН ТР счита, че определената норма в размер на 4,11% е ниска за привличане на инвестиции. Също така се отбелязва, че еднаквите за всички показатели за ефективност обезсърчават по-ефективните дружества и обезсмислят стремежа им за постигане на по-високи показатели;

- Дружеството изразява становище, че представените от КЕВР крайни резултати от начина на изчисляване на нормата на възвръщаемост на собствения и привлечения капитал, следва да бъдат преразгледани. Посочва се също, че в обосновката към заявлението за цени възвръщаемостта в размер на 16 187 хил. лв., при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 10,32% преди данъци, е съгласно изследване за справедлива норма на възвръщаемост разработена от водещата международна компания „Stern Stewart & Co“;

- ЕВН ТР изразява 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, като намаляването на нормата на възвръщаемост рефлектира върху сигурността, непрекъснатостта и качеството на доставената топлинна енергия.

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

• Дружеството посочва, че в Доклада разходът за амортизации в преноса на топлинна енергия е намален от 2 896 хил. лв. на 1 745 хил. лв., при срок от 30 г. за амортизация. ЕВН ТР счита, че с предложението на КЕВР 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, като в случай че се използва същата методика за калкулации на амортизациите на активите в производството, то тогава според дружеството трябва да има увеличение с 2 746,7 хил. лв. на амортизациите на активи заети в производството.

• дружеството счита, че увеличението на срока за амортизация на 30 г. е нереалистично дълъг и е определен без да е представен анализ за състоянието на активите;

• посочва се, че намаляването на амортизациите ще ограничи възможностите на дружеството да обновява топлопреносните мрежи, тъй като амортизациите са основен ценообразуващ елемент и източник на финансиране на инвестициите;

• дружеството посочва, че в обосновката към заявление за цени са мотивирани разходите за амортизация, като увеличението им е свързано с отразяващи инвестициите, извършени основно в новата Когенерация за нова горивна камера и нови горелки, и също така поради 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. Дружеството посочва като причина за увеличените разходи за амортизации и пускането в експлоатация през 10.2014 г. на софтуерния продукт „ТЕЦ Оптимайзер“, който служи за оптимизиране на работата на топлоизточниците при съвместно производство. ЕВН ТР счита, 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 на 30 години.

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

• Дружеството посочва, че със заявлението за утвърждаване на цени е поискана добавка в размер на 80 лв./MWh, като искането е мотивирано в обосновката към заявлението. В нея ЕВН ТР е отбелязало, че ако се прилага общия подход, добавките би следвало да отразяват конкретните разходни особености на дружествата и съобразно него 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.

• 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, за „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД следва да бъде определена добавка от 80 лв./MWh;

• ЕВН ТР посочва, че разликата между предложената от дружеството добавка и установеното в Доклада на КЕВР е 20 лв./MWh, както и че „ЕВН България Топлофикация“ има най-ефективната когенерация в България и получава най-ниската добавка за високоефективно комбинирано производство в сравнение с всички останали когенерации на природен газ, което според ЕВН ТР е лош сигнал за всеки, който иска да инвестира в ефективни и нови технологии.

• Дружеството отбелязва, че 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 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., ЕВН ТР заявява, че в Доклада на КЕВР е посочен само размерът на добавките, без да е посочено как са приложени условията на чл. 25 от Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия;

V. Разходи за фактуриране в преноса на топлинна енергия

• ЕВН ТР отбелязва, че в Доклада на КЕВР, разходите за фактуриране в преноса на топлинна енергия са коригирани от 315 хил. лв. на 141 хил.лв. или са намалени с 174 хил. лв.

Дружеството заявява, че с промените в ЗЕ от 15.05.2015 г. за ЕВН ТР са определени допълнително нови законови изисквания, които ще доведат до увеличаване на разходите за фактуриране и счита, че Комисията не е посочила никаква мотивация или основания за намаляване на тези разходи.

VI. Разходи за клиентско обслужване в преноса на топлинна енергия

- ЕВН ТР отбелязва, че в Доклада на КЕВР разходите за клиентско обслужване са коригирани от 471, 61 хил. лв. на 182 хил. лв. или това е разлика от 290 хил. лв., което според дружеството ще се отрази негативно върху качеството на обслужване на клиентите и няма да позволи на ЕВН ТР да развива досегашните дейности (информационни кампании, клиентски съвети, инициатива „EVN Топлофорум“). Посочва се също, че с промените в ЗЕ от 15.05.2015 г., за ЕВН ТР са определени допълнително нови законови изисквания, които водят до увеличение на разходите за клиентско обслужване. Дружеството счита, че Комисията не е посочила никаква мотивация или основания за намаляване на тези разходи.

VII. Становище на ЕВН ТР по разходите произтичащи от сделки с балансираща енергия

- Дружеството счита, че в Доклада е заложен дискриминационен подход по отношение на разходите за балансиране, като не са предвидени средства за нея. Отбелязва се, че за периода от 01.06.2014 г. до 30.04.2015 г., (за 11 месеца), разходите за балансираща енергия при небаланс на производството на електрическа енергия са в размер на 1 264 758,60 лв. ЕВН ТР счита, че този разход следва да бъде зачетен от Комисията;

- Отбелязва се, че в обосновката към Заявление за цени дружеството е посочило, че разходите за балансиране в размер на 1 960 хил. лв. са калкулирани като процент от планираните продажни количества електрическа енергия при база цена на балансираща ел. енергия към датата на подаване на заявлението;

- Дружеството посочва, че към заявлението за цени е приложен договор за продажба на природен газ, с „Булгаргаз“ ЕАД, съдържащ клаузите за небаланс и разходите в размер на 351 хил. лв. са калкулирани като процент от планираното количество природен газ предвиден за консумация по 10% от неговата стойност;

- „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД обръща внимание, че потреблението на клиентите зависи от метеорологичните условия, които не могат да бъдат 100 % прогнозирани и отклонение от един градус в метеорологичната прогноза се изразява в отклонение от 5 % до 7% от прогнозираното потребление. Дружеството счита, че след като Комисията не признава разходи за балансираща енергия, принуждава дружеството да не използва ефективно своите инсталации, което е в противоречие на принципите на енергийна ефективност.

- ЕВН ТР счита, че Комисията следва да предвиди разходи за балансиране, така както всеки един търговец на свободния пазар на електрическа енергия включва в цената за крайните си клиенти тези разходи;

- Отбелязва се също, че 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;

- Становището на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е че разходите за балансиране следва да бъдат реално отчетени от КЕВР и включвани в необходимите приходи на дружеството за предстоящия ценови период.

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

- Дружеството отбелязва, че в Доклада е направена корекция от 327 хил. лв. на 0 хил. лв. и поддържа становище относно компенсиране на разходи по чл. 35 ал. 2, т. 5 от Закона за енергетиката, произтичащи от наложени задължения към обществото, свързани с прилагане на мерки по енергийната ефективност и определена индивидуална цел, съгласно Закона за енергийната ефективност. Дружеството обръща внимание, че тези разходи нито веднъж не са били взети под внимание от страна на Комисията.

- „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД отбелязва, че следва да се има предвид приетия и действащ от 15.05.2015 г. Закон за енергийна ефективност, в който са уредени целите на енергийните дружества;

- ЕВН ТР посочва, че дългосрочната цел за България е достигането от 16% на 25% дял на топлинната енергия, като според дружеството това е възможно само чрез разумна дългосрочна ценова политика, която да позволи реализирането на необходимите инвестиции и гарантиране баланс между енергийните предприятия и клиентите.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на дружеството по отношение на нормата на възвращаемост на собствения капитал се приемат частично и същата е увеличена от 4% на 5%, в съответствие с т. 1 от приетите Принципи на положения;

- Корекцията в разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е преизчислена от 30 г. на 22 г., в зависимост от нивото на ефективност на преноса на топлинна енергия, техническото състояние и уплътняване на мрежата, по отношение динамиката на топлинния товар;

- Не се приема възражението на дружеството във връзка с фактуриране в преноса на топлинна енергия, разходите за клиентско обслужване, разходи по изпълнението на индивидуална цел за енергоспестяване. Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, са определени на база извършена оценка на икономическата обоснованост на предложените разходи при направен сравнителен анализ на отчетните данни за 2014 г.

- 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;

- Възраженията на дружеството за разходите за балансираща енергия не се приемат. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход. Разходите за балансиране с природен газ не са признати, тъй като не са законово регламентирани и икономически обосновани от дружеството.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 4.1 от Принципните положения е коригирана цената на природния газ.

След извършените корекции 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) – 183,54 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 123,54 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 60,00 лв./MWh

2.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 68,37 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 – 67,37 лв./MWh

2.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 2.1, т. 2.2 и т. 2.3:

- Необходими годишни приходи – 69 710 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 61 762 хил. лв., от които условно-постоянни – 20 374 хил. лв. и променливи – 41 387 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 155 850 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 5,10%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 298 200 MWh

- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 219 100 MWh

Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,26 лв./kNm³.

3. „Топлофикация Плевен” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-04-7 от 03.04.2015 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 2014 г. по справки от №1 до №9;
- 2/ Отчетна и прогнозна информация за периодите 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и 01.07.2015 г.-30.06.2016 г., съгласно справки от № 1 до № 9;
- 3/ Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Прил. № 4);
- 4/ Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 год. и ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Прил. № 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 (Прил. № 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/ Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36а, ал.1 от ЗЕ – за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация в едномесечен срок преди подаване на заявлението в КЕВР – копие от фактурата на вестник „Посоки“;
- 13/ Копия от договорите за кредити;
14. Платежно нареждане за внесена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени:

- Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с водна пара - 62,82 лв./MWh;
- Цена за енергия на топлинната енергия с гореща вода – 67,67 лв./MWh;
- Цена за изкупуване на електрическа енергия от комбинирано производство - 227,76 лв./MWh.

Така предложените цени са изчислени при цена на природен газ 603,14 лв./kNm³ и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 70 лв./MWh.

„Топлофикация - Плевен” ЕАД е разработило изчисленията за новия регулаторен период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. със следните параметри:

1. Технико-икономическите показатели, използвани за пресмятане на цените за следващия ценови период юли 2015 - юни 2016 г., са на база отчетените данни за 2014 г. Дружеството запазва постигнатите през последните години нива на разходните норми за производство на електрическа и топлинна енергия. За електрическата енергия разходната норма за производство е 204 g.y.g./kWh, а за топлинната енергия разходната норма е 105 kg y.g./MWh.

2. Дружеството запазва и нивото на постигнатата през 2014 г. ефективност 78,63%. Очакването е за новия ценови период ефективността да достигне 78,7%. Като основа на разчета е очакваното повишаване на произведената и реализираната топлинна и електрическа енергия със запазване на нивата на потребената топлинна енергия за собствени нужди, както и загубите по топлопреносната мрежа. Очакваното увеличение при произведената електрическа енергия е 2,9% или тя да достигне 333 400 MWh.

3. От справка „ТИП в преноса” е видно реализираното през изминалата 2014 г. количество топлинна енергия при клиентите с топлоносител гореща вода – 179 648 MWh. Очакванията са през следващия ценови период това количество да достигне до 190 000 MWh с леко намаляване на нивата на технологичните разходи.

4. При клиентите на топлинна енергия с топлоносител пара дружеството предвижда реализираната топлоенергия да се увеличи от 17 709 на 23 000 MWh или с 29,9%. Ниското ниво на потребление през 2014 г. се дължи на планови спирания за престои и ремонт на оборудване на основни клиенти на пара. Поради изложеното по-горе предвижданията на дружеството са за увеличаване на потреблението през новия ценови период.

5. От заложения ръст на топлинната енергия с топлоносител гореща вода следва и незначителното увеличение на собствените нужди на електрическа енергия за производство на топлинна енергия, поради по-голямо натоварване на мрежовата помпена станция, като е задължително да се отчете факта, че през изминалата 2014 г. дружеството има закупена електрическа енергия за собствени нужди в размер на 1 045 MWh, което не е отчетено в справка “ТИП-производство”, но е показано в справка “Коефициенти”.

6. При тези допускания разходът на природен газ за разчетния период е 100 800 knm³ или увеличение с 5 493 knm³, без използване на резервно гориво – мазут.

7. 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 6,0% от нетното количество електрическа енергия. Разходът в размер на 2 128 хил. лв. е отразен в справка “Разходи”.

8. В разработката на новия регулаторен период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. са включени разходи за достъп и пренос до мрежа високо напрежение, изчислени по сега действащата цена 7,98 лв./MWh за продадената електроенергия 308 400 MWh на обща стойност 2 461 хил. лв.

9. Посочените емисии на парникови газове за цялото производство за разчетния период са пресметнати на базата на последната инвентаризация на емисии като са използвани актуалните данни за емисионния фактор и коефициентът на окисление. Количеството емисии за новия ценови период е 186 800 тона CO₂.

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

11. Необходимите годишни приходи в разработката са установени при спазване „Указания НВ“ по приложения модел /справки от № 1 да № 9/.

12. Изчисленията на разходите по прогнозата са съобразени с достигнатите нива на приходи и разходи през 2014 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 01.07.2015 г.- 30.06.2016г. са изчислени въз основа на достигнатите нива през отчетната 2014 г., заявените за текущия регулаторен период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., особеностите на режимите и схемите на работа на съоръженията и настъпилите обективни промени в законодателството.

13. Разходите за застраховки са заложили според действително изплатените суми по сключените застрахователни договори за 2015 г. по имуществена застраховка и застраховка авария на новата мощност и са увеличени с новия данък 2% от ЗП.

14. Разходите за амортизация са представени в съответствие със Счетоводния амортизационен план на дружеството и действително отчетените за 2014 г., като в стойността им за новия регулаторен период е включен и прогнозният размер на амортизациите на инвестиционна програма до 30.06.2016 г.

15. Отчетените разходи за работни заплати и начисленията, свързани с тях, през 2014 г. са 3 250 хил. лв., а очакваните за текущият регулаторен период 3 453 хил. лв. Средната работна заплата за дружеството през 2014 г. е 1 053 лв. Разходите за работна заплата на дружеството представляват 2,9% от общите разходи за 2014 г. През 2014 г. отчетените разходи за персонала са намалени спрямо разчета и спрямо 2013 г., поради неотработени

1 217 дни по болест на работници, отпуск по майчинство на служителки и временно незаети места на напуснали работници.

Прогнозните разходи за заплати и осигуровки - върху тях за новия регулаторен период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. са изчислени въз основа на договорените заплати, без да се предвиждат неработни дни и неплатени отпуски. Разходите са съобразени с нормативната уредба и социалното законодателство от началото на 2015 г. и те са неизбежно плащане през следващия период на регулаторния преглед.

16. Променливите разходи в частта за гориво са изчислени на база обявената от КЕВР цена на природния газ 603,14 лв./kNm³.

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

18. При изчисленията за новия регулаторен период е използвана добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ – 70 лв./MWh, увеличена с 9 лв./MWh спрямо действащата, определена от Комисията добавка. При работа с определената и действаща в момента добавка – 61,00 лв./MWh и цена на топлоенергията с топлоносител гореща вода 58,51 лв./MWh, за следващия регулаторен период се получава цена 78,20 лв./MWh. Отчитена е една разлика, основно за клиентите – битови абонати от 19,69 лв./MWh., която според дружеството е непосилна, особено след начисляване на ДДС върху нея.

Дружеството предлага повишаване на 70 лв./MWh на добавката по чл. 33, ал.3 от ЗЕ за новия регулаторен период с цел регулиране цената на топлинната енергия с топлоносител гореща вода за постигане на едно увеличение, запазващо социалната поносимост на топлинната енергия за битови нужди, както и конкурентноспособността на дружеството на енергийния пазар.

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

С писма изх. № Е-14-04-7 от 16.04.2015 г. и № Е-14-04-7 от 21.04.2015 г. на Комисията от заявителя е изискано да представи допълнително следната информация:

1. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството;

2. 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 КЕВР;

3. Копие на договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите);

4. 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;

5. Обосновка на прогнозните количества електрическа енергия за собствени нужди за новия ценови период в сравнение с отчетените;

6. Обосновка на разходи за изпитания на съоръжения;

7. Обосновка на разходи за външни услуги;

8. Обосновка на разходи за вода.

С писма вх. № Е-14-04-7 от 27.04.2015 г. и № Е-04-7 от 04.05.2015 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 3,62% по-ниски от прогнозираните.

За новия ценови период дружеството е заложило с 44,11% по-високи количества реализирана топлинна енергия с пара и с 0,10% по-ниски количества с гореща вода спрямо отчетените за ценовия период.

Прогнозните технологични разходи по преноса за новия ценови период са с 4,99% по-високи от отчетените за ценовия период и са по-високи съответно с 3,05% за горещата вода и с 18,46% за водната пара.

Отчетените специфични разходни норми за електрическа енергия са с 0,12% по-високи от прогнозираните, а съответно за топлинна енергия са с 0,16% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 12,12% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), което се дължи на увеличените разходи за ремонт с 50,64%, разходи за заплати и възнаграждения с 6,77%, начисленията, свързани с т. 3, по действащото законодателство с 9,15% и разходите пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 10,29%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи със 195,75%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложили в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството НВск = 4,00 %.

НВск, 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, е -3,31%, 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 -15,36%, като по-голямото намаление на НВск по данни от ОПР се дължи на по-големия темп на нарастване на разходите пред този на приходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 4 199 хил. лв. на 3 299 хил. лв., т.е. с 900 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 заплати и възнаграждения са намалени от 2 822 хил. лв. на 2 617 хил. лв., т.е. с 205 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за вода в производството са намалени от 830 хил. лв. на 540 хил. лв., т.е. с 290 хил. лв., при отчетени през 2014 г. 520 хил. лв. или е допуснато увеличаване на разхода с 3%, колкото е увеличението на произведената електрическа енергия през новия ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за външни услуги в производството са намалени от 4 588 хил. лв. на 498 хил. лв., т. е. с 4 090 хил. лв., при отчетени през 2014 г. 485 хил. лв., или е допуснато увеличение на разхода с 3%, колкото е увеличението на произведената електрическа енергия през новия ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 1 818 хил. лв. на 1 048 хил. лв., или със 770 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 91 756 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 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 „НБК” НВ на привлечения капитал е коригирана от 9,10% на 6,59%, в съответствие с глава втора, Раздел III, т. 41 от „Указания НВ” и т. 3 от общия подход.

След проведеното на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-04-12 от 11.06.2015 г. в КЕВР е постъпило възражение от „Топлофикация Плевен” ЕАД по Доклада.

Възраженията на дружеството се изразяват в следното:

1. Необходимите годишни приходи за новия регулаторен период са намалени общо от 86 815 хил. лв. на 71 939 хил. лв. или с 14 876 хил. лв. в сравнение с предложените в Заявлението на дружеството, което е със 17,3% по-малко.

2. Дружеството възражава срещу определените разходи за амортизации, които са намалени с 900 хил. лв., или с 1,4% спрямо реално начислените през 2014 г. „Топлофикация Плевен” ЕАД счита, че приетият общ подход в Доклада относно амортизационни квоти за 15 годишен срок за активите в производството е изключително дълъг и нереален период на използването им. Този подход затруднява особено много, както поддръжката и ремонта на машините и съоръженията, така и бъдещите инвестиции в ефективна и надеждна техника.

3. Дружеството счита за необосновано непризнаването на разходите за балансиране на електрическата енергия в размер на 2 128 хил. лв. Участието на дружеството в балансиращия пазар е задължително от 01.06.2014 г. Факторите, които водят до небаланси за инсталациите с комбиниран цикъл на производство, са многобройни и не могат да бъдат управлявани. Въпреки усилията за прецизен производствен график и изпълнението му от страна на експлоатационния персонал дружеството трупва небаланси. Като най-съществени причини за отклоненията от графика и реално отпуснатото количество електрическа енергия дружеството посочва колебанията в потреблението на консуматорите на топлинна енергия, разминаването между прогнозните и реалните метеорологични условия, както и непредвидени аварийни спирания на съоръженията за производство. Разходите за небаланси трябва да бъде признат и включен при определяне на цените, защото в противен случай дружеството ще генерира финансова загуба.

4. Дружеството иска запазването на предложения размер на работни заплати и възнаграждения за новия регулаторен период в размер на 2 822 хил. лв. Възражава срещу намаляването с 205 хил. лв. Средната работна заплата за дружеството през 2014 г. е 1 053 лв., включваща следните елементи: основно месечно трудово възнаграждение, допълнително възнаграждение за трудов стаж и професионален опит, възнаграждение за нощен труд, работа на официални празници и др. Разходите за работна заплата на дружеството представляват 2,9% от общите разходи за 2014 г.

5. Дружеството възражава срещу предложеното намаление на цената на топлинната енергия с топлоносител водна пара без ДДС на 41,63 лв./MWh. При действаща в момента на подаване на заявлението цена 68,59 лв./MWh намалението е с 26,96 лв./MWh или с 39,30%. В абсолютна стойност това води до 620 хил. лв. загуби от намаляване на приходите на „Топлофикация Плевен” ЕАД през следващия регулаторен период.

6. Дружеството възражава срещу нормата на възвращаемост на собствения капитал от 4%. Изчислението на нормата на възвращаемост на привлечения капитал съгласно т. 3 от

общия подход и приравняването ѝ по изчисленията на БНБ към 31.12.2014г. на 6,59%, според дружеството не отговаря на действително сключените договори на дружеството, които са с норма на възвращаемост 9,10%. По този начин аритметично изчислената общата норма на възвращаемост на капитала за новия регулаторен период е 5,37%. Това затруднява дружеството за разплащане с доставчика на природен газ „Булгаргаз“ ЕАД и кредиторите на предприятието.

7. По отношение на утвърдения размер на добавката по чл.33, ал. 3 от ЗЕ счита, че приетите критерии за определянето ѝ са формулирани общо и са неясни и не създават равнопоставеност между отделните енергийни предприятия.

В заключение дружеството счита, че обявените в Доклада цени за новия регулаторен период ще доведат до финансов колапс.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на дружеството по отношение на нормата на възвращаемост на собствения капитал се приемат частично и същата е увеличена от 4% на 5%, съгласно т. 1 от приетите Принципи положения;

- Възраженията на дружеството по отношение нормата на възвращаемост на привлечения капитал не се приемат. Нормата на възвращаемост на привлечения капитал за дружествата, за които е по-висока от пределна пазарна цена на привлечения капитал, съгласно т. 3 от общия подход 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, на основата на данни на БНБ към 31.12.2014 г. 6,59%;

- Възраженията на дружеството за разходите за балансираща енергия не се приемат. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход.

- 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;

- Не се приема възражението на дружеството във връзка с размера на разходите за амортизации на активите в производството. Разходите за амортизации са определени съгласно т. 1.1 от общия подход, като 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 22 до 30 г. за активите в преноса на топлинна енергия, в зависимост от нивото на ефективност на преноса на топлинна енергия и уплътняване на мрежата, по отношение динамиката на топлинния товар;

- Разходи за заплати и възнаграждения и начисления, свързани с тях по действащото законодателство за всички дружества, са съгласно т. 1.3 от общия подход, като са допускани увеличения на стойностите, в сравнение с отчетените такива в рамките до 2.05%, която стойност е средноаритметична на средногодишната инфлация за 2015-2016 г., съгласно средносрочната бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г., приета с Решение № 215 от 17.04.2014 г. на Министерски съвет, при мотивирани обосновки за необходимостта. Във връзка с изложеното, не следва да бъдат приети възраженията във връзка с размера на разходите за възнаграждения на дружеството;

- След допълнителен анализ количествата топлинна енергия с водна пара са приведени към отчетените за 2014 г. съгласно т. 4 от общия подход, в резултат на което е коригирана цената на топлинната енергия с водна пара;

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие т. 4.1 от Принципните положения е коригирана цената на природния газ.

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) – 187,09 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 127,09 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 60,00 лв./MWh
- 3.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 47,00 лв./MWh
- 3.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 52,76 лв./MWh
- 3.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 3.1, т. 3.2 и т. 3.3:
- Необходими годишни приходи – 68 554 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 65 513 хил. лв., от които условно-постоянни – 12 767 хил. лв. и променливи – 52 746 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 50 698 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,00%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 308 400 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 17 709 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 190 000 MWh
- Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,26 лв./knm³.

4. „Топлофикация Бургас” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-13-11 от 07.04.2015 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 ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., изготвена по Справки от № 1 до № 9 за топлофикационни централи, съгласно „Указания НВ“;
2. Отчетна информация за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание съгласно Справки от № 1 до № 9;
3. Отчетна информация, съгласно Приложение 2, Приложение 3 и Приложение 4;
4. Копие на договор за кредит с Първа инвестиционна банка АД и анекси към него – приложение към Справка №3 „Норма на възвръщаемост“;
5. Копие на договор за кредит с „Инвестбанк” АД и анекси към него – приложение към Справка №3 „Норма на възвръщаемост на капитала“;
6. Платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението;
7. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 29 от НРЦТЕ за оповестяване на предложението в средствата за масова информация в едномесечен срок преди подаване на заявлението до КЕВР;
8. Заверено копие на Счетоводен баланс, Отчет за всеобхватния доход, Отчет за паричните отчети и Отчет за промените в собствения капитал към 31.12.2014 г.

Дружеството пояснява в заявлението, че одитиран годишен финансов отчет за 2014 г. с всички пояснителни записки към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, включително доклад за дейността на дружеството ще бъдат представени допълнително след заверка от дипломиран експерт-счетоводител.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени, без ДДС:

1. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода - 53,24 лв./MWh;
2. Цена за комбинирана електрическа енергия – 206,94 лв./MWh (вкл. индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 136.94 лв./MWh и добавка към нея 70,00 лв./MWh.

Така предложените цени са изчислени при следните цени на горива:

- цена на природен газ - 603,14 лв./kNm³;
- дървесен чипс – 80 лв./t;
- слънчогледова шлюпка – 60 лв./t;
- слънчогледови пелети – 140 лв./t.

Обосновка относно технико икономическите и финансови прогнози за новия регулаторен период:

I. СПРАВКА № 1 - РАЗХОДИ

При изготвяне на прогнозата по Справка № 1 в разходите дружеството заявява, че не са включени финансови разходи, извънредни разходи, разходи за данъци върху печалбата и разходи за бъдещи периоди, които са част от Отчета за приходите и разходите. В състава на УПР не са включени разходи за загуби от обезценки, брак, отписани вземания и лихви за забава, неустойки и други плащания, свързани с неизпълнение на сключени договори и лихви за забава.

Прогнозните разходи за новия регулаторен период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. са определени като са анализирани заявените такива за ценови период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетните за периода 01.01.2014 г. - 31.12.2014 г. и като са взети предвид особеностите в режимите и схемите на работа през прогнозния период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.

1.1. Обосновка на разходите за амортизации

Съществуващите към началото на новия регулаторен период дълготрайни активи (ДА) се амортизират съгласно прилаганата в дружеството счетоводна политика и счетоводния амортизационен план. Разходите за амортизации на ДА, въведени в експлоатация през периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., са изчислени съгласно определения им полезен живот от момента на въвеждането им в експлоатация, като се прилага линейния метод на амортизация. Прогнозният размер на амортизациите, включващ тези на съществуващите ДА до началото на новия регулаторен период и на въведените в експлоатация през периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., начислен върху ДА само за електрическа енергия представлява 939 хил. лв., а за топлинна енергия е разпределен на териториален принцип по направления „Производство” – 429 хил. лв. и „Пренос” – 104 хил. лв. Амортизациите, начислявани върху ДА общи за двата продукта, представляват 93 хил. лв.

Обосновка на разходите за ремонт

Разходите за ремонт, посочени в условно-постоянните разходи, са в размер на 501 хил. лв., в т. ч. 276 хил. лв. в направление „Производство” и 225 хил. лв. в направление „Пренос”. От начислените към направление „Производство” разходи за ремонт 132 хил. лв. са отнесени към производството на електрическа енергия, а 2 хил. лв. - към производството на топлинна енергия. Общо за двата продукта са планирани разходи за ремонт в размер на 142 хил. лв.

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 мото-часа работа, а разходите за 10 000 и 20 000 мото-часа работа, които предстоят този регулаторен период и включват всички видове останали ремонти са отнесени към инвестиции.

1.2. 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 е оптимизирана до 151 души работници и служители. Същите обслужват дейностите ”Производство на топлинна и електрическа енергия” и ”Пренос на топлинна енергия”. Планираните средства за работна заплата общо за дружеството за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. са 1 871 хил. лв., от които 1 247 хил. лв. за работниците и служителите от дейността ”Производство на топлинна и електрическа енергия” и 624 хил. лв. за работниците и служителите от дейността ”Пренос на

топлинната енергия”.

Дружеството посочва, че разходите за начисления, свързани със заплати и възнаграждения за 2014 г. и ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. са определени на база:

- Закона за бюджета на Държавното обществено осигуряване;
- Закона за здравното осигуряване;
- Кодекса за социално осигуряване;
- Наредба за елементите на възнаграждението и за доходите, върху които се

правят осигурителни вноски от една страна и разходите за заплати и социални разходи от друга страна.

Увеличението на разходите за заплати и възнаграждения и начисленията, свързани с тях през новия ценови период спрямо същите за 2014 г. се дължи на това, че през 2014 г. е по-малък размера на разходите за заплати с неотработени 1543 работни дни в резултат на обезщетения по болест и бащинство, както и с 217 работни дни неплатен отпуск по чл.160, ал.2 от КТ. Отделно в рамките на 2014 г. отражение дава и движението на персонала - назначени и напуснали работници и служители. През периода 01.07.2014 г.-30.06.2015 г. предложеният размер на разходите за осигурителни вноски, е определен върху договорените заплати на персонала 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 на 25%, но не по-малко от 15% от начислените средства за работна заплата. Разходите за социални разходи за 2014 г. са 7,65% от начислените средства за работна заплата, а за периода 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. са предвидени 7,32%.

1.3. Обосновка на разходите, пряко свързани с дейността по лицензията

Разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за новия ценови период са определяни на база същите разходи през отчетната 2014 г. и почти всички позиции запазват своя размер. Общият размер на разходите, пряко свързани с дейността по лицензията по отчет за

2014 г. е 1 099 хил. лв., а този за новия ценови период е 1 068 хил. лв. или намалението е с 31 хил. лв. Увеличение на разходите, пряко свързани с дейността по лицензията през периода 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. спрямо тези за 2014 г. се наблюдава при разходите за събрано инкасо с 46 хил. лв.

Разходите за такса събрано инкасо са прогнозирани в размер на 225 хил. лв., като размерът им се формира от възнагражденията на изпълнителите по сключените договори за събиране на вземания като: ТП ”Български пощи”, ”Кредитреформ България” ООД, ”Рикавъри Кълекшън” ЕООД, ”Ипей” АД, ”Изипей” АД, ”Транскарт” ЕАД, адвокатска кантора ”Иванова и съдружие” ЕООД, адвокатска кантора ”И Ел Си” ЕООД и ”Ар Си Ай Адвайзърс” ЕООД, както и комисионните, събирани от банките върху постъпленията от клиенти по микро-сметката и чрез ПОС-терминалните устройства.

1.4. Обосновка на приходи от присъединяване и от топлоносител

През новия ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. дружеството не планира приходи от присъединяване и от топлоносител, тъй като до момента няма заявени желания за присъединяване на нови клиенти, както и за ползване на топлоносител.

През 2014 г. също няма реализирани приходи от описаните по-горе дейности. Посочените приходи от услуги в размер на 1 хил. лв. са от промяна на партии на имоти и съгласуване и заверка на скици.

1.5. Обосновка на променливите разходи

1.5.1. Обосновка на разходите за горива

Разходите за горива в енергийната и водогрейна части, посочени в променливите разходи, са определени при цена на природния газ 603.14 лв./кнм³ в съответствие с показателите по Справки № 4 „ТИП-Производство“ по приложения ценови модел – справки от № 1 до № 9.

Специфичният разход на условно гориво за електрическа енергия от комбинирано производство за регулаторния период 07.2015 г. - 06.2016 г. е приет в размер на 155.13 g/kWh_e

при отчетна стойност на показателя 159.05 g/kWh_e за 2014 г., т.е. с 2.53% по-ниско.

Специфичният разход на условно гориво за топлинна енергия от комбинирано производство за регулаторния период 07.2015 г. - 06.2016 г. е приет в размер на 149.55 kg/MWh_{th} при отчетна стойност на показателя 140.09 kg/MWh_{th} за 2014 г., т.е. с 6.75% по-високо.

Тези показатели осигуряват цялото количество произведена електрическа енергия като комбинирано, с обща ефективност 80.67% и икономия на гориво в размер на 18.24%, определени на база произведени количества топлинна и електрическа енергия.

Специфичният разход на условно гориво за топлинна енергия от отделно производство за регулаторния период 07.2015 г. - 06.2016 г. е приет в размер на 149.82 kg/MWh_{th} при отчетна стойност на показателя 143.56 kg/MWh_{th} за 2014 г., т.е. с 4.36% 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.

1.5.2. 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.

1.5.2.1. Обосновка на разходите за вода за подпитка.

Разходът за вода за подпитка в натурално изражение за регулаторния период 01.07.2015-30.06.2016 г. е приет в размер на 6.02 m³/h, при разход за 2014 г. 6.67 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.

1.5.2.2. 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.

Приетата стойност за новия регулаторен период е в съответствие с постигнатите стойности за последните две години.

1.5.2.3. 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. 10.15 m³/ден. Общо разходите за вода за подпитка, технологични и битови нужди е определен за в размер на 49 322 лв. за регулаторния период 01.07.2015 - 30.06.2016 г.

1.5.2.4. Обосновка на разходите за закупена електроенергия

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

Приетата база за определяне на разхода на закупената активна електрическа енергия за АС в натурално изражение е количеството на реализираната топлинна енергия. Приетата стойност за новия регулаторен период е в размер на 7.661 kWh/MWh_{th}, и е в съответствие с постигнатата стойност на показателя за 2014 г. и намаленото количество реализирана топлинна енергия с 2.17%.

Разходът за достъп до електроразпределителната мрежа на „ЕВН България Електроразпределение” ЕАД е определен при цена 0.0165 лв. /(kW/ден). „Топлофикация Бургас” ЕАД има присъединени 915 АС към електроразпределителната мрежа на „ЕВН България Електроразпределение” ЕАД с обща присъединена мощност 10 865 kW. Определеният общ разход за закупуване на електрическа енергия е в размер на 299 287 лв.

1.5.3. Обосновка на разходите за консумативи

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

- Разходите за солена разтвор са планирани в размер на 31 хил. лв.,

- Разходите за “Хидро-Х” са в размер на 50 хил. лв.,

1.5.3.1. Обосновка на разходите за масло

Общият разход за масло през регулаторния период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. възлиза на 374 хил. лв., формиран на база:

- разход на масло в размер на 1.528 kg/мото-час, при нормативен разход на двигателите, предоставен от производителя - 1.6 kg/мото-час, т.е. с 5% по-ниско от нормативния и при общ годишен пробег за всички двигатели 48 330 мото-часа;

- задължителна подмяна на отработеното масло на всеки 2000 мото-часа в съответствие с изискванията на производителя за превантивна поддръжка, т.е. 26 бр. подмени с обем 1800 л.

Съгласно изискванията на завода производител на двигателите задължителната подмяна на отработеното масло се извършва на всеки 2000 мото-часа. В процеса на експлоатация дружеството е установило, че обикновено анализа 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 в стремежа си да намали разходите си за регулаторния период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. дружеството е приело количество на маслото за подмяна в размер на 8 200 литра.

1.5.3.2. Обосновка на разходите за запалителни свещи

Разходите за запалителни свещи са планирани в размер на 25 хил. лв.

1.5.4. Обосновка на разходите за външни услуги

В разходите за външни услуги са включени разходите за небаланс от участие в специална балансираща група и разходите за такси за транспортиране и депониране на отпадъците от производството на топлинна енергия с гориво биомаса.

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 418 хил. лв. Същите са определени на база на прогнозируем небаланс в размер на 4% от количеството на нетната продадена електрическа енергия на „НЕК” ЕАД и цена на електрическата енергия – 85.71 лв./MWh_e, изчислена като средна претеглена от издадените фактури за небаланс за периода от 01.06.2014 г. - 28.02.2015 г. плюс 12 хил. лв. за услугата – по 1 хил. лв. за всеки месец.

Предвидените разходи за такси за транспортиране и депониране на отпадъците от производството на топлинна енергия с гориво биомаса за периода 01.07.2015 г. -30.06.2016 г. са на обща стойност 85 хил. лв. Определени са в размер на 4 % от изразходените количества биомаса и таксата за обработка на отпадъци (30 лв./т), отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците (ЗУО), както и таксата за превоз на отпадъците на разстояние общо 48 km в двете посоки по 3,34 лв./km.

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

За периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. предстоящите за 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). Данните са представени в таблицата.

Продукт	Квоти - 2014			Квоти - 2015		
	Верифицирани	Безплатни	Дефицит	Верифицирани	Безплатни	Дефицит
Ел. енергия	39 451	14 226	25 225	39 131	11 855	27 276
Топлоенергия	32 523	41 361	- 8 838	32 260	36 641	- 4 381

Общо	71 974	55 587	16 387	71 391	48 496	22 895
-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Общото количество на дефицита от емисии въглероден диоксид за производството на двата продукта за новия ценови период, посочено в таблицата към т. 1.6.6., възлиза на 39 282 t CO₂. Цената на предстоящите за закупуване емисии е определена в размер на левовата равностойност на 7.22 евро/t CO₂, а разходите за закупуването им възлизат на 554 705 лв. Цената на квотите е с източник European Energy Exchange AG, водеща борса на енергия и свързаните с нея продукти в Централна Европа, намираща се в Германия.

II. СПРАВКИ № 2 - РЕГУЛАТОРНА БАЗА НА АКТИВИТЕ

Справка № 2 е изготвена като е използвана информация за балансовата стойност на активите към 31.12.2014 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 31.12.2014 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.

2.2. 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 в съответствие с т. 32.5 от „Указания НВ“. Получената стойност на оборотния капитал за "Производство на топлинна и електрическа енергия" в размер на 3 459 хил. лв. е разпределена пропорционално на база нетните (балансовите) стойности на дълготрайните активи, обслужващи производството на двата продукта, посочени в Справки № 2 „РБА“ по приложения модел – справки от № 1 до № 9.

III. СПРАВКИ № 3 - НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА

Стойността на собствения капитал в Справка № 3 е определена на база на отчетната стойност към 31.12.2014 г., като не включва текущия финансов резултат.

Нормата на възвръщаемост на собствения капитал е в размер на 4%, утвърдена от Комисията 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 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 192 697 MWh_{th} (виж т. 5.7.) и топлинната енергия за собствени нужди.

4.1.1. Обосновка на количеството топлинна енергия за собствените нужди

Прогнозното количество топлинна енергия за собствени нужди е определено на база статистическите данни от 2012 г. към настоящия момент 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 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. спрямо същите количества за всички периоди варира от +4.3% до -13.71%. **Този факт обосновава приетото прогнозно количество на топлинна енергия за собствени нужди в размер на 3 411 MWh_{th} и усилията на дружеството за подобряване на този параметър.**

4.1.2. Обосновка общото количество произведена топлинна енергия.

Общото количество топлинна енергия за производство в размер на 196 108 MWh_{th} е сума от отпуснатото количество топлинна енергия с гореща вода към преноса по т. 5.7., в размер на 192 697 MWh_{th} и количеството топлинна енергия за собствени нужди по т. 4.1.1. в размер на 3411 MWh_{th}.

Обосновките на прогнозните количества на топлинна енергия отпусната към преноса и за собствени нужди са достатъчни аргументи за достоверността на този параметър.

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 ИКПТЕЕ

Количеството електрическа енергия, произведено от ИКПТЕЕ, е определено в зависимост от общото количество наработени мото-часове и средният електрически товар на един двигател. Дадени са планираните мото-часове на всеки един от двигателите за всеки месец. Същите са съобразени с броя и продължителността на обслужванията, предписани от завода производител.

Общият брой работни часове за регулаторния период 07.2015 г. - 06.2016 г. на цялата инсталация възлиза на 48 330 мото-часа. Отклонението на средната електрическа мощност за новия регулаторен период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. спрямо същия показател за предходните години варира от 0.06% до -3.14%. **Този факт според дружеството обосновава приетата прогнозна средна електрическа мощност в размер на 2.58 MW_e на мото-час.**

Използвайки тази стойност на средната електрическа мощност и посочените 48 330 мото-часа на работа на ИКПТЕЕ през регулаторния период 07.2015 г. - 06.2016 г. е получена стойност на произведената електрическа енергия в размер на 124 636 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 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. спрямо същия показател за всички периоди варира от -5.61% до -9.87 %. Общото количество на електрическа енергия за собствени нужди и загубите от трансформация намалява в сравнение със същия показател през последните три години. Като резултат - продаденото количество електрическа енергия за регулаторния период 07.2015-06.2016 г. възлиза на **118 341 MWh_e.**

4.2.3. Обосновка на произведеното количество топлинна енергия от ИКПТЕЕ

Отклонението на средната топлинна мощност за новия регулаторен период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. спрямо същия показател за 2013 и 2014 г. е по-малко от 1% и варира от -0.36% до -0.73%. **Този факт е обосновка на дружеството за приетата прогнозна средна топлинна мощност в размер на 2. MW_{th} на мото-час.**

Използвайки тази стойност на средната топлинна мощност и посочените 48 330 мото-часа на работа на ИКПТЕЕ през регулаторния период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. се получава стойност на произведената топлинна енергия в размер на **128 227 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 по т. 4.1.2. в размер на 192 697 MWh_{th} и произведеното количество топлинна енергия от ИКПТЕЕ по т. 4.2.3. в размер на 128 227 MWh_{th}. Това количество възлиза на **67 881 MWh_{th}**.

V. СПРАВКА № 5 – ТИП-ПРЕНОС

През ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. количеството топлинна енергия за разпределение се планира в размер на 138 432 MWh, които включват топлоенергия за отопление – 63 233 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 2014 г. и очакваното количество за отоплителен сезон 2015/2016 г.

За 2014 г. отчетеното количество на топлинната енергия за отопление е 60 664 MWh, при средна външна температура за отоплителните месеци 6,0 °C и обща сума на ден-градусите за годината 1 927.

Използвайки зависимостта за определяне на количеството топлинна енергия за отопление и известната за 2014 г. сума на ден-градусите $D_T=1\,927$, средна температура на сградите $t_{сгр}=19\text{ }^{\circ}\text{C}$, корекционни фактори $f_1=0.8$ (действителна температура в помещенията $t_{п}=t_{п}^*-3$), $f_2=0.95$ (продължителност на експлоатация на сградата - жилища), $f_3=0.9$ (регулиране на топлинната мощност-добро) и при външна изчислителна температура за отопление за гр. Бургас (-10°C) е определена изчислителната мощност за отопление за 2014 г. в размер на 55.6 MWh_{th}.

При същата температурата на сградите за отоплителен сезон 2015/2016 г., като се използват данните за броя часове с отопление (дружеството приема, че отоплителния сезон 2015/2016 г. ще приключи на 17.04.2015 г.) и средномесечните температура на въздуха за м. 11.2014 до м. 04.2015 г. се определя сумата на ден-градусите за този сезон в размер на 1 984. При същите стойности за корекционните фактори и същата изчислителната мощност за отопление очакваното количество топлинна енергия за отопление за отоплителен сезон 2015/2016 г. възлиза на 63 233 MWh_{th}.

Тенденцията за по-ниски средномесечни температури през отоплителните периоди и свързаното с това увеличение на консумацията на топлинна енергия за отопление, обосновават количеството на топлинната енергия за разпределение за отопление за регулаторен период 07.2015-06.2016 г. в размер на 63 000 MWh_{th}, като част от посоченото в Приложение 5 от приложения модел – справки от № 1 до № 9.

5.2. Топлинна енергия за разпределение за битово-горещо водоснабдяване

Топлинната енергия за разпределение за битово-горещо водоснабдяване за 2014 г. и същото количество за регулаторния период 01.07.2015-30.06.2016 г. са посочени в следната таблица.

Таблица към т. 5.2.

Параметър	Мярка	Отчет 2014 г.	Регулаторен период 01.07.2014-30.06.2015 г.	Отклонение
Топлинна енергия за разпределение за БГВ	MWh _{th}	70 992	75199	5.59 %

Топлинната енергия за отопление не е свързана с консумираната топлинна енергия за БГВ и по тази причина за регулаторния период 01.07.2015 - 30.06.2016 г. количеството е с отклонение от 5.5% от отчетеното за 2014 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 2011 г. до момента с отчитане на текущото състояние на топлопреносната мрежа и външните метеорологични условия. Приетата стойност на този показател за регулаторен период 07.2015 г. - 06.2016 г. в размер на 46 437 MWh_{th} е с 0.11% по висока от отчетната за 2014 г. Отклонението на прогнозното количество на топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях за новия регулаторен период 01.07.2015-30.06.2016 г. спрямо същите количества за всички периоди варира от +1.92% до -4.93%. Този факт е основание за дружеството да приеме прогнозно количество на топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях в размер на 46 437 MWh_{th} с тенденция към подобряване на този параметър.

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

Прогнозното количество топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от съоръженията в АС е определено на база статистическите данни от 2011 г. до момента и Методиката за изчисление на технологичните загуби в АС – разработка на ТУ – София. Приетата стойност на показателя е 4 839 MWh_{th}.

Отклонението на прогнозното количество на топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от съоръженията в АС за новия регулаторен период от 01.07.2015 г. спрямо същите количества за всички периоди варира от -20.14% до -10.13%. Този факт обуславя приетото от заявителя прогнозно количество на топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от съоръженията в АС в размер на 4 853 MWh_{th} и усилията на дружеството за подобряване на този параметър.

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 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. в размер на 3 572 MWh е определено при средна стойност на количеството на изтичащия топлоносител в резултат на пропуски - 7.26 m³/h при средни температури на подаващата и обратната мрежова вода съответно 72.49 и 45.68 °C. Прогнозното количество топлинна енергия за технологични разходи от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа за периода 01.07.2015-30.06.2016 г. е с около 10.5% по-ниско от същото отчетено количество за 2014 г. Този факт, съобразен със състоянието на топлопреносната мрежа, прави приемливо количеството на топлинната енергия в размер на 2 976 MWh за технологични разходи от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа за периода 01.07.2015 - 30.06.2016 г.

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

Общото прогнозното количество топлинна енергия за технологични разходи за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 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 54 117 MWh. Отклонението на общото прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. от същия параметър за 2011, 2012, 2013 и 2014 г. от +1.64% до -5.54%. Това обосновава предложеното общо прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи в размер на 54 265 MWh за новия регулаторен период 01.07.2015 - 30.06.2016 г.

5.7. Обосновка на отпуснатата топлина 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 192 697 MWh.

При определяне на преференциалната цена на електрическата енергия от комбинираното производство за регулаторния период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., дружеството е приело добавка към индивидуалната цена в размер на 70 лв./MWh_e.

При така изложените в тази обосновка параметри за новия регулаторен период са

получени следните цени без ДДС:

1. Преференциална цена на електрическата енергия от комбинираното производство,	лв./MWh	206.94
в т. ч.: индивидуална цена на ел. енергия	лв./MWh	136.94
добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ	лв./MWh	70.00
2. Цена на топлинната енергия с гореща вода	лв./MWh	53.24

С писмо с изх. № Е-14-13-11 от 20.04.2015 г. Комисията е изисквала от дружеството да представи допълнителна информация и документи:

1. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите);

2. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането.

С писмо вх. № Е-14-01-17 от 04.05.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи. „Топлофикация – Бургас” ЕАД заявява, че все още няма подписан договор за продажба на електрическа енергия с „НЕК” ЕАД за 2015 г. Продадените количества електрическа енергия на „НЕК” ЕАД дружеството фактурира въз основа на ежемесечни протоколи, изготвени от „Електроенергиен системен оператор” ЕАД.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Прогнозните количества реализирана електрическа енергия са завишени с 2,33% спрямо отчетните за ценовия период. Намалени са количествата на електрическа енергия за собствени нужди от 5,38% на 5,05%.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са занижени с 4,35% спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода намаляват с 2,01% 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 11,54% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие увеличените разходи за амортизации със 71,98%. Дружеството прогнозира намаление на разходите за ремонт с 13,77%. Предвидените разходи за инвестиции са намалени с 32,81%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложили в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството $HV_{ск} = 4,00\%$.

$HV_{ск}$, 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, е - 4,75%, вследствие на по-малкото количество реализирана енергия и намалените с 2% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

$HV_{ск}$ на база приходи и разходи по ОПР е 3,63%, което се дължи на по-големия темп на нарастване на приходите пред този на разходите.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи” разходите за емисии парникови газове (CO_2) са намалени от 555 хил. лв. на 187 хил. лв., с 358 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 16 387 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

2. В справка № 3 „НВК” нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е коригирана от 8,30% на 6,59%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т. 41 от „Указания

НВ“ и т. 3 от общия подход;

3. В Справка №4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 600 knm^3 , до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 03.06.2015 г. открито заседание с писмо вх. № Е-14-13-14 от 03.06.2015 г. е постъпило възражение от „Топлофикация Бургас“ ЕАД относно Доклада.

Дружеството представя следното становище:

Възраженията на дружеството се изразяват в следното:

1. Количествата емисии въглероден диоксид – дружеството навежда доводи за признаване на разходите за квоти. Като следствие от изложеното, настоява КЕВР да приеме предложените разходи за квоти на емисии CO_2 в размер на 27 276 t.

2. Справка № 4 „ТИП в производството“

„Топлофикация Бургас“ ЕАД възражава срещу намалените разходи за природен газ в комбинираната част на централата, като аргумент за това е предстоящият основен ремонт и съществуващата към настоящия момент възможност за постигане на ефективност на съоръженията не повече от 79.6%. Дружеството настоява да се приеме предложеното количество гориво в размер на $33\,476 \text{ knm}^3$.

3. Добавки по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ

Добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ за дружеството е определена в размер на 60,00 лв./MWh. Това би довело до загуби за дружеството и ще застраши сигурността на снабдяването с енергия на клиентите, както и до увеличаване на задълженията към „Булгаргаз“ ЕАД.

Във връзка с гореизложените факти „Топлофикация Бургас“ ЕАД предлага за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. да бъде определена добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ в размер на 70 лв./MWh.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на дружеството за включване в ценовите разчети на основно гориво различно от съответното количество, получено съгласно т. 5 от общия подход не се приемат. Съгласно т. 5 от общия подход количествата на гориво за инсталациите за комбинирано производство са коригирани в съответствие с постигнатата през 2014 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 2014 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;

- Възраженията на дружеството относно въглеродните емисии не се приемат, съгласно 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 като реално закупените количества от дружествата за календарната 2014 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

- 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.

- Възражението относно намаленото количество природен газ в комбинираната част се приема след анализ на представени обосновки от дружеството.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

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) – 178,62 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 118,62 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 60,00 лв./MWh

4.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 47,07 лв./MWh

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

- Необходими годишни приходи – 27 289 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 26 554 хил. лв., от които условно-постоянни – 5 556 хил. лв. и променливи – 20 998 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 13 025 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,64%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 118 341 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 130 687 MWh
- Цена на природен газ на общественния доставчик – 484,26 лв./knm³.

5. „Далкия Варна“ ЕАД

Дружеството е подало заявления с вх. № Е-14-53-6 от 31.03.2015 г. за утвърждаване на цени на електрическата енергия и на топлинната енергия. Към заявленията дружеството е представило следните документи, към които е приложило на хартиен и електронен носител следната информация:

1. Прогнозна информация с приложени справки от №1 до №9 за периода 01.07.2015 г.-30.06.2016 г.;

2. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване (справки от № 1 до № 9);

3. Отчетна информация за текущия ценови период 01.07.2014 - 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване (справки от № 1 до № 9);

4. Средна цена на природния газ за 2014 г. и за текущия ценови период - Приложение 2;

5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. и за текущия ценови период - Приложение 3;

6. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2014 г. и за текущия ценови период - Приложение 3;

7. Отчетна информация за продажбите на топлинна и електрическа енергия за 2013г., 2014 г. и за текущия ценови период - Приложение 4;

8. Неодитирани годишен финансов отчет за 2014 г. и доклад за дейността на дружеството;

9. Копие от публикация за предварително оповестяване на предложените цени;

10. Документи за платени такси за разглеждане на заявленията;

11. Договор за продажба на електрическа енергия – копие;

12. Договор за доставка на природен газ – копие;

13. Протокол от заседание на Съвета на директорите от 27.03.2015 г. - копие.

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

1. Пределна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода 74,00 лв./MWh, при изчислена еднокомпонентна цена на топлинна енергия с гореща вода 97,27 лв./MWh.

2. Цена на електрическа енергия, произвеждана по комбиниран начин – 216,65 лв./MWh.

Така предложените цени на енергия са изчислени с цена на природен газ 602,97 лв./kNm³.

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 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. се предвиждат следните производствени показатели:

a)	Производство на ТЕ	83 394	
MWh			
b)	Доставена ТЕ за реализация, без включени търговски отстъпки	59	655
MWh			
c)	Собствени нужди и потребление на ТЕ	1	500
MWh			
d)	Загуби по преноса на ТЕ	22	239
MWh			
e)	Производство на високоефективна комбинираната ЕЕ	66	500
MWh			
f)	Продажба на ЕЕ	65	210
MWh			
g)	Собствени нужди на ЕЕ	1	290
MWh			
h)	Потребление на горива (природен газ)	189 953	
MWh			
i)	Обща брутна ефективност на инсталацията	78.12%	

Предложените количества и производствената рамка се основават на:

- Резултатите от отчетните 2013 и 2014 г.;
- Прогнозните данни за ден-градуси за следващия отоплителен период 2015-2016 г., на база средни данни за последните 5 отоплителни сезона;
- Трайна тенденция за намаляване на потреблението на база прилагане на мерки по енергийна ефективност, при краен потребител - изолации на жилища, подмяна на дограми, оптимизиране на управлението на ниво АС.
- Трайна тенденция за частично отопление на помещенията в жилищата и поддръжане на ниска средно-дневна, вътрешна температура.
- Планирано въвеждане на когенератор 5 в експлоатация след 01/11/2015 г.
- Планираните ремонти на инсталациите за комбинирано производство в периода юли-септември 2015 г., които бяха отложени през 2014 г.

2. Условно-постоянни разходи

Разходи за ремонт и поддръжка

Разходите са определени на база плановите ремонти през 2014 г., частта за второто полугодие на годината, както и първото полугодие на 2015 г.

В УПР са включени са и разходите за:

- Превантивна планова поддръжка на съоръженията, на база отработени часове, като подмяна на свещи, масла, филтри, антифриз, други консумативи;
- Планово обслужване на КГ№1, по отработени часове и изискване на завода производител, включващ профилактика на турбоапаратите;
- 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, както и подмяна на лагерите на генераторите;
- Планово обслужване на КГ№4, по отработени часове и изискване на завода производител, включващ профилактика на турбоапаратите, както и подмяна на лагерите на генераторите;
- Извършване на ремонт на топлообменник по димни газове на КГ№2, поради голям брой затапени топлообменни тръби.
- Извършване на ремонт на утилизатор към КГ№3 и №4, поради влошен топлообмен;
- Планова профилактика на два маслени трансформатора на средно напрежение, както и профилактика на ел. уредба КРУ 20/6 kV, прекъсвачи, релейни защиты, мерители, токови трансформатори и т.н.;
- Включени са разходите за ремонт на основна и второстепенна топлопроводна мрежа, ревизия и ремонт на камери и арматура.

Структурата на разходите за ремонт и поддръжка е показана в справката УПР, като:

- 604 хил. лв. са пряко свързани с производството на електроенергия и 120 хил. лв. са отнесени в преноса на топлинна енергия. За планови профилактики на котлите, както и на общостанционното оборудване са предвидени 200 хил. лв.

- Общите разходи за ремонтни дейности възлизат на 924 хил. лв. За новият период са повече, спрямо отчетната 2014 г., но са с 39% по-малко от отчетените през 2013 г.

Тези отклонения се дължат на отложени ремонти, поради непризнаването им в текущия регулаторен период. Дружеството настоява за утвърждаване на тези разходи, тъй като планираните ремонти са неотложни и са свързани със сигурността на съоръженията и непрекъснатост на производството и доставките на топлинна енергия.

Други разходи, пряко свързани с лицензионната дейност - Тези разходи са увеличени спрямо отчетените през базовия период (отчетната 2014 г.) с 10,76%, поради необходимостта от отписване на вземания от продажби на топлинна енергия с изтекъл давностен период в размер на 160 хил. лв.

Разходи за амортизации - Разходите са определени на база амортизационната политика на дружеството и при спазване указанията на КЕВР и отчитат активите, капитализирани към 31.12.2014 г. те са 2 026 хил. лв. или с 14,7% по-високо спрямо базовата година, поради обновяването на основните производствени машини и съоръжения и на топлопреносната мрежа.

Разходи за заплати и възнаграждения - Разходите са определени на база действащите организационна структура и политика за управление на човешките ресурси и разходите за работни заплати и възнаграждения. Разходите за заплати възлизат на 845 хил. лв. и нямат промяна спрямо базовата година. Същото се отнася и до разходите за осигурителни вноски и социални плащания.

3. Променливи разходи

Променливите разходи следват производствената програма и ефективността на производство, както от инсталациите за комбинирано производство, така и от инсталациите за производство на топлинна енергия.

Ефективността на комбинирано производство и икономията на първично гориво са запазени, спрямо нивата на отчетната 2014 г.

Цената на горивото, заложена в модела, е 523,72 лв./kNm³ природен газ съгласно решение на КЕВР.

Общият размер на променливи разходи е 11 991 хил. лв. Същите са с 2 756 хил. лв. (18,7%) по-малко, спрямо базовата година.

3. РБА и инвестиции.

РБА е изготвена според изискванията, на база наличните дълготрайни активи по баланса на дружеството към 31.12.2014 г.

Съгласно указанията на Комисията, инвестициите за 2015 г. не са отчетени в РБА за новия ценови период, независимо от планираната дата на капитализация на съответните активи.

4. 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 небалансите и разходите по доставката природен газ по договора за 2015 г. между дружеството и „Булгаргаз“ ЕАД. Тези разходи възлизат на над 2000 хил. лв./месечно в отоплителен сезон.

Въпреки, че счита включването на тези разходи за крайно необходимо и важно, в модела за ценообразуване дружеството е въвело работен капитал на стойност 2 294 хил. лв., стриктно определена по методиката на Комисията.

Дружеството заявява, че е необходимо да се включат и разходи за небаланси по въвеждане на пазара за балансираща енергия.

5. Норма на възвръщаемост на собствения капитал.

Дружеството предлага Комисията да приеме норма на възвръщаемост на собствения капитал от 8%. Настоява за норма на възвръщаемост на капитала за производствени инсталации и топлопреносната мрежа над 10%, каквато е по утвърдени практики в ЕС за подобни дейности и инфраструктура. Подобен подход, според заявителя ще компенсира, макар и частично, несъбираемите вземания и тенденцията на забавяне в плащанията на топлинната енергия, както и извънредните парични разходи по условията на новия договор за доставка на природен газ.

6. Норма на възвръщаемост на привлечения капитал

В допълнение към представената в Справка 3 информация за привлечения капитал, дружеството дава следните пояснения:

„Далкия - Варна“ ЕАД има действащ договор за краткосрочно кредитиране, под формата на овърдрафт по разплащателна сметка, предоставено от „БНП Париба С.А.“ - клон София. 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, за доставките 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 2014 г. няма непогасени задължения по него. В резултат от това в модела за изчисляване на цените не се отчитат разходите за лихви по овърдрафта. Сумата на тези лихви, по преценка на мениджмънта, ще бъде между 40 и 50 хил. лв.

7. Добавка за високоефективно комбинирано производство

Дружеството е приело сега действащата добавка от 66 лв./MWh, но иска да бъде променена на 80 лв./MWh, за да може пределната цена на топлинната енергия да достигне нива, поносими и платими от клиентите.

Дружеството заявява, че резултатите, които се получават в модела за цените, при описаната производствена и разходна рамка, която изцяло покрива реалността на функциониране на дружеството, са изключително обезпокоителни:

- 1) Видно е, че сега действащите цени не покриват разходите на дружеството;
- 2) Цената на топлинната енергия, която се получава за 2014 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 маркетинговите инструменти, които ползва;
- 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 - сегашните цени на ЕЕ за бита и коефициент на трансформация 3:1, цената на 1 MWh енергия за отопление възлиза на 65 лв./MWh, с ДДС;

5) Политиката и инструментите, които се ползват на пазара на ТЕ, са насочени изцяло в посока задържане на консумацията на БГВ през летния период и задържане консумацията на ТЕ за отопление;

6) 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;

7) Тази тенденция е силно изразена през последните години, въпреки предприетите мероприятия и мерки за енергийно-ефективни инсталации и постигане на ниски нива на специфичен разхода на ТЕ за БГВ.

Поради гореизложеното, на 27.03.2015 г. на нарочно заседание на СД дружеството е взело решение за предлагане следния подход:

Като социално-отговорна компания и като компания, която защитава интересите на своите клиенти, в заявлението за утвърждаване на цена на топлинната енергия за периода от 01.07.2015 г. до 30.06.2016 г., единствено и само при пределна цена на топлинната енергия на нива под 75 лв./MWh без включен ДДС, съответно 90 лв./MWh с ДДС, прилаганата търговска политика на дружеството ще може устойчиво да продължи уплътняването на мрежата и задържане на нивата на продажбите на топлинна енергия.

При така заявените цени на:

- **електрическа енергия, произведена по високоефективен комбиниран способ - 216,65 лв./MWh, без ДДС;**

- **Пределна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода - 74,00 лв./MWh, без ДДС и**

- **Цена на природния газ от 56,30 лв./MWh, без ДДС и акциз за топлинната енергия**, дружеството заявява, че ще е в състояние да покрие текущите си разходи и по този начин да не се допусне изкривяване на разходната рамка за новия регулаторен и ценови период, както бе направено за текущия регулаторен и ценови период. При понижение на цената на основното гориво с 13%, за да се компенсират изцяло текущите разходи, се налага цените на топлинната и електрическата енергия да се редуцират с 3,6%. При така предложените цени, прилагайки търговската политика за поддържане на приемливи ценови нива за битово-горещо водоснабдяване, чрез търговски стимули и отстъпки, дружеството ще може да реализира минимален положителен резултат, който е под 2% от годишния оборот, което е под приемливите нива за инвестиции според дружеството.

С писмо изх. № Е-14-53-6 от 14.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи допълнителни справки и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането.

С писмо изх. № Е-14-53-6 от 23.04.2015 г. на КЕВР от заявителя е изискано да представи допълнително следната информация:

1. Ремонтна програма за ценовия период 2015 г. – 2016 г., представена по устойчивостни позиции, както и подробна писмена обосновка към нея;

2. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за експертни и одиторски услуги за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

3. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за консултантски услуги за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

4. Подробна писмена обосновка на прогнозни разходи за услуги по граждански договори за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

5. Подробна писмена обосновка на прогнозни разходи за командировки за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

6. Подробна писмена обосновка за кредитите по видове със съответния лихвен процент, както и заверени копия на договорите за кредит и анексите към тях;
7. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;
8. Копие на действащи договори за доставка на горива с всички приложения към тях.

С писма вх. № Е-14-53-6 от 16.04.2015 г. и № Е-14-53-6 от 04.05.2015 г. дружеството е представило исканата информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Дружеството отчита за ценовия период със 7,13% по-високи реализирани количества електрическа енергия и с 3,03% по- висока продажба на топлинна енергия с гореща вода спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са завишени с 2,52% 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 3,23% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт с 52,73% и разходите за амортизации с 5,08%. Прогнозните разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ са намалени с 9,05%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период намаление на общата стойност на инвестиционните разходи с 34,77%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложи в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството $НВск = 4,00 \%$.

НВск, 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, е 2,80%, вследствие на по-голямото количество реализирана електрическа енергия, въпреки по-малкото количество топлинна енергия за реализация и увеличените с около 26% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е - 5,06%, като намалението на НВск по данни от ОПР се дължи на по-големия темп на нарастване на разходите пред този на приходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 1 465 хил. лв. на 1 180 хил. лв., т. е. с 285 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 амортизации в преноса на топлинна енергия са намалени от 561 хил. лв. на 371 хил. лв, т.е. със 190 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 ремонт в производството са коригирани от 804 хил. лв. на 304 хил. лв., с 600 хил. лв., до нивото на отчетените стойности на разхода през 2014 г., съгласно т. 1.2 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „консултански услуги по управление“ е коригирана от 452 хил. лв. на 52 хил. лв., или с 400 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през 2014 г. от 452 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „отписани вземания“ е коригирана от 370 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 370 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „такси за дялово разпределение на ТЕ“ е коригирана от 88 хил. лв. на 0 лв., или с 88 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 емисии парникови газове (CO₂) са увеличени от 142 хил. лв. на 201 хил. лв. или с 59 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 17 630 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 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 „НБК“ нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 8% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход.

След проведеното на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-53-9 от 01.06.2015 г. „Далкия Варна“ ЕАД е представило възражение относно Доклада.

Съображенията на дружеството са следните:

I. Условно постоянни разходи

1. Разход за амортизации - Дружеството излага правни и икономически аргументи и настоява за приемане на представените разходи за амортизация на активите в размер на 2 026 хил. лв.

2. Разходи за ремонт – дружеството възразява срещу намаляването с 500 хил. лв. на разходите за ремонт, направено от Комисията. Дружеството е представило обосновка на увеличението размер на тези разходи, в сравнение с отчетените през 2014 г.

3. Разходи, пряко свързани с дейността - дружеството възразява срещу необоснованото намаляване на тези разходи от 2 161 хил. лв. на 1 303 хил. лв., в т. ч.:

3.1. Разходи за консултантски услуги по управление – намалени с 400 хил. лв.;

3.2. Разходи от отписани вземания – не са признати от Комисията.

II. Регулаторна база на активите – оборотен капитал

Дружеството възразява срещу начина и размера на корекцията на оборотния капитал. Работният капитал на стойност 2 294 хил. лв., изчислен от дружеството, след корекции от Комисията на разходи за дейността, включително и амортизационните разходи, е 2 086 хил. лв., т. е. намаление с 208 хил. лв. Намалението на оборотния капитал при изчисляването му в размер на 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността е от 2 294 хил. лв.

1 847 хил. лв.

на

III. Норма на възвръщаемост на собствения капитал

„Далкия Варна“ ЕАД изразява несъгласие с определената норма на възвръщаемост на собствения капитал. Според дружеството липсват мотиви за икономическата обоснованост на определената от Комисията норма на възвръщаемост на капитала, която е в нарушение на разпоредбата на чл. 31, т. 4 от ЗЕ.

Като обобщение, както и на база на прогнозите на дружеството за нивата на консумация, съответно продажба на ТЕ и ЕЕ, изчисленията за резултатите през новия регулаторен период на дружеството са следните :

- | | |
|--|------------------|
| 1. Приходи от ЕЕ, в размер на | 13 386 хил. лв.; |
| 2. Приходи от ТЕ, без отчитане на отстъпки към клиенти | 4 177 хил. лв.; |
| 3. Нетни приходи от ТЕ, с отчитане на отстъпките | 3 548 хил. лв.; |

4. Нетен размер на приходите от продажби	16 934 хил. лв.,
при теоретично определени необходими годишни приходи в размер на	17 473 хил. лв.;
5. Прогнозни разходи за дейността	16 941 хил. лв.;
6. Прогнозен оперативен резултат, <u>загуба</u> , в размер на	7 хил. лв.

Прогнозен резултат при действителната разходна рамка и намалени разходи за ремонт и поддръжка и редуциране търговски отстъпки е представена като приложение към писмото, в два варианта, като резултатът е следния:

- 1) Прогноза-1, която се основава на цените, предложени в Доклада, при което резултатът е загуба в размер на 152 хил. лв.;
- 2) Прогноза-2, която се основава на цените, действащи към момента, при което резултатът е печалба в размер на 131 хил. лв.

От приложения пример, според дружеството се налага изводът, че при така определените цени, то не е в състояние: да изпълнява задълженията си към обществото, своите клиенти и служители, както и че не може да провежда политика на стимулиране на клиентите, чрез търговски отстъпки.

Предложението на заявителя е да се преразгледат разходите на дружеството и да се утвърдят следните цени:

- ✓ Преференциална цена на ЕЕ, без ДДС в размер на 213,89 лв./MWh;
- ✓ Пределна цена на ТЕ в размер на 70,17 лв./MWh.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на заявителя по отношение на нормата на възвращаемост на собствения капитал се приемат частично и същата е увеличена от 4% на 5% в съответствие с т. 1 от приетите Принципни положения;

- Корекцията в разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия на „Далкия Варна“ ЕАД е възстановена, поради приложени доказателства и подробна обосновка за необходимостта от неотложни средства за възстановяване на топлопреносните съоръжения.

- Възраженията относно изчислението на оборотния капитал не се приемат;

- По отношение на разходите за ремонт, съгласно т. 1.2 от общия подход са взети предвид мотивираните обосновки на дружеството за включените обекти и съоръжения със съответните стойности, отчетните разходи през 2014 г., както и възможностите за осигуряване на финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности. Разходите за ремонт в производството са коригирани от 804 хил. лв. на 404 хил. лв., с 400 хил. лв., при отчетен размер през 2014 г. в производството 304 хил. лв., като разликата от 100 хил. лв. над отчетената стойност е за покриване на предвидени и неизвършени планирани ремонти от предходни ценови периоди;

- Не се приема възражението на дружеството по отношение разходите за консултантски услуги по управление и разходи от отписани вземания. Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, са определени на база извършена оценка на икономическата обоснованост на предложените разходи при направен сравнителен анализ на отчет 2014 г.;

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 4.1 от Принципните положения е коригирана цената на природния газ.

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

5.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 200,47 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 140,47 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 60,00 лв./MWh

5.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 69,10 лв./MWh

5.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 5.1 и т. 5.2:

- Необходими годишни приходи – 17 195 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 15 902 хил. лв., от които условно-постоянни – 4 657 хил. лв. и променливи – 11 245 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 28 996 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,46%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 65 210 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 59 655 MWh
- Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,26 лв./knm³.

6. „Топлофикация Враца” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-06-7 от 01.04.2015 г. дружеството е подало заявления за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към които е приложило на хартиен и електронен носител следното:

1. Отчетна и прогнозна информация, разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване (справки от № 1 до № 9);
2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2015 г. - Приложение 3;
3. Отчетна информация за продадените количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажбите;
4. Справка за средна цена на природен газ;
5. Доклад на независим одитор;
6. Годишен финансов отчет за 2014 г.;
7. Обосновка на прогнозните разходи;
8. Справка за определяне на необходимия оборотен капитал;
9. Документ за платена такса за разглеждане на заявленията;
10. Копие от публикация за предварително оповестяване на цени на електрическа и топлинна енергия във в. „Конкурент” от 12.03.2015 г. - цените са по-ниски от предложените със заявлението.

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

- преференциална цена на електрическа енергия – 246,56 лв./MWh;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 111,48 лв./MWh.

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

- цена на природен газ – 603,14 лв./knm³ без ДДС;
- цена на биомаса – 123,00 лв./t.

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 от 01.07.2015 г. е използвана отчетната информация за 2014 г. Предвид отчетения от НСИ нисък процент на инфлация за 2014 г., както и предположението на дружеството, че през периода от 01.07.2015 г. до 30.06.2016 г. не се очаква влиянието 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 за разходите, за които е налице обективна причина за промяната им. По групи, разходите са, както следва:

I. Условно постоянните разходи

Прогнозата на условно постоянните разходи за новия регулаторен период е изготвена на база отчетни данни към 31.12.2014 г. и очакваните промени по видове разходи за

прогнозния период , в това число:

1. 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 2014 г. за новия регулаторен период остават с минимално увеличение в резултат на новопридобитите през 2014 г. амортизуеми активи.

2. Разходите за ремонт са прогнозирани на база изготвената и утвърдена ремонтна програма за 2015 г. в дружеството. Увеличението спрямо отчета за предходната година е значително и се дължи на следните фактори:

а. Предстоящия ремонт на газовия двигател в ОЦ „Младост“ на 30 хил. часа съгласно предписанието на производителя. Ремонтът е наложителен и не може да бъде отложен, поради състоянието на двигателите. Неизвършването му ще доведе до спиране на инсталацията за комбинирано производство, което нарушава технологичната схема на работа на дружеството и е невъзможно да осигури необходимата топлинна енергия за топлопреносната система. Стойността на резервните части, които ще бъдат подменени за да бъдат възстановени функционалните параметри на инсталацията, е 600 хил. лв.

б. Предстоящият ремонт на газовите двигатели в ТЕЦ „Градска“ на 10 хил. часа за генератор №1 на 40 хил. часа за генератор №2 съгласно предписанието на производителя. Ремонтите ще гарантират безаварийна работа през следващия отоплителен сезон необходимата топлинна енергия за топлопреносната система. Стойността на резервните части е 470 хил. лв. Ремонтът ще бъде извършен със собствени средства.

с. Подмяна на 10 броя отклонения по топлопреносната мрежа с цел намаляване на загубите от изтичане в резултат на аварии. Отклоненията са изградени преди 30 г. и през последните два отоплителни сезона са със завишена аварийност. Техническото им състояние е много лошо и в резултат на многото аварии, износване и корозия. Наложителна е подмяната им, за да бъде гарантирано нормалното топлоподаване към абонатите и гарантиране качеството на услугата. Общата стойност на необходимите материали, основно тръби е 500 хил. лв. Подмяната ще бъде извършена със собствени средства.

д. Подмяна на части от топлопреносната мрежа с констатирана висока аварийност. Подмяната обхваща подмяна на тръби, компенсатори и арматура. Общата стойност на материалите е 365 хил. лв. Подмяната ще бъде извършена със собствени сили.

3. Разходите за персонала и съответните плащания за осигуровки са разчетени на база достигнати разходи през 2014 г., като е предвидено увеличение на числеността на персонала с 3 човека. Увеличението е във връзка с експлоатацията на инсталацията за изгаряне на биомаса. Завишението е на база достигнатата средна работна заплата през 2014 г.

4. Като база за прогнозиране на разходите, пряко свързани с регулираните дейности, са използвани нивата достигнати през 2014 г., коригирани с очакваните променени икономически условия през новия ценови период и прогнозните разходи за същия. В прогнозата за следващия регулаторен период тези разходи бележат увеличение спрямо отчета за 2014 г. с 31 хил. лв. По-съществествените промени са:

Разходите за гориво за автотранспорт, работно облекло и канцеларски материали, материали за текущо поддържане се запазват на нивата от 2014 г. В прогнозата е заложено минимално увеличение от 5 хил. лв.

За разходите за материали и абонаментно поддържане е прогнозирано увеличение с 5 хил. лв. спрямо отчета за 2014 г. на база очаквани разходи за текуща поддръжка и консумативи на основните технологични съоръжения, машини и оборудване в съответствие с тяхното физическо състояние и с цел поддържането им в оптимални технологични параметри.

Разходите за застраховки са разчетени на основата на сключените застрахователни полици за 2015 г.

Разходите за противопожарна и въоръжена охрана са прогнозирани на основата на сключените договори за охрана на обектите на дружеството и разходи касаещи изпълнение на противопожарните изисквания за работа.

Разходите за наеми са прогнозирани в съответствие по задължението на дружеството

във връзка със сключен договор за наем на горелка за изгаряне на биомаса, както и наем на имот общинска собственост. Спрямо отчета за 2014 г. е заложено увеличение от 12 хил. лв.

Разходите за проверка на уреди са намалени спрямо 2014 г. със 17 хил. лв. Разликата е във връзка с извършената задължителна метрологична проверка на топломерите през 2014 г.

За прогнозния период е заложено и увеличение на съдебните разходи с 24 хил. лв. във с предприети мерки за подобряване на събираемостта и събирането на просрочените вземания по съдебен ред с цел недопускане класифицирането им като несъбираеми, поради изтичане на давностен срок.

Разходите за одиторски и експертни услуги са намалени с 24 хил. лв. спрямо 2014 г.

Разходите за събрано инкасо представляват изплатените суми и комисионни за събрано инкасо от Български пощи, Транскарт, упълномощени лица, ипей, ПИБ, тъй като дружеството няма други изнесени каси и пунктове за инкасиране на дължимите суми и такси от абонатите и ползва услугите на други фирми. Тук са включени и разходите по отчета на уредите за дялово разпределение от фирмите които се явяват като под изпълнители на „Топлофикация-Враца“ ЕАД. С цел подобряване на събираемостта от абонати с просрочени задължения и такива, класифицирани като трудно събираеми и несъбираеми е сключен договор с фирма, събираща просрочени вземания и задължения като опит за намаляване на вредите за дружеството. Разходите се запазват на равнището от 2014 г.

Размерът на разходите за вода, осветление, отопление се запазва на нивото от 2014 г.

II. Промениливи разходи

1. Разходите за гориво за прогнозния период 2015 г./2016 г. са изчислени на база количество гориво и действащата до 31.03.2015 г. цена на природния газ – 603.44 лв./kNm³ без ДДС. С цел подобряване ефективността на инсталацията за изгаряне на биомаса от началото на новия отоплителен сезон освен дървесен чипс, като гориво ще бъдат използвани и пелети от слънчогледови люспи. Използваната цена на биомаса в прогнозата за новия ценови период е определена като среднопретеглена цена за двата вида използвано био гориво – дървесен чипс и пелети от слънчогледова люспа.

2. Разходите за енергия, вода и консумативи са запазени на нивата от 2014 г.

3. В разходите за консумативи/химикали и реагенти са включени разходите за химикали, реагенти и добавки за обработка на циркулиращата вода в магистралата и централите. С тази обработка се цели омекотяване и химическа обработка на водата с цел предотвратяване и забавяне процесите на корозия по магистралните топлопроводи и от там намаляване на пробивите, аварияте и загубите от изтичане. Поради влошеното състояние на преносната мрежа и увеличение на аварияте, с цел възстановяване и поддържане химическия състав на циркулиращата вода в оптимално състояние, тези разходи са завишени минимално с 10 хил. лв.

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.

4. Разходи за външни услуги – включени са разходите по доставката на биомаса и разходите за балансиране. Спрямо отчета за 2014 г. е заложено завишение в размер на 271 хил. лв. Основната причина за увеличението са очакваните разходи за балансиране през новия ценови период, когато те ще обхващат пълен 12 месечен период, за разлика от 2014 г., когато разходите касаят периода м. юни – м. декември във връзка с въвеждането на изискването за балансиране на пазара на електрическа енергия от 01.06.2014 г.

III. Регулаторна база на активите

Стойността на дълготрайните активи и размерът на амортизациите в Справка № 2 – „РБА“ са съгласно данните по счетоводния баланс на „Топлофикация-Враца“ ЕАД към 31.12.2014 г.

Размерът на финансиранята за дълготрайни активи е съгласно изготвения баланс към 31 декември 2014 г.

Размерът на оборотния капитал е определен в размер на 1/8 от оперативните парични разходи за дейността без амортизациите, съгласно т. 32.5. от Раздел II – РБА на „Указания

НВ“, тъй като резултатът от изчислението на оборотния капитал съгласно приложената формула е с отрицателна величина – (-2 558 хил. лв.).

IV. Цени

В резултат на така прогнозираните разходи, количества произведена и реализирана топлинна и електрическа енергия и използвания ценови модел на КЕВР при спазване на изискванията на Комисията, дадени с писмо Е-14-00-5/11.03.2015 г. за новия ценови период, започващ от 01.07.2015 г., са формирани следните цени без ДДС:

- Цена топлинната енергия - 111.48 лв./MWh;
- Цена на електрическа енергия от комбинирано производство - 246.56 лв./MWh.

Ниският относителен дял на реализираната топлинна енергия, която ще бъде в рамките на изтичащия отоплителен сезон 2014/2015 г., е една от причините да се формира висока цена на топлинната енергия за новия ценови период. Вземайки предвид действащата цена на топлинната енергия, както и формираната цена за новия ценови период и отчитайки финансово икономическите условия в гр. Враца, равнището на заетост и размера на безработицата, липсата реално работеща икономика в града и региона, заявителят предлага на Комисията да бъде запазено равнището на действащата цена на топлинната енергия и през новия ценови период. Едно предстоящо увеличение би довело до сериозно социално напрежение в града и вероятност да загубят част от абонатите. 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 от 66.00 лв./MWh на 80.00 лв./MWh. Промяната ще позволи да бъде утвърдена една социално по-понисима цена на топлинната енергия за клиентите в гр. Враца.

С писмо с изх. № Е-14-06-7 от 08.04.2015 г. Комисията е изисквала от дружеството да представи допълнителна информация и документи:

1. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите);
2. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането.

С писмо с изх. № Е-14-06-7 от 23.04.2015 г. на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал.9 от НРЦТЕ Комисията е изисквала от дружеството да представи:

1. Подробна писмена обосновка на прогнозните съдебни разходи за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;
2. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за външни услуги за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;
3. Подробна писмена обосновка за кредитите по видове със съответния лихвен процент, както и заверени копия на договорите за кредит и анексите към тях.

С писма с вх. № Е-14-06-7 от 22.04.2015 г. вх. № Е-14-06-7 от 05.05.2015 г. дружеството е представило исканата информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Дружеството отчита за ценовия период с 0,18% по-ниски реализирани количества електрическа енергия и с 0,80% 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 завишени с 1,74% 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 34,43% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), основно от увеличените разходи за ремонт със 187,26%. Дружеството не предвижда през следващия регулаторен период

инвестиционни разходи.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложи в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството $HV_{ск} = 4,00\%$.

$HV_{ск}$, 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, е $-9,93\%$, вследствие на по-малкото количество реализирана топлинна енергия, въпреки по-голямото количество продадена електрическа енергия спрямо утвърдените от Комисията.

$HV_{ск}$ на база приходи и разходи по ОПР е $-4,06\%$, като намалението на $HV_{ск}$ по данни от ОПР се дължи на по-големия темп на нарастване на разходите пред този на приходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия са намалени от 207 хил. лв. на 69 хил. лв, т.е. с 138 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 ремонт в производството са коригирани от 1 258 хил. лв. на 758 хил. лв. или с 500 хил. лв., като коригираната стойност се счита за инвестиционен разход, при отчетен размер 534 хил. лв. през 2014 г., а разликата от 224 хил. лв. или 42% 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 1 020 хил. лв. на 65 хил. лв. или с 955 хил. лв., при отчетен размер 65 хил. лв. през 2014 г., съгласно т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са намалени от 1 580 хил. лв. на 1 560 хил. лв., т. е. с 20 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за съдебни разходи са намалени от 440 хил. лв. на 240 хил. лв., т. е. с 200 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за външни услуги са намалени от 647 хил. лв. на 276 хил. лв., т. е. с 371 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO_2) са намалени от 375 хил. лв. на 260 хил. лв. или със 115 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 22 730 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 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” са извършени следните корекции:

- Собственият капитал е коригиран от 9 336 хил. лв. на 10 465 хил. лв., като е приведен към 31.12.2014 г.;

- HV на привлечения капитал е коригирана от $7,83\%$ на $6,59\%$, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 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 50 km^3 ,

до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход;

- разходът на природен газ във водогрейната част на централата е коригиран с 500 kNm³, в съответствие с т. 5 от общия подход и реалните възможности за ефективно производство на топлинна енергия, в рамките на 90% обща енергийна ефективност;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 4 947 MWh на 4 547 MWh или с 400 MWh, при отчетени 4 483 MWh през 2014 г., в съответствие със средните стойности на разхода за подобни инсталации и съгласно т. 4 от общия подход;

5. В Справка №5 „ТИП в преноса” технологичните разходи по преноса на топлинната енергия с топлоносител гореща вода са коригирани от 42 622 MWh на 37 622 MWh или с 5 000 MWh до 30,21%, в съответствие с отчетените през ценовия период извършени ремонтни дейности в преноса на стойност 107 хил. лв., включените в цените през изминалия ценови период 23 640 MWh и т. 6 от общия подход.

След проведеното на 03.06.2015 г. открито заседание с писмо вх. № Е-14-06-12 от 08.06.2015 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. Разходите за амортизации в преноса са намалени с 138 хил. лв.

1.2. Разходите за ремонт в производството са намалени от 1 258 хил. лв. на 758 хил. лв., с 500 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2014 г., в съответствие с т. 1 от приетия общ подход. Предвид пробега на ко-генераторите през настоящия ценови период дружеството планира извършването на неотложни ремонти в по-голям обем и продължителност. Инсталацията за комбинирано производство в ОЦ „Младост“, на база двигател Jenbacher JMS 612 GS.N-LC до края на 2015 г. прави 30000 часа. В съответствие с техническите инструкции е необходим основен ремонт. Обхватът на ремонта е голям и продължителността, съгласно ремонтните инструкции, изисква престой от поне 21 дни. Също така предстои ремонт на ко-генератор №1 W16V25SG от инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в ТЕЦ „Градска”.

1.3. Дружеството не приема намалението на разходите за ремонт в преноса от 1 020 хил. лв. на 65 хил. лв., с 955 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2014 г. Заложените дейности в ремонтната програма имат за цел възстановяване на първоначалната стандартна ефективност на активите, осигуряване на нормална производствена дейност и недопускане на производствени аварии. Рестрикцията по отношение на заложените ремонтни разходи според дружеството не кореспондира и с намалените по нататък в Доклада технологични разходи по преноса на топлинна енергия. Невъзможността чрез цената да бъдат покрити разходите за аварийни ремонти води до пряко влошаване на финансовите показатели на дружеството, увеличение на загубата и проблеми при осигуряване на необходимия оборотен капитал и затруднения в разплащанията.

1.4. Съдебните разходи са намалени с 200 хил. лв. Дружеството възражава, тъй като в тези разходи се включват освен съдебните разноски и всички такси, свързани с установяване на възможните начини за удовлетворяване вземанията на дружеството – справки от Агенция по вписванията, Кадастър, Община, МВР, земеделски служби и др., такси за вещи лица, както и такси към ЧСИ за образуваните изпълнителни дела.

1.5. Срещу начина на определяне нормата на възвръщаемост на привлечения капитал, приравнявайки я към пределната пазарна цена на привлечения капитал към 31.12.2014 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 сектор „Енергетика”.

2. Срещу извършените в Справка № 4 „ТИП в производството” корекции:

2.1. Собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 4 947 MWh на 4 547 MWh или с 400 MWh, при отчетени 4 483 MWh през 2014 г., в съответствие със средните стойности на разхода за подобни инсталации и съгласно т. 4 от общия подход. Съгласно направените от дружеството разчети за новия ценови период

увеличението на електроенергията за собствени нужди е свързано с увеличеното производство на инсталацията за изгаряне на биомаса в ТЕЦ „Градска” и свързаните с нея спомагателни съоръжения за подготовка и транспорт на горивото.

2.2. Добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ от 66 лв./MWh е намалена на 60 лв./MWh, съгласно т. 15 на общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика“. Голяма част от топлинната енергия в „Топлофикация-Враца” ЕАД се произвежда от водогрейни котли с гориво природен газ, поради това предложението на дружеството е добавката към получената индивидуална цена на електрическата енергия от 60.00 лв./MWh да бъде увеличена на 80.00 лв./MWh.

3. Промените в Справка №5 „ТИП в преноса”, където технологичните разходи по преноса на топлинната енергия с топлоносител гореща вода са коригирани от 42 622 MWh на 37 622 MWh, или с 5 000 MWh до 30,21%, в съответствие с отчетените през ценовия период извършени ремонтни дейности в преноса на стойност 107 хил. лв., включените в цените през изминалия ценови период 23 640 MWh и т. 6 от общия подход, са направени автоматично и необосновано.

Във връзка с изложеното, дружеството настоява да бъдат взети под внимание представените от „Топлофикация-Враца” ЕАД възражения по извършените корекции в разходите и натуралните показатели в ценовия модел за определяне цените на топлината и електрическата енергия от комбинирано производство в сила от 01.07.2015 г.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Не се приема възражението на дружеството по отношение нормата на възвращаемост на привлечения капитал. Нормата на възвращаемост на привлечения капитал за дружествата, за които е по-висока от пределна пазарна цена на привлечения капитал, съгласно т. 3 от общия подход 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, на основата на данни на БНБ към 31.12.2014 г. 6,59%;

- Не се приема възражението на дружеството във връзка с размера на разходите за амортизации в преноса. Разходите за амортизации са определени съгласно т. 1.1 от общия подход, като 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 22 до 30 г. за активите в преноса на топлинна енергия, в зависимост от нивото на ефективност на преноса на топлинна енергия и уплътняване на мрежата, по отношение динамиката на топлинния товар. 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“;

- По отношение на разходите за ремонт, съгласно т. 1.2 от общия подход са взети предвид мотивираните обосновки на дружеството за включените обекти и съоръжения със съответните стойности, отчетните разходи през 2014 г., както и възможностите на енергийното предприятие да осигури финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности. Разходите с инвестиционен характер са изключени от ремонтните разходи. Предвид изложеното, не следва да бъдат приети възраженията във връзка с размера на разходите за ремонт на дружеството;

- Не се приема възражението на дружеството по отношение съдебните разходи. Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ са определени на база извършена оценка на икономическата обоснованост на предложените разходи при направен сравнителен анализ на отчет 2014 г.;

- Възраженията, свързани с електрическата енергия за собствени нужди, не се приемат. Разходите за производство на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация на централите за комбинирано производство се заплащат от клиентите на електрическа и топлинна енергия и в съответствие с допустимите експлоатационни разходи, подлежащи на регулаторен контрол с оглед защитата на интересите на клиентите следва на

дружествата да се поставят индикативни цели за запазване на техния относителен дял спрямо произведените количества електрическа енергия на ниво на отчетените през 2014 г. За нуждите на ценовото регулиране не се приема възражението на дружеството да не се коригира количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация;

- **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.

- Възраженията относно технологичните разходи по преноса на топлинната енергия с топлоносител гореща вода се приемат, като относителната стойност е приведена до нивото на отчета през 2014 г.;

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

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) – 206,53 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 146,53 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 60,00 лв./MWh

6.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 72,46 лв./MWh

6.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 6.1 и т. 6.2:

- Необходими годишни приходи – 17 761 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 17 013 хил. лв., от които условно-постоянни – 4 184 хил. лв. и променливи – 12 829 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 12 806 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 5,84%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 57 263 MWh

- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 81 905 MWh

Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,26 лв./knm³.

7. „Топлофикация ВТ” АД, гр. Велико Търново

С писмо вх. № Е-14-05-7 от 01.04.2015 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 на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014- 30.06.2015г. / Приложение №3 /;

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

3. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до №9;

4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

5. Справка за цени на горива /Приложение № 2/;

6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г., съгласно приложени справки /Приложение № 4/;

7. Неодитиран годишен финансов отчет за 2014 г., с всички пояснителни

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

8. Допълнителни справки относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;

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

10. Писмени обосновки на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства - справки, договори, ремонтна и инвестиционна програма от 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., производствена програма за ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., извлечения от сметки и др. доказателства в подкрепа на подаденото заявление;

11. Договор за продажба на електрическа енергия от 12.08.2009 г. и приложение към него.

12. Договор за разпределение и снабдяване с природен газ № ВТ 64/ 15.05.2011 г.;

13. Копие на договори за доставка на биогориво – 3 бр.;

14. Доказателства за предварително обявяване на цените в средствата за масово осведомяване;

15. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени на енергия от 01.07.2015 г.:

- преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – 267,73 лв./MWh без ДДС;

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 103,67 лв./MWh без ДДС.

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

- цена на природен газ – 695.56 лв./kNm³ с вкл. добавка за пренос от 92,42 лв./kNm³;

- цена на биогориво – 105 лв./t.

Обосновката на дружеството е следната:

I. УСЛОВНО ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ

1. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ

Отчетените разходи за амортизации на ДА за 2014г. са 302 хил. лв., в т.ч. 228 хил. лв. за производство на електрическа и топлинна енергия и 74 хил. лв. за пренос на топлинна енергия. Приложени са извлечения /Оборот по сметка / от счетоводна сметка 603 „Разходи за амортизации за 2014 г.“ за действително начислените разходи за амортизации на ДА., използващи се при извършване на лицензираните дейности.

Прогнозните разходи за амортизации за ценовия период 01.07.2014 г.-30.06.2015 г. са 314 хил. лв.

В прогнозните разходи за амортизации не са включени разходите за амортизации на ДА, предстоящи за въвеждане в действие през ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., съгласно Указанията за образуване на цените на топлинна и електрическа енергия от комбинирано производство. Приложена е справка за разходите за амортизации на изградени и предстоящи за въвеждане ДА от 01.07.2015 г.

На консервираните активи дружеството не е начислило амортизации, не се предвижда да се въведат отново в действие през новия ценови период.

Прогнозните разходи за амортизации в производството на електрическа и топлинна енергия – 237 хил. лв., в т.ч. за производство на електрическа енергия 43 хил. лв., общо за двата продукта 124 хил. лв. и 70 хил. лв. за производство на топлинна енергия.

В разходите за амортизации, които са отнесени само към топлинната енергия -70 хил. лв., са включени 7 хил. лв. амортизации на котли.

Прогнозни разходи за амортизации на ДА в пренос на топлинна енергия за

ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. - 77 хил. лв.

Завишени са отчетените за 2014 г. амортизации в преноса с 3 хил. лв., представляващи амортизации на реконструиран тръбопровод на ул. „Арх. Козарев“ от 01.03.2015 г.

Други промени в амортизацията не са предвидени, не се предвижда извеждане на активи от употреба през предстоящия ценови период.

2. РАЗХОДИ ЗА РЕМОНТИ

Отчетените разходи за ремонт през 2014 г. общо са 16 хил. лв., в т.ч. отнесени към производството на електрическа енергия 4 хил. лв., към производството на топлинна енергия 3 хил. лв., общо за двата продукта 2 хил. лв. и към преноса на топлинна енергия 7 хил. лв.

Прогнозните разходи за ремонт в производството за ценовия период 01.07.2015 г.-30.06.2016 г. са 341 хил. лв.

За ремонт в производството на електрическа енергия са предвидени 300 хил. лв., за ремонт в производството на топлинна енергия – 17 хил. лв., в т.ч. за ремонт на ВК 13 хил. лв. и общо за двата продукта 24 хил. лв.

Прогнозните разходи за ремонт в преноса са 50 хил. лв.

Общо разходите за ремонт са 391 хил. лв.

Дружеството е приложило ремонтна програма за периода 01.07.2015 – 30.06.2016 г.

3. РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Предвидените разходи за заплати и възнаграждения за прогнозирания ценови период от 01.07. 2015 г. до 30.06.2016 г. са 546 хил. лв. Завишени са с 39 хил. лв. в сравнение с отчетените за 2014 г.

Увеличението на ФРЗ за предстоящия ценови период в сравнение с отчетения се дължи на:

1. Наемане на 2-ма инженери в производството от 01.01.2015 г. – 20 хил. лв.
2. Пенсионирание на 1 работник и изплащане на обезщетение от две РЗ, съгл. чл. 222, ал.3 от КТ - 1000 лв.
3. Назначаване на 3-ма нови работници в котелен цех – 18 хил. 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 01.07.2015 г. до 30.06.2016 г.

Социалните разходи са предвидени за подпомагане на болни работници – главно за лекарства и медицински консумативи и др. еднократни помощи.

5. РАЗХОДИ, ПРЯКО СВЪРЗАНИ С РЕГУЛИРАНИТЕ ДЕЙНОСТИ по ЗЕ.

За новия ценови период разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ са 472 хил. лв.

5.1. Горива за транспорт – 23 хил. лв., завишени с 8 хил. лв. в сравнение с отчетените за 2014 г., поради използване на вътрешен транспорт за зареждане на котел ПТ 10 с дървесен чипс.

5.2. Материали за текущо поддържане – 35 хил. лв.

Разходите включват подмяната на резервни части на производственото оборудване и консумативи – масло за когенератора, свещи 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. Дружеството счита, че липсата на финансови средства за основни ремонти и инвестиции в мрежата изисква повече средства за текуща поддръжка.

5.3. Въоръжена и противопожарна охрана – 25 хил. лв., разходите са без промяна.

Приложени са доказателства – фактура за м.02.2015 г. за услугата.

5.4. Разходи за наем включват:

1. Наем на „Газов генераторен комплект № 7 – 5027 /когенератор/, съгласно Договор за наем на движимо имущество от 01.01.2007 г. с „Топлофикация Бургас“ ЕАД.

2. Наем на Телехендер „MANITU“ /телескопичен манипулатор/ съгласно Договор от

01.02.2010 г. с „МИНА Станянци“ АД гр. София. Дружеството го използва да зарежда биогориво в котлите и като вътрешнозаводски транспорт.

5.5. Разходите за лицензионни такси включват:

към КЕВР – такси за лицензии – 8 хил. лв.

към „Бруната“ ООД – такса за лицензии ДР топлинна енергия – 4 хил. лв.

5.6. Разходите за екология включват:

Собствен мониторинг от акредитирана лаборатория на емисии на вредни вещества в отпадъчни газове от неподвижни точкови източници /котли и ИКПЕТЕ/ 2 200 лв.

Верификация годишни доклади за 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 10 800 лв.

II. ПРИХОДИ ОТ ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ И УСЛУГИ.

Не са прогнозирани приходи от присъединяване на нови клиенти.

III. ПРОМЕНЛИВИ РАЗХОДИ

Отчетените разходи за вода за производство и пренос общо за 2014 г. са 153 хил. лв.

Приложена е Справка за количества, цени и направления на разхода за вода и фактури от В и К „Йовковци“ ООД, гр. В.Търново за вода, тъй като „Топлофикация ВТ“ АД ползва за производствени нужди питейна вода, която е по-скъпа тъй като включва висока такса за пречистване. Според дружеството таксата се начислява необосновано от В и К.

За ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. разходите за вода са завишени с 10 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 скубер.

Разходите за акциз за 2014 г. са 182 хил. лв.

Приложена е Справка за начисленият акциз на природния газ за 2014 г.

През ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. разходите за акциз са без промяна.

Дружеството отбелязва, че не е лицензирано по Закона за енергетиката като производител на електрическа енергия, поради инсталирана електрическа мощност 2,8 MW. Посочва се, че поради тази причина се заплаща акциз за изразходваното количество природен газ за произведената електрическа енергия.

„Топлофикация ВТ“ АД аргументира заложената добавка 76.00 лв./MWh съгласно чл. 33, ал. 3 от ЗЕ с цел достигане на социално поносима цена на топлинната енергия за битови нужди и привличане на отказали се битови клиенти към използване на топлинната енергия за отопление.

IV. СПРАВКА ЗА СРЕДНО ПРЕТЕГЛЕНА НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ НА ПРИВЛЕЧЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2014г.

Средна норма на възвръщаемост на привлечения капитал е 424 хил. лв. :

5 282 хил. лв. *100 = 8,02%

Приложени са извлечения от счетоводни сметки за остатъците по заемите към 31.12.2014 г.

Приложени са последни анекси към договорите за заем, показващи лихвеният процент и срока за погасяване на заемите.

„Топлофикация ВТ“ АД посочва, че поради забавените плащания за топлоенергия от битови, бюджетни и общински абонати се затруднява при плащане на авансовите вноски за природен газ, особено при започване на отоплителния сезон.

Дружеството акцентира на обстоятелството, че купува на по-висока цена на природния газ от „Овергаз Север“ ЕАД – с 92,42 лв./kpm³, без ДДС. Това налага ползването на кредити за оборотни средства и търсенето на други алтернативни горива за производство на топлинна енергия с цел намаляване зависимостта на „Топлофикация ВТ“ АД от „Овергаз Север“ ЕАД.

През м. 06.2014 г. „Овергаз Север“ ЕАД, поради задължения за природен газ, е усвоило банковата гаранция за природен газ в размер на 350 хил. лв.

V. РЕГУЛАТОРНА БАЗА НА АКТИВИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

1. При определяне признатата стойност на активите за базисната година дружеството приема предходната календарна година – 2014 г.

Признатата стойност на активите е отчетната стойност на активите към 31.12.2014 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията.

В признатата стойност на активите към 31.12.2014г. не са включени:

а) Активи, несвързани с лицензионната дейност /социални дейности/

Сграда бунгало с. Вонеща вода с отчетна стойност **3 293,00 лв.**

Стопански инвентар с отчетна стойност **1 223,00 лв.**

б) Активи, отдадени под наем

ЛОЦ, ул. „Васил Левски” № 21 с отчетна стойност **13 541,22 лв.**

в) Консервирани дълготрайни материални активи с отчетна стойност 814 304,66

лв.

Дружеството е приложило опис на консервираните активи към 31.12.2014г.

г) Активи, придобити чрез финансиране с отчетна стойност 502 437,18 лв.

Приложен е опис на ДА придобити чрез финансиране. Финансирането на ДА е с различен % при отделните активи и е част от отчетната стойност на актива.

д) Лек автомобил с отчетна стойност 28 100 лв.

2. 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.

Приложен е опис на ДА, участващи в комбинираното производство и %, с който участват.

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.

3. 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 енергия - 48% и 3,1 MW топлинна енергия - 52%.**

Отчетната стойност на всички останали активи в производството е отнесена към топлинната енергия.

4. 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 2014 г., като не са включени разходите за амортизации.

С писмо изх. № Е-14-05-7 от 23.04.2015 г. на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от дружеството е поискано да представи в Комисията следната информация:

1. Подробна писмена обосновка по остойностени позиции на предоставената ремонтна програма за ценовия период 2015 г. – 2016 г.;

2. Копие на действащи договори за доставка на биогорива с всички приложения към тях.

С писмо вх. № Е-14-05-7 от 30.04.2015 г. дружеството е представило исканата

информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита със 7,82% по-ниски количества реализирана електрическа енергия. Отчетеното количество реализирана топлинна енергия е с 5,59% по-ниско от прогнозното.

Отчетените технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са 45,53%, прогнозните за новия ценови период са 46,32%.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 32,18% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), като разходите за ремонт са с ръст от 466,67%, последвани от разходите за амортизации със 7,17%, начисленията, свързани с т. 3 по действащото законодателство с 14,14% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, с 18,00%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 250,00%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложи в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството $HV_{ск} = 4,00\%$.

$HV_{ск}$, 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, е $-422,32\%$, вследствие на по-малкото количество реализирана топлинна енергия и намалените с 10% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

$HV_{ск}$ на база приходи и разходи по ОПР е $-680,81\%$, като намалението на $HV_{ск}$ по данни от ОПР се дължи на по-големия темп на нарастване на разходите пред този на приходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия са намалени от 77 хил. лв. на 68 хил. лв, т.е. с 9 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 ремонт в производството са коригирани от 341 хил. лв. на 91 хил. лв. или с 250 хил. лв., като коригираната стойност се счита за инвестиционен разход, при отчетен размер 9 хил. лв. през 2014 г., като разликата от 82 хил. лв. над отчетената стойност е за покриване на предвидения ремонт на когенератора при изтекъл пробег, съгласно т. 1.2 от общия подход;

- разходите за ремонт в преноса са коригирани от 50 хил. лв. на 7 хил. лв. или с 43 хил. лв., до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1.2 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO_2) са намалени от 77 хил. лв. на 63 хил. лв. или с 14 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 5 486 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 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” са извършени следните корекции:

- собственият капитал е коригиран от -787 хил. лв. на 0 хил. лв., като е приведен към неутрална стойност при изчисление на общата НВК, в съответствие с т. 3 от общия подход;

- нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 7,28% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход;

- НВ на привлечения капитал е коригирана от 8,03% на 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 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 във водогрейната част на централата е коригиран с 200 knm^3 , в съответствие с т. 5 от общия подход и реалните възможности за ефективно производство на топлинна енергия в рамките на 90% обща енергийна ефективност;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 1 970 MWh (8.87%) на 1 070 MWh (4.82%) или с 900 MWh, в съответствие със средните стойности на разхода за подобни инсталации и съгласно т. 4 от общия подход.

След проведеното на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-05-121 от 10.06.2015 г. дружеството е представило становище по Доклада.

1. Извършените изчисления от дружеството са направени при цена на природния газ - 523,72 лв./ knm^3 и добавка от 92,42 лв./ knm^3 за пренос по газоразпределителната мрежа на „Овергаз Север” ЕАД, която „Топлофикация ВТ” АД допълнително заплаща. Дружеството не е лицензирано по ЗЕ като производител на електрическа енергия, поради инсталирана електрическа мощност 2,8 MWe и заплаща акциза на изразходения природен газ за производство на електрическа енергия.

2. Дружеството възражава срещу непризнатите разходи в Справка №1 „Разходи”:

2.1. Корекцията на разходи за ремонт от 341 хил. лв. на 91 хил. лв., като 250 хил. лв. се считат за инвестиционни разходи. Корикираните разходи от 250 хил. лв. некоректно са отнесени към инвестиционни разходи, поради неотчитане на спецификата на ремонта на когенератора. Съгласно инструкцията за поддръжка, ремонт и експлоатация от производителя при изпълнени 20 000 работни часове е необходимо да се подменят резервните части, заложи като разход. Експлоатацията на съоръжението е 8000 h/годишно този ремонт е необходимо да се извършва на 2,5 г.

2.2. Намалените разходи за ремонт в преноса от 50 хил. лв. на 7 хил. лв., с 43 хил. лв., до нивото на отчет през 2014 г. Неодобряването на разходи в размер на 50 хил. лв. за ремонт на преносната мрежа и приравняването им към разходите от 2014 г. ще доведе до повишаване на загубите в преносната мрежата според дружеството.

3. Възражение срещу непризнатите разходи в Справка № 2 „РБА”

3.1. Корекцията на нормата на възвръщаемост на собствения капитал от 7,28% на 4%. Намалването ѝ води до ограничаване на инвестиционния интерес за изграждане или подмяна на нискоефективните горивни системи с високоефективни такива.

3.2. Корекцията на нормата на възвръщаемост на привлечения капитал от 8,03% на 6,59%. Дружеството счита, че при определяне пределната пазарна цена на привлечения капитал въз-основа на статистически данни, би трябвало да е съобразена и с кредитния рейтинг на дружествата.

4. Възражение срещу непризнатите разходи в справка № 4 „ТИП в производството”

4.1. Намалването на собствените нужди от електрическа енергия от 1970 MWh /8,87%/ на 1070 MWh /4,82%/ или с 900 MWh. Дружеството счита, че е нарушен общия подход при условие, че през отчетния период 2014 г. собствените нужди са в размер на 8,03%. Не е взето под внимание, че дружеството е произвело през 2014 г. 42 000 MWh топлинна енергия, от които

19 650 MWh са от комбинирано производство. Собствените нужди за производството на останалите 22 350 MWh повишават общия размер на собствени нужди. Това ще се отрази върху

предложената цена с нереален приход в размер на 209 034 лв.

Дружеството възражава срещу преференциална цена на електрическата енергия – 232,26 лв./MWh без ДДС и еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода - 83,12 лв./MWh без ДДС.

Приходите на дружеството при прогнозните производства от 21 130 MWh електрическа енергия и 21 551 MWh топлинна енергия ще са в размер на 6 699 хил. лв., от които 209 хил. лв. са от 900 MWh електрическа енергия, некоректно отнесена от собствените нужди към реализация. Общо дружеството ще има недостиг в размер на 680 хил. лв. за достигане на необходимия годишен приход в размер на 7 170 хил. лв.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на дружеството по отношение на нормата на възвращаемост на собствения капитал се приемат частично и същата е увеличена от 4% на 5%, съгласно т. 1 от приетите Принципни положения;

- Възраженията на дружеството по отношение нормата на възвращаемост на привлечения капитал не се приемат. Нормата на възвращаемост на привлечения капитал за дружествата, за които е по-висока от пределна пазарна цена на привлечения капитал, съгласно т. 3 от общия подход 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, на основата на данни на БНБ към 31.12.2014 г. 6,59%;

- По отношение на разходите за ремонт, съгласно т. 1.2 от общия подход са взети предвид мотивираните обосновки на дружеството за включените обекти и съоръжения със съответните стойности, отчетните разходи през 2014 г., както и възможностите на енергийното предприятие да осигури финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности. Разходите с инвестиционен характер са изключени от ремонтните разходи. Предвид изложеното, не следва да бъдат приети възраженията във връзка с размера на разходите за ремонт на дружеството;

- Възраженията, свързани с електрическата енергия за собствени нужди, се приемат частично. Разходите за производство на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация на централите за комбинирано производство се заплащат от клиентите на електрическа и топлинна енергия и в съответствие с допустимите експлоатационни разходи, подлежащи на регулаторен контрол с оглед защитата на интересите на клиентите следва на дружествата да се поставят индикативни цели за запазване на техния относителен дял спрямо произведените количества електрическа енергия на ниво на отчетените през 2014 г. ;

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 4.1 от Принципните положения е коригирана цената на природния газ.

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) – 225,34 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 150,34 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 75,00 лв./MWh

7.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 78,06 лв./MWh

7.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 7.1 и т. 7.2:

- Необходими годишни приходи – 6 866 хил. лв. , в т. ч.:
 - Разходи – 6 738 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 505 хил. лв. и променливи – 5 233 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 940 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,59%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 21 130 MWh

- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 21 551 MWh
Цена на природен газ на „Овергаз мрежи“ АД – 576,68 лв./кнм³ и цена на биомаса - 105 лв./t.

8. „Топлофикация-Разград“ ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-16-9 от 01.04.2015 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 м 2014 г. с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, включително доклад за дейността на дружеството;
2. Справки по ЕССО - на хартиен носител;
3. Отчетна информация за 2014 г., за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 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 2014 г., за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 - 30.06.2016 г. за технико - икономическите показатели (Приложение 3);
5. Отчетна и инфориация за 2014 г., за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и прогнозна за ценовия период 01.07.2015 - 30.06.2016 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 2013 г., 2014 г. и за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 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;
10. Копия от договори за кредит и анексите към тях;
11. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация;
12. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени, без ДДС:

1. Преференциална цена на електрическа енергия, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин – 157,84 лв./MWh;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 66,00 лв./MWh.
2. еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 100,10 лв./MWh.
Така предложените цени са изчислени при цена на природен газ 603,14 лв./кнм³.

В заявлението са изложени следните аргументи и пояснения, относно технико - икономическите и финансови прогнози за новия регулаторен и ценови период:

Годишните разходи са планирани във функция от разходите, реализирани през 2014 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 както следва:

- Разходи за производство на топлинна и електрическа енергия;
- Разходи за пренос на топлинна енергия.

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 изисквания за ремонт на Ко - генераторната инсталация и реализираните разходи за ремонт през 2014 г.

3. Разходи за заплати и възнаграждения

Включват разходите за заплати на персонала зает в съответната дейност.

4. Начисления, свързани с т. 3 по действащото законодателство

Включват социалноосигурителни 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 - планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г.

5.1. Горива за автотранспорт;

5.2. Работно облекло;

5.3. Канцеларски материали;

5.4. Материали за текущо поддържане;

5.5. Застраховки - включват застраховки на имущество и персонал.

6. Данъци и такси - на база постигнатите разходи през 2014 г.

7. Пощенски разходи, телефони и абонаменти - на база разходите през 2014 г.

8. Абонаментно поддържане - планирани са на база разходите през 2014 г.

9. Въоръжена и противопожарна охрана - на база разходите през 2014 г.

10. Наеми - на база постигнатите разходи през 2014 г.

11. Проверка на уреди - на база годишните разходи за 2014 г.

12. Съдебни разходи - планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г.

13. Експертни и одиторски разходи - планирани са на база разходите през 2014 г.

14. Вода, отопление и осветление - планирани са на база разходите през 2014 г.

15. Безплатна храна - планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г.

Охрана на труда - планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г. Служебни карти и пътувания - не са планирани.

16. Командировки - планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г.

17. Услуги граждански договори - планирани са на база разходите през 2014 г.

18. Разходи за публикации - планирани са на база разходите през 2014 г.

19. Изпитания на съоръженията - не са планирани.

20. Разходи за лицензионни такси - планирани са на база разходите през 2014 г.

21. Такса събрано инкасо - планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г.

22. Информационно обслужване - включва разходи за ползване и поддръжка на компютри, интернет и софтуер. Планирани са на база годишните разходи за 2014 г.

23. Транспорт - включва наем и поддръжка на автомобил. Планирани са на база годишните разходи за 2014 г.

24. Други услуги - планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г.

25. Други разходи - планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г.

26. Разходи свързани с нерегулираната дейност - планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г.

27. Приходи от присъединяване и услуги - не са планирани.

28. Приходи от топлоносител - не са планирани.

29. Променливи разходи

30. Разходи за материали

31. 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.

32. 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 2014 г.

1.4. Разходи за закупена енергия - на база постигнатите разходи за 2014 г.

1.5. Консумативи (химикали, реагенти)- планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г.

2. Разходи за външни услуги - планирани са на база постигнатите разходи през 2014 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.

С писмо с изх. № Е-14-16-9 от 09.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ във връзка с чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Приложение № 3);

2. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г. – 2016 г., с всички приложения и анекси към тях (вкл. спецификациите към договорите).

С писмо с изх. № Е-14-16-9 от 23.04.2015 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 финансова обосновка на позиция други разходи и други разходи в добавените позиции по прогноза и отчет във разходи, пряко свързани с регулираната дейност.

С писма вх. № Е-14-16-9 от 17.04.2015 г. и № Е-14-16-9 от 30.04.2015 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 3,17% по-високи от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 9,62% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените технологични разходи по преноса с гореща вода са 25,83% при прогнозираните 25,46% за ценовия период.

Дружеството не предвижда реализация на топлинна енергия с топлоносител пара.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 0,64% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на намалените разходи за амортизации с 3,99%, въпреки увеличените разходи за ремонт с 6,38%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 399,24%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложи в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството НВск = 4,00 %.

НВск, 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, е -15,68%, вследствие на по-малкото количество реализирана топлинна енергия и увеличените с около 22% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е -8,17%, като намалението на НВск по данни от ОПР се дължи на по-големия темп на нарастване на разходите пред този на приходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия са намалени от 70 хил. лв. на 62 хил. лв., т.е. с 8 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;

- допълнителното добавената разходна позиция „други услуги” е коригирана от 104 хил. лв. на 0 хил. лв. или със 104 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнителното добавената разходна позиция „други разходи” е коригирана от 131 хил. лв. на 0 лв., или със 131 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

2. В Справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,53% на 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход;

3. В Справка № 4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

- разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 185 knm³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 1 990 MWh (9,86%) на 1 190 MWh (5,89%), или с 800 MWh, в съответствие със средните стойности на разхода за подобни инсталации и съгласно т. 4 от общия подход.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо № Е-14-16-14 от 04.06.2015 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 амортизации в преноса са намалени от 70 хил. лв. на 62 хил. лв., в резултат на прилагане на 30 годишен амортизационен срок на активите. Определените от „Топлофикация Разград” ЕАД амортизационни срокове са в съответствие с прилаганата от дружеството счетоводна политика. Поради, което дружеството счита, че приложената корекция следва да отпадне.

2. Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „други услуги”. В тези разходи дружеството е включило следните елементи: разходи за правно обслужване - 4 хил. лв., в т.ч. - за пренос - 2 хил. лв., за производство - 2 хил. лв.; разходи за реклама и маркетинг - 10 хил. лв., в т.ч. за пренос - 10 хил. лв.; разходи за такси към различни институции (РИОСВ, Басейнова дирекция и Национален регистър за търговия с квоти) във връзка с осъществяване на лицензионната дейност на дружеството - 7 хил. лв., в т.ч. за производство - 7 хил. лв.;

3. Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „други разходи”. В тези разходи дружеството е включило следните елементи - обучение и квалификация на персонал - 9 хил. лв., в т.ч.: - за производство - 9 хил. лв.. Разходите са планирани на нивото на 2014 г.

В Справка № 3 „НВК ” възражението е относно извършената корекция на нормата на възвръщаемост на привлечения капитал.

В справка № 4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

1. Намалено е количеството на гориво природен газ за инсталацията за комбинирано

производство с 185 kpm³ в съответствие с постигнатата през 2014 г. енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа енергия. Постигнатият специфичен разход през 2014 г. в размер на 145,16 kg/MWh условно гориво според дружеството е изключително постижение за инсталацията, която използва и в този смисъл счита, че намаленото количество природен газ, а оттам и на разходите е необосновано.

2. Намален е дялът на количеството на електрическата енергия за собствени нужди от 9,86% (1 990 MWh) на 5.89% (1 190 MWh) и респективно количеството с 800 MWh в съответствие със средния разход за подобни инсталации. Дружеството счита, че в разполагаемите им 178 kW средночасово през годината, не е възможно да се вмести, имайки предвид работещите товари (две мрежови помпи с честотно регулиране на оборотите, три въздушни вентилатори на котлите, също с честотно регулиране на оборотите, собствените нужди на когенерационната инсталация, помпи в ХВО, както и потребности, свързани с инвестиционните намерения).

3. Намалена е добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ от 66 лв./MWh на 60 лв./MWh. Това представлява понижение с 9% и води до увеличение на цената на топлинната енергия с 4%. Подобен подход дружеството счита, че 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.

4. Дружеството възразява срещу определената нормата на възвращаемост на собствения капитал. От 2011 г. в решението за утвърждаване на цени КЕВР определя НВ на собствения капитал от 4%, за което липсва обосновка според „Топлофикация – Разград” ЕАД. Най-адекватен измерител на безрисковата норма на възвращаемост дружеството счита, че е дългосрочния лихвен процент за оценка степента на конвергенция (ДЛП), който на практика представлява доходността по най-дългосрочните ценни книжа в Република България. По данни на Българска народна банка цената на 10 - годишните ДЦК е 2.3%. Дружеството посочва, че общата пазарна рискова премия за Република България е оценена на 8.6%, формирана като сума от базовата рискова премия за развити пазари (5.75 %) и премията за специфичния за държавата риск (2,85%). Бета коефициентът или т.нар. мярка за систематичния риск (риск, който не може да се управлява или елиминира) варира. Изчисляването на надеждна стойност на бета коефициент е трудно предвид относително малкото години през които функционира българския фондов пазар, както и малкия брой на търгуваните на борсата дружества. Поради липса на информация за бета коефициента за топлофикационни дружества може да се приеме бета коефициент за производство на енергия, публикуван на интернет страницата на NYU Stern в размер на 0,83. Дружеството отбелязва, че трябва да се има предвид, че този коефициент е занижен, като се има предвид платежоспособността на населението и риска от неплащане. При прилагане на този модел цената на собствения капитал е в размер на 9.43 %.

Дружеството счита, че при определяне на цената на СК Комисията трябва я съпоставя с цената на привлечения капитал.

5. Друг ценообразуващ елемент, който според „Топлофикация Разград” ЕАД следва да бъде включен в цените, са разходите за небаланси. За 2014 г. разходите за небаланси са 65 хил. лв. Същият размер е заложен и за новия ценови период.

6. Дружеството отбелязва, че приложената таблицата на стр. 109 от Доклада в справка с технико икономическите показатели не се отнасят за „Топлофикация Разград” ЕАД в следствие на техническа грешка.

След преглед на постъпилото възражение от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на дружеството по отношение на нормата на възвращаемост на собствения капитал се приемат частично и същата е увеличена от 4% на 5% в съответствие с т. 1 от приетите Принципи на положения;

- Възраженията на дружеството по отношение нормата на възвращаемост на привлечения капитал не се приемат. Нормата на възвращаемост на привлечения капитал за дружествата, за които е по-висока от пределна пазарна цена на привлечения капитал, съгласно т. 3 от общия подход 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, на основата на данни на БНБ към 31.12.2014 г. 6,59%;

- Не се приема възражението на дружеството във връзка с размера на разходите за амортизации в преноса. Разходите за амортизации са определени съгласно т. 1.1 от общия подход, като 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 22 до 30 г. за активите в преноса на топлинна енергия, в зависимост от нивото на ефективност на преноса на топлинна енергия и уплътняване на мрежата, по отношение динамиката на топлинния товар;

- Възраженията от дружеството за разходи за правно обслужване - 4 хил. лв., в т.ч. - за пренос - 2 хил. лв., за производство - 2 хил. лв.; разходи за реклама и маркетинг - 10 хил. лв., в т.ч. за пренос - 10 хил. лв.; разходи за такси към различни институции (РИОСВ, Басейнова дирекция и Национален регистър за търговия с квоти) във връзка с осъществяване на лицензионната дейност на дружеството - 7 хил. лв., в т.ч. за производство - 7 хил. лв., обучение и квалификация на персонал - 9 хил. лв., в т.ч.: - за производство - 9 хил. лв., след представяне на допълнителна обосновка от дружеството се приемат частично – общо в размер на 30 хил. лв.;

- Възраженията на дружеството за включване в ценовите разчети на основно гориво различно от съответното количество, получено съгласно т. 5 от общия подход не се приемат. Съгласно т. 5 от общия подход количествата на гориво за инсталациите за комбинирано производство са коригирани в съответствие с постигнатата през 2014 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 2014 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;

- Възраженията, свързани с електрическата енергия за собствени нужди, не се приемат. Разходите за производство на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация на централите за комбинирано производство се заплащат от клиентите на електрическа и топлинна енергия и в съответствие с допустимите експлоатационни разходи, подлежащи на регулаторен контрол с оглед защитата на интересите на клиентите следва на дружествата да се поставят индикативни цели за запазване на техния относителен дял спрямо произведените количества електрическа енергия на ниво на отчетените през 2014 г. За нуждите на ценовото регулиране не се приема възражението на дружеството да не се коригира количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация.

- **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.

- Възраженията на дружеството за разходите за балансираща енергия не се приемат. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за

търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 4.1 от Принципните положения е коригирана цената на природния газ.

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) – 190,27 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 130,27 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 60,00 лв./MWh

8.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 72,42 лв./MWh

8.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 8.1 и т. 8.2:

- Необходими годишни приходи – 5 643 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 5 408 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 533 хил. лв. и променливи – 3 875 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 3 847 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,11%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 19 000 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 28 000 MWh
- Цена на природен газ на общественния доставчик – 484,26 лв./knm³.

9. „ЮЛИКО ЕВРОТРЕЙД“ ЕООД, гр. Пловдив

С писмо с вх. № Е-12-00-111 от 06.04.2015 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия и цена на топлинна енергия произведена по комбиниран начин, към което е приложена следната информация:

1. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;
2. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., съгласно Справки от № 1 до № 9;
3. Доказателство за оповестяване на предложените цени в средствата за масово осведомяване – обявление във в-к „24 часа“ от 18.03.2015 г.;
4. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

- преференциална цена на електрическа енергия – 294,78 лв./MWh;
- цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 70,00 лв./MWh.

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

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 66,00 лв./MWh;
- цена на природен газ – 523,00 лв./knm³.

С писмо изх. № Е-12-00-111 от 27.04.2015 г. на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от дружеството е изискано да представи одитиран годишен финансов отчет за 2014 г., с всички пояснителни приложения съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството и допълнителни справки по ЕССО.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 13,12% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия

период са с 9,15% по-ниски от 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 (01.07.2014 – 30.06.2015 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

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложи в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството $H_{BCK} = 4,00\%$.

H_{BCK} , 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, е -28,27%, вследствие на по-малкото количество реализирана енергия и увеличението с 11% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

H_{BCK} на база приходи и разходи по ОПР е 8,80%, което се дължи на по-големия темп на нарастване на приходите пред този на разходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 80 хил. лв. на 51 хил. лв., т.е. с 29 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 в производството са коригирани от 30 хил. лв. на 25 хил. лв. или с 5 хил. лв., до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са намалени от 46 хил. лв. на 41 хил. лв., т. е. с 5 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за осигурителни вноски са коригирани от 35 хил. лв. на 32 хил. лв., или с 3 хил. лв., в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за материали за текущо поддържане са коригирани от 15 хил. лв. на 10 хил. лв., или с 5 хил. лв. до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия са коригирани от 32 хил. лв. на 25 хил. лв. или със 7 хил. лв. до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за външни услуги са коригирани от 20 хил. лв. на 10 хил. лв., или с 10 хил. лв. до нивото на отчета през 2014 г., 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 7,92% на 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 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 3 km^3 , до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 161 MWh (8,06%) на 121 MWh (6,06%), или с 40 MWh, в съответствие със средните стойности на разхода за подобни инсталации (двигатели с вътрешно горене), пониженото годишно

производство на инсталацията и съгласно т. 4 от общия подход.

В законоустановения срок не са постъпили възражения от дружеството.

След допълнителен анализ разходите за ремонт са приети, така както е предложено от дружеството, т. е. 30 хил. лв.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвръщаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, 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) – 248,07 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 188,07 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 60,00 лв./MWh

9.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 67,01 лв./MWh

9.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 9.1 и т. 9.2:

- Необходими годишни приходи – 612 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 572 хил. лв., от които условно-постоянни - 186 хил. лв. и променливи - 386 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите 612 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,59%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 876 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 1 384 MWh
- Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,26 лв./knm³.

10. „ОВЕРГАЗ МРЕЖИ“ АД (ЛОЦ Овча купел)

С писмо с вх. № Е-15-02-8 от 01.04.2015 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 2014 г. с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, включително доклад за дейността на дружеството;

2. Справки по ЕССО - на хартиен носител;

3. Отчетна информация за 2014 г., за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 - 30.06.2016 г., разработена във форма и съдържание съгласно правилата за ценообразуване съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за 2014 г., за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 - 30.06.2016 г. за технико – икономическите показатели (Приложение 3).

5. Отчетна информация за 2014 г., за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и за ценовия период 01.07.2015 - 30.06.2016 г. за инвестиционните и ремонтни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия (Приложение 3).

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 2013 г., 2014 г. и за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 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.

10. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация.

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 – 279,83 лв./MWh (вкл. индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 213,83 лв./MWh и добавка към нея 66,00 лв./MWh без ДДС).

2. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 126,09 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 722,57 лв./knm³.

Обосновката на дружеството е следната:

Годишните разходи са планирани във функция от разходите, реализирани през 2014 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 както следва:

- Разходи за производство на топлинна и електрическа енергия;
- Разходи за пренос на топлинна енергия.

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 2014 г.

3. Разходи за заплати и възнаграждения

Включват разходите за заплати на персонала, зает в съответната дейност.

4. Начисления, свързани с т. 3, по действащото законодателство

Включват социалноосигурителни 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 2014 г.
- 5.5. Застраховки - включват застраховки на имущество и персонал. Планирани са на база постигнатите разходи през 2014 г.
- 5.6. Данъци и такси - на база постигнатите разходи през 2014 г.
- 5.7. Пощенски разходи, телефони и абонаменти - на база постигнатите разходи през 2014 г.
- 5.8. Абонаментно поддържане - на база постигнатите разходи през 2014 г.
- 5.9. Въоръжена и противопожарна охрана - не са планирани.
- 5.10. Наеми - на база постигнатите разходи през 2014 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 2014 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 2014 г., като е предвидена икономия.

5.26. Транспорт- включва наем и поддръжка на автомобил. Планирани са на база годишните разходи за 2014 г., като е предвидена икономия.

5.27. Други външни разходи и други разходи - включват следните разходи:

- обучение и квалификация на персонала;
- служба за трудова медицина;
- технически надзор;
- правно обслужване;
- ценообразуване;
- счетоводство;
- абонамент GPS;
- данъчни консултации;
- сертификати;
- други разходи.

Планирани са на база годишните разходи за 2014 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

а. 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 2014 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 въглицата за производство на топлинна енергия - не е**

планиран.

5. Разходи за емисии парникови газове (CO₂) - не са планирани.

С писмо изх. № Е-15-02-8 от 23.04.2015 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 обосновка на добавените допълнително позиции в разходи, пряко свързани с регулира дейност.

С писмо вх. № Е-15-02-8 от 28.04.2015 г. дружеството е представило исканата информация.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита със 17,54% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 31,25% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 18,04% по- ниски, а за топлинна енергия с гореща вода са с 45,05% по- ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 16,18% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на намалените разходи за заплати и възнаграждения със 17,32%, начисленията, свързани с т. 3, по действащото законодателство с 23,43% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 24,06%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложили в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството НВск = 4,00 %.

НВск, 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, е -13,18%, вследствие на по-малкото количество реализирана енергия и увеличените с около 42% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е 300,43%, което се дължи на по-големия темп на нарастване на приходите пред този на разходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия са намалени от 7 хил. лв. на

3 хил. лв, т.е. с 4 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;

2. В Справка №4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

- разходът на природен газ във водогрейната част на централата е коригиран с 6 knm³, в съответствие с т. 5 от общия подход и реалните възможности за ефективно производство на топлинна енергия в рамките на 90% обща енергийна ефективност;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 114 MWh (9,41%) на 64 MWh (5,28%), или с 50 MWh, в съответствие със средните стойности на

разхода за подобни инсталации (двигатели) и съгласно т. 4 от общия подход.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-15-57-6 от 04.06.2015 г. от „Овергаз Мрежи” АД е постъпило възражение относно Доклада.

Съображенията на дружеството са следните:

В справка № 4 - „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

1.1 Разходите за амортизации в преноса са намалени от 7 хил. лв. на 3 хил. лв., в резултат на прилагане на 30 годишен амортизационен срок на активите. Определените от „Овергаз Мрежи” АД амортизационни срокове са различни - в съответствие с прилаганата от дружеството счетоводна политика. Това според дружеството отговаря на т. 31 от „Указания НВ“, поради което предлага приложената корекция да отпадне.

1.2 Намалено е количеството на горивото природен газ във водогрейната част на централата с 6 kNm³. Но дружеството счита, че не се отчитат следните факти:

- Двигателят на когенератора работи повече от 6 години, надхвърлил е 40 000 часа работа и има техническа амортизация;

- Енергийната ефективност на комбинирана топлинна енергия от ИКПТЕЕ през 2014 г. е в рамките на 47%;

- Водогрейните котли за производство на топлинна енергия са на 16 години, а газовите горелки са на 11 години. Намалването на количеството природен газ с 6 kNm³ би трябвало да доведе до увеличаване на топлинната ефективност /КПД/, но на практика е трудно осъществимо предвид времето на експлоатация на техниката според дружеството. Постигната ефективност през 2014 г. е 84%, а заложената от дружеството в ценовия модел е 86%. В тази връзка „Овергаз Мрежи” АД счита, че приложената корекция на количеството природен газ следва да отпадне.

1.3 Намален е делът на количеството на електрическата енергия за собствени нужди от 9,41% (114 MWh) на 5,28% (64 MWh) и респективно количеството с 50 MWh в съответствие със средния разход за подобни инсталации. Дружеството отбелязва, че ЛОЦ „Овча купел“ е малка централа и всички възможности за редуциране на собствените нужди от електрическа енергия са изчерпани. Собствените нужди покриват само работата на помпите за транспортиране на топлоносителя до клиентите и осветлението на централата.

Друг ценообразуващ елемент, който „Овергаз мрежи” АД счита, че следва да бъде включен в цените са разходите за плащане на небаланси от действащия пазар за балансиране на електрическа енергия. Аргументите за това са, че електроенергията произведена от ЛОЦ „Овча купел” е зависима предимно от климатичните фактори и като такава не би могла да бъде планирана с точност. Отчетените от дружеството разходи за небаланси за 2014 г. са в размер на 4 хил. лв.

От 2011 г. в решението за утвърждаване на цени КЕВР определя НВ на собствения капитал от 4%, за което според дружеството липсва обосновка. За най-адекватен измерител на безрисковата норма на възвръщаемост дружеството посочва дългосрочния лихвен процент за оценка степента на конвергенция (ДЛП), който на практика представлява доходността по най-дългосрочните ценни книжа в Република България. По данни на Българска народна банка цената на 10 - годишните ДЦК е 2,3%. При прилагане на този модел цената на собствения капитал е в размер на 9,43%.

Също така в подадено възражение се отбелязва, че при определяне на цената на СК Комисията трябва да я съпоставя с цената на привлечения капитал.

В заключение дружеството предлага Комисията да приеме направените възражения.

След като прегледа възраженията на дружеството Комисията счита:

- Не се приема възражението на дружеството във връзка с размера на разходите за амортизации в преноса. Разходите за амортизации са определени съгласно т. 1.1 от общия подход и т. 3.1 от приетите принципни положения като 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 22 до 30 г. за активите в

преноса на топлинна енергия, в зависимост от нивото на ефективност на преноса на топлинна енергия и уплътняване на мрежата, по отношение динамиката на топлинния товар.

- Възраженията на дружеството по отношение на нормата на възвращаемост на собствения капитал се приемат частично и същата е увеличена от 4% на 5% в съответствие с т. 1 от приетите Принципи на положения.

- Възраженията на дружеството за възстановяване на корекцията на разхода за основно гориво, поради износване на съоръженията или промяна на режима на производство се приемат.

- Възраженията, свързани с електрическата енергия за собствени нужди, не се приемат. Разходите за производство на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация на централите за комбинирано производство се заплащат от клиентите на електрическа и топлинна енергия и в съответствие с допустимите експлоатационни разходи, подлежащи на регулаторен контрол с оглед защитата на интересите на клиентите следва на дружеството да се поставят индикативни цели за запазване на техния относителен дял спрямо произведените количества електрическа енергия на ниво на отчетените през 2014 г. За нуждите на ценовото регулиране не се приема възражението на дружеството да не се коригира количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация.

- Възражението на дружеството за разходите за балансираща енергия не се приема. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие т. 4.1 от Принципните положения е коригирана цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „ОВЕРГАЗ МРЕЖИ“ АД за следващия ценови период са следните:

10.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 257,34 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 182,34 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 75,00 лв./MWh

10.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 92,39 лв./MWh

10.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 10.1 и т. 10.2:

- Необходими годишни приходи – 502 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 459 хил. лв., от които условно-постоянни - 158 хил. лв. и променливи - 301 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 786 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,56%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 146 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 2 246 MWh
- Цена на природен газ на „Овергаз мрежи“ АД – 603,69 лв./knm³.

11. „Топлофикация Русе“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-09-13 от 02.04.2015 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което са приложени следните документи:

1. Обосновка на предложението за изменение на цени на енергия, топлофикационна част;
2. Доказателства за оповестяване на предложените за изменение цени в средствата за масова информация;
3. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;
4. Отчетна и прогнозна информация за образуване цените на топлинната и на електрическата енергия, съгласно Справки от № 1 до № 9;

5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (Приложение № 3);

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

7. Цени на горивата (Приложение № 2);

8. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014 – 31.12.2014 г. (Приложение № 4);

9. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г., вкл. приложения към него и доклад за дейността на дружеството;

10. Допълнителни справки относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;

11. Копия на договори, приложени в подкрепа на разработката;

11.1. Копия от договорите за продажба на ел. енергия за 2015-2016 г. с „Енерго Про продажби” АД;

11.2. Копия от договор, и приложение към него за доставка на въглища.

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

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

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

1. Цена за комбинирана електрическа енергия - 230,61 лв./MWh;

2. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с водна пара - 80,00 лв./MWh;

3. Цена за енергия на топлинната енергия с гореща вода – 65,00 лв./MWh

Цените на енергия са изчислени с цена на:

- природен газ – 524,00 лв./knm³;

- въглища – 248,13 лв./t при калоричност 6 000 kcal/kg;

- мазут – 1 172,81 лв./t при калоричност 9 571 kcal/kg;

- биогориво – 83,00 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. В съответствие с това ще нарастне отпуснатата от топлоизточника топлинна енергия и ще се намали относителният дял на технологичните разходи по преноса. Количеството на произведената електрическа енергия от инсталациите за комбинирано производство през новия ценови период ще е по-малко от отчетената през 2014 г. във връзка с прогнозираното по-голямо натоварване на регулируемите пароотнемания на турбините съобразно увеличените обеми на топлинната енергия. Количествата електрическа енергия за собствени нужди ще са по-големи спрямо отчетените през 2014 г., поради работата на две мощности през отоплителния период, което ще е наложително при увеличените топлинни товари.

Електрическата енергия за обезпечаване на експлоатационната надеждност на оборудването, произведена над количеството високоефективно комбинирано производство, ще се реализира на свободния пазар. Прогнозните приходи от продажбата на тази енергия са изчислени при действащите пазарни цени. За определяне на преференциалната цена на електрическата енергия от високоефективното комбинирано производство е използвана добавка в размер на 65 лв./MWh. При по-ниска преференциална цена „Топлофикация Русе“ ЕАД ще реализира отрицателен финансов резултат, няма да е възможно да обезпечи производствената си дейност, нито изпълнението на инвестиционните ангажменти в областта на опазване на околната среда.

Горива за производство

Планираното количество въглища за новия ценови период съответства на работата на съоръженията при натоварване, обезпечавашо производството на прогнозните количества топлинна и електрическа енергия. Не се предвижда увеличение на количествата мазут и природен газ за новия ценови период спрямо отчетените през 2014 г.

Общата ефективност на използване на горивото през новия ценови период ще е висока спрямо отчетената ефективност през 2014 г. Това произтича от планираното увеличаване на дела на високоефективното комбинираното производство и намаляване на количеството на некомбинираната електрическа енергия, необходима за обезпечаване на експлоатационната надеждност на оборудването, която се произвежда в съответствие с техническите характеристики на съоръженията. Поради планираната 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 01.03.2015 г.: 3 358 t въглища, доставени по през месец януари и февруари 2015 г. по средна цена 235,13 лв./t.

2. Очаквани доставки на въглища :

✓ през периода от 01.03. 2015 г. - 30.06. 2015 г.- 63 000 т. по доставна цена 135.00 \$/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 4.69 лв./t;

✓ през периода 01.07. 2015 г. – 31.12.2015г.: 110 000 т. по доставна цена 135.00 \$/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 4.69 лв./t;

✓ необходимите количества за обезпечаване на производството за периода 01.01. - 30.06.2016 г.: 125 000 т по доставна цена 135,00 \$/t **с включени транспортни разходи до пристанище Русе**, при калоричност 6 000 kcal/kg, плюс допълнителни разходи за разтоварване и съхранение 4.69 лв./t.

Среднопретеглена цена между наличните количества на склад към 01.03.2015 г. и по доставки в рамките на ценовия период : 248,13 лв./t.

В разработката е ползван валутен курс на долара от 31.03.2015 г. на БНБ – 1,80344 лв. за един щатски долар.

II. Цена на природния газ: За целия разглеждан период е приложена цена в размер на 523,72 лв./kNm³, съгл. решение на Комисията № Ц-13/30.03.2015 г. за второто тримесечие на 2015 г.

III. Цената на мазута за разглеждания период, определена на база наличните количества на склад към 01.04.2015 г., е 1 172,81 лв./t.

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

1. Основните елементи на УПР (разходи за материали, външни услуги и други), са прогнозирани на база разчети за необходимите разходи на дружеството за регулаторния период, представени подробно в справка „Обосновка на разходите, пряко свързани с дейността по лицензията“.

2. Разходите за работна заплата и разходите за социални дейности са формирани при запазване на средносписъчния брой персонал и размера на средната брутна заплата на 1 лице от персонала. Информация е представена в справка „Обосновка за числеността на персонала и размера на работната заплата“.

3. Разходите за ремонт са на база потребности от основни ремонти и текуща поддръжка на съоръженията.

4. Разходите за амортизации са изчислени при спазване изискванията на чл.31 и чл.31.1 от Указанията за образуване на цените на ТЕ и ЕЕ.

5. При изчисляване на РБА са спазени изискванията на чл. 30 от Указанията за образуване на цените на ТЕ и ЕЕ.

6. Норма на възвръщаемост на собствения капитал – 4 %.

7. Приложен е Договор № Д 09/31.07.2002 г. с „ЕНЕРГО-ПРО“ АД и приложения към договор за изкупуване на ел. енергия за периода 01.01.2015г. – 30.06.2016 г.

V. В резултат на извършените изчисления по Справки-приложения от № 1 до № 9 (разчетни данни за 2015 - 2016 г.), са прогнозирани необходимите приходи от дейността в размер на 81 034 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	230,61
лв./MWh;	
2. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител пара	92,01
лв./MWh;	
3. Еднокомпонентна цена за топл. енергия с топлон. гореща вода	65,00
лв./MWh.	

Дружеството предлага Комисията да разгледа и утвърди следните цени за следващия ценови период 01.07.2015 – 30.06.2016 г.

1. Преференциална цена на електрическа енергия	230,61 лв./ MWh;
2. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител пара	80,00 лв./MWh;
3. Еднокомпонентна цена за топл. енергия с топлоносител гореща вода	65,00 лв./MWh.

С писмо изх. № Е-14-09-13 от 16.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите, изготвени в съответствие с ценовите справки за период от 01.07.2014 г. до 30.06.2015 г., разработени във форма и съдържание, съгласно справка № 9).

С писмо изх. № Е-14-09-13 от 23.04.2015 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 по остойностени позиции на предоставената ремонтна програма за ценовия период 2015 г. – 2016 г.;
2. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи по позиция „деловодни разходи“ за ценовия период 2015 г. – 2016 г.;
3. Подробна обосновка за променените технологични режими на производство и пренос, доказателства за количествата реализирана топлинна енергия, както и план-програма за запазване и привличане на нови клиенти на топлинна енергия;
4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до № 9.

С писма вх. № Е-14-09-13 от 29.04.2015 г. и № Е-14-09-13 от 07.05.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 12,14% по-високи количества реализирана електрическа енергия, с 96,79% намаление на топлинната енергия с гореща вода и със 771,98% намаление на топлинната енергия с пара спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с пара са увеличени с 684,51%, а за гореща вода са занижени с 9,28% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството не е представило коректно попълнено Приложение № 3 с отчетна информация за ценовия период (01.07.2014 – 30.06.2015 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

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложи в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството (регулиран и свободен пазар) за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството НВск = 4,00 %.

НВск, 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, е -21,98%, 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 -19,89%, като намалението на НВск по данни от ОПР се дължи на по-големия темп на нарастване на разходите пред този на приходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 3 924 хил. лв. на 2 890 хил. лв., т.е. с 1 034 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 амортизации в преноса на топлинна енергия са намалени от 1 350 хил. лв. на 572 хил. лв., т.е. със 778 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 ремонт в производството са коригирани от 1 496 хил. лв. на 1 097 хил. лв., или с 399 хил. лв., до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1.2 от общия подход;

- разходите за балансиране по Правилата за търговия с ЕЕ са коригирани от 360 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 360 хил. лв., съгласно т. 1.4 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 2 846 хил. лв. на 2 326 хил. лв., или с 520 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 203 671 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 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 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 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 67 651 MWh (22,67%) на 63 651 MWh (21,33%), или с 4 000 MWh, при реално отчетени стойности през 2014 г. 63 207 MWh (14,70%) и понижено годишно производство на електрическа енергия през новия ценови период и съгласно т. 4 от общия подход.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-09-19 от 05.06.2015 г. дружеството е представило възражение срещу направените корекции на

ценообразуващите елементи в Доклада. Посочва се, че намаляването на преференциалната цена на електрическата енергия, считано от 01.07.2015 г. ще доведе до влошаване на финансовото състояние и до невъзможност за изпълнението на инвестиционните задължения, произтичащи от екологичното законодателство и до трудности при покриване на текущите разходи на предприятието, в т.ч. и набавяне на гориво за производство.

Дружеството посочва, че образуването и регулирането на цените е извършено при липса на утвърдени от КЕВР конкретни показатели, които да са предварително известни на дружествата, подаващи заявления за утвърждаване на цени. Във възражението са посочени принципи от Доклада, които според дружеството не са спазени при определянето на цените на „Топлофикация Русе“ ЕАД, по отношение на формирането на прогнозните условно-постоянни разходи (по отношение на разходите за ремонт не са взети предвид представените обосновки, изключване на разходи за дялово разпределение), разходи за небаланси, разходите за основно гориво, разходите за закупуване на CO₂ квоти за емисии парникови газове и при определянето на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ. Дружеството подробно анализира корекциите на Комисията във връзка с цената на въглищата, възражава срещу невключването на разходите за транспортни и товаро-разтоварни дейности към базовата цена.

С писмо вх. № Е-14-09-19 от 08.06.2015 г. дружеството е представило допълнително копия от фактури.

В заключение, дружеството счита, че формирането на загуба в размер над 25 млн. лв. в резултат на извършените корекции, е в противоречие с интересите на клиентите на топлофикационното дружество и възпрепятстват устойчивото развитие на „Топлофикация Русе“ ЕАД и изпълнението на инвестиционните задължения в областта на околната среда и енергийната ефективност.

С писмо вх. № Е-14-09-20 от 23.06.2015 г. „НЕК“ ЕАД настоява в ценовото решение на комисията за следващия ценови период от 01.07.2015 г. да бъде изрично записано, че 8 500 MWh от количествата електрическа енергия на „Топлофикация Русе“ ЕАД са вече изкупени от „НЕК“ ЕАД и „Енерго Про Продажби“ АД.

С писмо вх. № Е-14-09-23 от 25.06.2015 г. дружеството е представило допълнително пояснение за прогнозираното увеличаване на дела на високоефективното комбинирано производство за сметка на некомбинираното производство на електрическа енергия, както и документи. Топлофикационното дружество е засилило мерките за увеличаване на топлинния товар. В „Топлофикация Русе“ ЕАД се разработва програма за присъединяване на нови клиенти към топлопреносната мрежа на гр. Русе. В изпълнение на това, дружеството посочва, че се осъществява пакет от дейности за привличане на нови абонати – клиенти на топлинна енергия. Активната политика за разясняване на преимуществата на централизираното топлоснабдяване, в комбинация с факта, че „Топлофикация Русе“ ЕАД предлага услуга с високо качество на конкурентна цена има положителен ефект върху увеличаване на потреблението на топлинна енергия, произведена по комбиниран начин в ТЕЦ „Русе Изток“. През настоящата година към топлопреносната мрежа за снабдяване с гореща вода за отопление, битови нужди и стопанска дейност дружеството посочва, че е в ход присъединяването на още 603 абоната с инсталирана мощност 16,876 MW средно годишно 85 004 MWh.

През месец юни е завършило изграждането на топлопроводи към голям стопански обект – сушилна инсталация в Източна промишлена зона, който ще ползва гореща вода за технологични нужди в производствената си дейност, считано от началото на м. юли 2015 г. Първоначално планираният топлинен товар в началото на работа на инсталациите е 6 MW на час, като от инвеститора е заявено поэтапното му увеличаване при нарастване на производството, средно годишно 52 704 MWh.

Дружеството прогнозира, че до края на 2015 г. ще се увеличи значително и производството на пара със средни параметри във връзка с изграждане на пелетираща инсталация, която ще ползва топлинна енергия в производствения си процес. Инвестиционна дейност вече е започнала. Изграждането на инсталацията е в ход, предстои монтажът на

паропровод за доставка на топлинна енергия, произвеждана в ТЕЦ „Русе Изток“, за което дружеството прилага писма и договор от инвеститора. Планираното започване на работа на инсталацията е септември 2015 г. Заявеният топлинен товар е 10 MW на час , средногодишно 62 320 MWh.

В ход са преговори между „Топлофикация Русе“ ЕАД и няколко фирми с производствени бази в Източна промишлена зона за изграждане на малки паропроводи за локално снабдяване с пара. След уточняване на техническите и ценови параметри ще се пристъпи към проектиране и строителство на топлопроводите.

През 2014 г. „Топлофикация Русе“ ЕАД е произвела 278 189 MWh полезна топлинна енергия и 135 620 MWh електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство. Присъдиняването на нови клиенти на пара и гореща вода ще доведе до значителен ръст в количеството на произведената топлинна енергия, което ще достигне 468 489 MWh според дружеството. Това е свързано с увеличение на комбинирано произведената електрическа енергия, която за новия ценови период ще е в размер на 205 318 MWh.

Дружеството заявява, че ако утвърденото от Комисията в ценовото решение количество електрическа енергия от ВЕКП е по-малко от съответстващото на увеличения топлинен товар, то при изпълнение на лицензионните си задължения да снабдява клиентите с топлинна енергия, топлофикационното дружество няма да може да реализира по преференциална цена част от произведената електрическа енергия. В такъв случай ще се наложи реализация на енергия от ВЕКП на свободния пазар, при което ще се генерира голяма финансова загуба.

Дружеството излага аргументи в подкрепа на гореизложеното - на основание на чл. 14 параграф 2 и параграф 11 от Директива 2012/27/ЕС на Европейския парламент, която задължава държавите членки да приемат политики за стимулиране на високоефективното комбинирано производство, настоява за утвърждаване в решението за нови цени от 01.07.2015 г. на количество електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство, което да не налага ограничения. Чрез по-голямото производство на топлинна енергия освен, че нови български домакинства ще имат достъп до ефективен енергоизточник, ще се даде възможност стопански клиенти да развиват производство и да създават нови работни места. Не на последно място „Топлофикация Русе“ ЕАД няма да реализира финансови загуби от продажби на свободен пазар на електроенергия от ВЕКП, което ще запази стотици работни места, както в самото дружество, така и в обслужващите фирми от сектор енергетика.

Представени са доказателства - 2 броя договори за доставка на гореща вода и пара за производствени нужди и доказателства от купувачите за реализирани инвестиционни намерения /платежни документи към договор за покупко-продажба, снимков материал и документ за доставка на пелетираща инсталация/, както и договори за доставка на топлинна енергия съгласно приложен опис на абонати физически лица.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията по отношение на приетата за базова стойност цена на вносните въглища 85 \$/t при калоричност 6000 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход не се приемат;
- Възраженията за включването на транспортните и товароразтоварни дейности се приемат за обосновани в зависимост от допустимата товароносимост на корабите и транспортните дестинации в Черноморския басейн и река Дунав по представените от дружествата разходни документи и обосновки. Разходи за транспортни и товароразтоварни дейности са включени на дружеството;
- По отношение на разходите за ремонт в производството, съгласно т. 1.2 от общия подход са взети предвид отчетните разходи през 2014 г., както и възможностите на енергийното предприятие да осигури финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности. Във връзка с изложеното, не следва да бъдат приети възраженията на дружеството относно размера на разходите за ремонт в производството;
- Възражението относно корекцията на разходи, свързани с услугата „дялово

разпределение“, не се приема, съгласно т. 1.5. от общия подход;

- Възраженията на дружеството относно въглеродните емисии не се приемат, съгласно 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 като реално закупените количества от дружествата за календарната 2014 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t;

- Възраженията относно прогнозните количества енергия се приемат частично. Прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия са съгласно т. 4 от общия подход и 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 2014 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. Производствената програма е коригирана с 12,3%, като са коригирани прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия, количеството въглища, при запазване на всички параметри на производството непроменени, съгласно т. 4 от общия подход. Количествата електрическа енергия от ВЕКП са намалени с 8 500 MWh, които вече са изкупени от „НЕК“ ЕАД и „Енерго Про Продажби“ АД.

- **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;

- Възраженията на дружеството за разходите за балансираща енергия не се приемат. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход;

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвръщаемост на собствения капитал.

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) – 130,52 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 120,52 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

11.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 85,03 лв./MWh

11.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 71,66 лв./MWh

11.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 11.1, т. 11.2 и т. 11.3:

- Необходими годишни приходи – 55 390 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 52 740 хил. лв., от които условно-постоянни – 13 801 хил. лв. и променливи – 38 940 хил. лв.
- Регулаторна база на активите – 46 971 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 5,64%

- Електрическа енергия – 218 153 MWh, в т. ч.:

- от високоефективно комбинирано производство – 180 002 MWh, в т.ч.;
- от некомбинирано производство – 26 648 MWh

- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 50 169 MWh

- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 361 432 MWh

Цена на въглищата – 170,25 лв./t при калоричност 6 000 kcal/kg

12. „Топлофикация Перник” АД

С писмо вх. № Е-14-03-8 от 31.03.2015 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. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване - справки от № 1 до № 9;

2. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

3. Информация за ценовия период 01.07.2015 г. - 01.07.2016 г., разработена във форма и съдържание съгласно правилата за ценообразуване - справки от № 1 до № 9;

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

5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. (Приложение №3);

6. 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);

7. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. (Приложение №4);

8. Комплексно разрешително;

9. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г.

10. Копие на договор за продажба на електрическа енергия с НЕК ЕАД;

11. Копие на договор за продажба на електрическа енергия с „ЧЕЗ електро България“ АД;

12. Копие на действащи договори за доставка на въглища;

13. Копие на действащ договор за доставка на природен газ с „Булгаргаз” ЕАД;

14. Копия на действащи договори за продажба на топлинна енергия с топлоносител пара;

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;

16. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

- индивидуална цена на електрическа енергия – 150,41 лв./MWh;

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 63,24 лв./MWh.

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 42,51 лв./MWh.

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

- природен газ – 603,44 лв./knm³.

- въглища – 45,48 лв./t при калоричност 1 900 kcal/kg.

Обосновката на дружеството е следната:

Всички отчетни данни на „Топлофикация – Перник“ АД за 2014 г. са предоставени на Комисията в Одитирания годишен финансов отчет за 2014 г. Прогнозната информация е определена въз основа избраната за базисна година - календарната 2014 г., глава I, т. 5 от „Указания НВ“, поради факта, че информацията за 2014 г. е отчетна и действителна.

За новия регулаторен период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. съгласно актуализираната

производствена програма на „Топлофикация — Перник“ АД са заложили по-големи количества на произведена електрическа енергия и съответно по-голям разход на въглища. Това произлиза от факта, че е извършен основен ремонт на един от запечатените през 2009 г. стари парогенератори - ПГ 4. След реконструкцията на ПГ 4 и електрофилтъра му се предвижда той да работи в блок с ТГ 4. Дружеството предвижда такъв режим на работа за периода м. юли - м. август, през който съгласно утвърдената инвестиционна програма за 2015 г. е планиран основен ремонт на парогенератор ПГ 5. След това се предвижда работа на ПГ 5 с ТГ 5 и ПГ 4 с ТГ 4, съгласно новото Комплексно разрешително, приложено към документите, ПГ 3 запазва състоянието си на резервна мощност, както досега. Според дружеството работата на ПГ 4 с ТГ 4, ще доведе до стабилен режим на процеса на топлоподаване (отопление и БГВ) към битовите, бюджетни и стопански абонати. Наличието на промишлен пароотбор на ТГ 4 улеснява и стабилизира възможността за подаване на пара към промишлени консуматори на топлинна енергия с топлоносител пара 8-13 ата. За новия регулаторен период има включване на нов промишлен консуматор на пара, както и заявени по-големи количества от досегашния консуматор - „Мини открит въглеобив“ ЕАД, от което произлизат и заложените по-големи количества на топлоенергия с топлоносител пара. Приложени са действащи договори.

Включване на тези мощности, както и работата на СОИ (в експлоатация от 2013 г.) обясняват заложения за новия регулаторен период завишен разход на ел. енергия за собствени нужди.

В частта условно-постоянни разходи не са разчетени увеличения спрямо базисната 2014 г. В абсолютна обща стойност запазват нивото си от базисната година.

В частта „променливи разходи“ са налице увеличения в

:

- разходи за горива;
- разходи за консумативи, химикали и реагенти;
- разходи за акциз.

Увеличението се дължи на следното:

Разходът за горива за новият ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. е изчислен на база действащата цена на въглища, непроменена от базисната година и предходният регулаторен период. Увеличените количества са на база изпълнението на Производствена програма за производство на електроенергия, топлоенергия с топлоносител гореща вода и топлоносител пара. В същата връзка е увеличен и разходът за хидратна вар и разходът за акциз.

С писмо изх. № Е-14-03-8 от 20.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Копие на договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите, изготвени в съответствие с ценовите справки, съгласно справка № 9);
2. Копие на действащите договори за доставка на въглища с всички приложения към тях;
3. Ремонтна програма и обосновка на разходите за ремонт по позиции, стойност и изпълнител за настоящия ценови период 2015 г.-2016 г.;
4. Инвестиционна програма и обосновка на инвестиционните разходи по позиции, стойност, срокове на въвеждане в експлоатация и амортизационни стойности за настоящия ценови период 2015 г.-2016 г.

С писмо изх. № Е-14-03-8 от 23.04.2015 г. на Комисията 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 за прогнозните разходи за ремонтни дейности през новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;
2. Подробна писмена обосновка на разходите за услуги по граждански договори и копия от договорите за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;
3. Подробна писмена обосновка на прогнозни разходи за изпитание на съоръженията по отчет и прогноза;

4. Подробна писмена обосновка на разходите за консумативи, химикали и реагенти през новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

5. Подробна писмена обосновка на разходите за външни услуги през новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

6. Подробна писмена обосновка на увеличените разходите за вода през новия ценови период 2015 г. – 2016 г. спрямо предходния период;

7. Подробна писмена обосновка за променения технологичен режим на производство и пренос на топлинна енергия, както и план-прогноза за запазване на съществуващите и привличане на нови клиенти през новия ценови период 2015 г. – 2016 г.

С писма вх. № Е-14-03-8 от 28.04.2015 г. и № Е-14-03-8 от 30.04.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

С писмо вх. № Е-14-03-15 от 24.06.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и разяснения във връзка с производството на топлинна енергия. През новия ценови период 2015 г. – 2016 г., съгласно производствената програма на „Топлофикация – Перник“ АД, са заложили по-големи количества на топлинна енергия за реализация със съответните количества високоефективна електрическа енергия произведена по комбиниран способ. Това обстоятелство произлиза от следните факти:

1/ нов промишлен консуматор на пара „Хийт енерджи“ ЕООД с годишна консумация 127 510 MWh топлинна енергия. Приложен е договор, сключен на 03.02.2015 г., и в него страните поемат ангажменти за производството и съответно за консумацията на горепосоченото количество топлинна енергия с топлоносител водна пара, специфицирано по месеци.

2/ Дружеството посочва, че към настоящия момент се финализира проектът за изграждане и пускане в експлоатация на сушилна инсталация с инвеститор „Хийт енерджи“ ЕООД, който е направил логистичен план за сушене на нискокалорични лигнитни въглища и към момента е инвестирал над 3 млн. лв. Приложена е документация като доказателство. Документацията съдържа 37 бр. договори за доставки и извършени дейности по изграждането на инсталацията в периода от 2013 г. до днес и снимков материал на готовите съоръжения.

3/ сключен на 26.12.2014 г. договор за доставка на топлинна енергия с топлоносител водна пара с „Мини открит въгледобив“ ЕАД в годишен размер **146 020 MWh**. Приложен е договор със спецификация на количествата по месеци. В „Мини открит въгледобив“ ЕАД, се изсушават въглищата с по-високо съдържание на влага. Парата се подава в тръбни панели монтирани на приемните бункери за сурово гориво.

Във връзка с увеличаване дяла на топлинната енергия с гореща вода за отопление и БГВ, дружеството предприема редица мерки за запазване на съществуващите клиенти и привличане на абонати, неползващи тази услуга до момента. Към днешна дата има подадени 11 заявления за присъединяване към топлопреносната мрежа на жилищни сгради.

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

За ценовия период дружеството отчита с 1,92% по-високи количества реализирана електрическа енергия със 17,88% намаление на топлинната енергия с гореща вода и с 489,68% намаление на топлинната енергия с пара спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са занижени с 4,60% спрямо отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 3,84% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на намалените начисления свързани с т. 3 по действащото законодателство с 47,33% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 4,14%. Увеличени са прогнозните разходи за ремонт с 13,96%,

както и разходите за заплати и възнаграждения със 7,66%. Дружеството предвижда ръст в инвестиционните разходи през следващия регулаторен период с 49,93%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложи в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството (регулиран и свободен пазар) за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството НВск = 4,00 %.

НВск, 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, е -7,33%, вследствие на по-голямото количество реализирана енергия и увеличението с около 17% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е 13,80%, което се дължи на по-големия темп на нарастване на приходите пред този на разходите.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 4 846 хил. лв. на 3 692 хил. лв., т. е. с 1 154 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 амортизации в преноса на топлинна енергия са намалени от 1 211 хил. лв. на 1 017 хил. лв., т.е. със 194 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 ремонт в преноса са коригирани от 194 хил. лв. на 136 хил. лв., или с 58 хил. лв., при отчетени разходи през 2014 г. в размер на 14 хил. лв., съгласно Справка № 3, като разликата от 122 хил. лв. над отчетената стойност е за покриване на предвидения ремонт на мрежата и АС при нарастване на включилите се нови потребители и в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са намалени от 7 747 хил. лв. на 7 137 хил. лв., т. е. с 610 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за осигурителни вноски са коригирани от 1 411 хил. лв. на 1 383 хил. лв., или с 28 хил. лв., в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за консумативи (химикали, реагенти) са коригирани от 2 488 хил. лв. на 988 хил. лв., или с 1 500 хил. лв., при отчетени през 2014 г. 591 хил. лв., в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за външни услуги са коригирани от 461 хил. лв. на 331 хил. лв., или със 136 хил. лв. до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход.

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 5 600 хил. лв. на 1 267 хил. лв., или с 4 333 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 200 000 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t, като за новия ценови период допълнително са извадени получените приходи през 2014 г. от продажба на 97 413 t емисии по цена от 10,44 лв./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” са извършени следните корекции:

- нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 4,17% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход;

- НВ на привлечения капитал е коригирана от 0% на 1,26%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“ и представена справка от дружеството „Привлечен капитал към 31.12.2014 г.“

4. В Справка № 4 „ТИП в производството“ са извършени следните корекции:

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 99 000 MWh (25,97%) на 84 600 MWh (23,61%), или с 14 400 MWh, при реално отчетени стойности през 2014 г. 74 940 MWh (22,86%), с отчитане на увеличеното годишно производство на инсталацията през новия ценови период и съгласно т. 4 от общия подход.

- коригирана е цената на въглищата от 45,48 лв./тнг на 35,63 лв./тнг (с 9,85 лв./тнг), при отчетена цена през 2014 г. в размер на 34,92 лв./тнг и индексирание на отчетената цена с индекс на инфлация 2,03%, съгласно т. 8 от общия подход.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание с писмо вх. № Е-14-03-13 от 05.06.2015 г. от „Топлофикация Перник“ АД е постъпило следното становище относно Доклад на КЕВР за утвърждаване на цени на топлинна енергия и определяне на преференциални цени на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство от 01.07.2015 г.

Дружеството възразява срещу предложените цени и извършените корекции от Комисията. Доводи са изложени срещу намалените разходи за въглеродни емисии, разходи за реагенти – вар за сероочистващата инсталация (СОИ) и основно гориво. „Топлофикация Перник“ АД счита, че определената „норма на възвръщаемост на капитала“ от 4,40% е занижена и трябва да бъде не по-малко от 8%. Неоснователно според дружеството са намалени разходите за електрическа енергия за собствени нужди, тъй като количествено завишение се дължи на едновременна експлоатация на парогенератор 4 и парогенератор 5 и реалната потребност на сероочистващата инсталация – СОИ при номинален режим на работа с двата парогенератора. Също така дружеството счита, че небалансите и свързаните с това прогнозни разходи са присъщ разход, пряко свързан с лицензионната дейност и разходът за небаланс трябва да бъде признат и включен при определяне на регулираните цени през новия ценови период.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на дружеството по отношение на нормата на възвръщаемост на собствения капитал се приемат частично и същата е увеличена от 4% на 5% в съответствие с т. 1 от приетите Принципи на положения;

- Не се приемат възраженията по отношение промяна на цената на местните въглища. Съгласно т.8 от общия подход въглищата от местните български мини да бъдат изчислени по цени, не по-високи от отчетените, или увеличени в рамките до 2.05%, която стойност е средноаритметична на средногодишната инфлация за 2015-2016 г., съгласно средносрочната бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г., приета с Решение № 215 от 17 април 2014 г. на Министерски съвет;

- Възраженията на дружеството относно въглеродните емисии не се приемат, съгласно 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 като реално закупените количества от дружествата за календарната 2014 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

- Възраженията, свързани с електрическата енергия за собствени нужди не се приемат. Разходите за производство на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация на централите за комбинирано производство се заплащат от клиентите на електрическа и топлинна енергия и в съответствие с допустимите експлоатационни разходи, подлежащи на регулаторен контрол с оглед защитата на интересите на клиентите следва на дружествата да се поставят индикативни цели за запазване на техния относителен дял спрямо произведените

количества електрическа енергия на ниво на отчетените през 2014 г. За нуждите на ценовото регулиране не се приема възражението на дружеството да не се коригира количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация;

- Възраженията на дружеството за разходите за балансираща енергия не се приемат. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход.

- Възражението на дружеството относно разходи за реагенти – вар за сероочистващата инсталация (СОИ) се приема частично, като 500 хил. лв. са включени допълнително в разходите справка № 1 „Разходи“;

- След извършен допълнителен анализ производствената програма е коригирана с 6%, като са коригирани прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия, количеството въглища, при запазване на всички параметри на производството непроменени, съгласно т. 4 от общия подход;

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал.

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) – 121,21 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 111,21 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

12.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 39,23 лв./MWh

12.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 61,47 лв./MWh

12.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 12.1, т. 12.2 и т. 12.3:

- Необходими годишни приходи – 62 405 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 58 357 хил. лв., от които условно-постоянни – 16 814 хил. лв. и променливи – 41 543 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 75 818 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,34%
 - Електрическа енергия – 265 213 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 250 698 MWh
 - от некомбинирано производство – 14 515 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 469 248 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 206 048 MWh
- Цена на въглищата – 35,63 лв./t при калоричност 1 900 kcal/kg

13. „Топлофикация Сливен“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-07-7 от 01.04.2015 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило следните документи:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2014 г. 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 дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия (Приложение №3);

3. Отчетна информация за 2014 г. и Прогнозна информация за ценови 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. Справки за цените на горивата. (Приложение №2);

5. Отчетна информация за приходите от продажби на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Приложение №4);
6. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството;
7. Прогнозна 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;
8. Обосновка при разработване на заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия през 2015 г.;
9. Договор за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. и спецификациите към договорите). Дружеството е в процес на договаряне и след сключване на договор ще бъде предоставен на КЕВР;
10. Копие на договор за доставка на въглища;
11. Предвидени ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2015 г.;
12. Копие на договор за заем;
13. Доказателство за оповестяване на предложените цени в средствата за масово осведомяване – обявление във в-к „Сливенски новини“ бр. 10/2015 г.;
14. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

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

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Цена за електрическа енергия - комбинирано производство - | 175,59 лв./MWh; |
| 2. Цена за топлинна енергия с топлоносител водна пара - | 90,84 лв./MWh; |
| 3. Цена за енергия с топлоносител гореща вода - | 77,08 лв./MWh. |

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

- въглища – 88,58 лв./t при калоричност 3 231 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 ценовия период е за увеличение на реализираната топлинна енергия с пара и с гореща вода, сравнено с отчетната 2014 г. Дружеството очаква да бъдат присъединени сградите с консервирани АС и нови сгради чрез изграждане на нови топлопроводи. При клиентите на пара очакванията са за присъединяване на нови, които да доведат до двукратно увеличение на количествата. Количествата електрическа енергия са резултативни при комбинираното производство.

С цел намаляване на разходите и търсене на възможно най-ниска цена на топлинната енергия дружеството не предвижда производство на топлинна енергия с природен газ, съответно и да не работят тези съоръжения. Поради това, всички съоръжения за производство само на топлоенергия са консервирани и изведени от експлоатация. Консервирани са и са изведени от експлоатация всички съоръжения топлофикационни отклонения и АС, чрез които няма да се реализира топлоенергия.

Размерът на количеството електрическа енергия за собствените нужди е съобразно работещите ел.двигатели на вентилатори, помпи и други, свързани с подготовка на горивото за изгаряне, хранване на котлите с вода, подаване на варов разтвор към сероочистващата инсталация и др.

2. РАЗХОДИ.

2.1. Променливи разходи. Променливите разходи са за горива, ел.енергия, вода за технологични нужди, такса за водоползване съгласно Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, реагенти за обработка на водата, консумативи за инсталацията за почистване на димните газове от серен двуокис, акциз съгласно Закон за акцизите и данъчните складове, квоти за емисии парникови газове.

Разходи за вода за технологични нужди - Прогнозната сума на този разход е изчислен при работа на сероочистващата инсталация. Заложените разходи за хидратна вар за сероочистващата инсталация са в минимален размер, съобразно работата на инсталацията и постигане минимални разходи, съответно по-ниски цени на електрическата и топлинна енергия.

През второто полугодие на 2014 г. във връзка с необходимостта за освобождаване на обеми от сгурно езеро са извършени дейности за изгребване, транспортиране и депониране на сгуро-пепелни маси на обща стойност 236 хил. лв. Предвижда се през второто полугодие на 2015 г. и първото полугодие на 2016 г. да се осъществи изгребване на сгуро-пепелни маси на стойност 235 хил. лв.

Вследствие включените АС за битови клиенти през последните години е отчетен увеличен разход за ел. енергия. Дружеството очаква и през следващия ценови период да има увеличение на този разход, предвид присъединяването и на нови клиенти.

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

Разходи за закупуване на емисии парникови газове - За 2014 г. верифицираните количества са 254 438 t. За ценовия период прогнозното количество емисии е 318 982 t. През март 2015 г. има заверени в регистъра 38 814 бр. за топлинна енергия, предназначена за битови нужди. Закупените през 2014 г. квоти са 5 397 бр., на обща стойност 56 452.62 лв. Прогнозният брой необходими квоти за следващия ценови период 2015 – 2016 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 93 853 броя. Разходите за тях са изчислени при цена от 14.00 лв./бр., действаща пазарна цена към момента.

2.2. Условно- постоянни разходи.

Предвидените УПР са запазени на нивото на отчетната 2014 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.

При това са изпълнени ремонти на турбоагрегат, на парогенератор № 1 и на парогенератор № 2.

За минимизиране аварийността по топлопреноса на дружеството са извършени ремонти на градски водни магистрали, отклонения и следаварийно възстановяване на настилки и тротоари.

В одобрената инвестиционна програма на дружеството са реализирани две основни стратегии:

- Изпълнение на задачи, залегнали в националната програма за дерогация.
- Модернизация на съоръжения и оборудване, работещо в основните звена за електро и топлопроизводство.

С изпълнението на програмите е постигната оптимизация на енергийната ефективност в реконструирания възли и агрегати и удължаване на междуремонтните им периоди.

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

В УПР не са включени разходите, извършвани във връзка с приходи от присъединяване, услуги, разходи за придобиване на дълготрайни материални активи, и др. Разходите за заплати и осигуровки са запазени в размер отчетен през 2014 г.

В РБА 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 Указанията.

Предложението на дружеството за цена на електрическа енергия от високоефективно производство е изготвено при спазване на нормативната уредба и последните изменения на ЗЕ, регламентиращи продажбата на електрическа енергия на свободния пазар и указанията на КЕВР. В ценовия модел получената стойност на електрическа енергия за „индивидуални разходи за електрическа енергия” показва размера на разходите за единица производство (общо за високоефективна и „принудена”) ел. енергия. Към тази стойност е прибавена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ в размер, отразяващ обективно изпълнение на критериите по чл. 25 от НРЦЕЕ и спазване на принципите на ценово регулиране, посочени в чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ. Чрез предложената добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ се постига минимално увеличение на приходите от ел. енергия, което е от изключително значение за дружеството, тъй като при по-малки размери отчетните резултати показват влошаване на финансовия резултат и това води до недостиг на средства. Отчитайки измененията на чл. 162 от ЗЕ и перспективата „принудената” ел. енергия да се продава на пазара по „референтни цени” (съгл. Указанията на КЕВР), различни от „цена за некомбинирана ел. енергия”, с цел постигане размера на необходимите приходи за електрическа енергия, получени чрез ценовия модел и отчитайки актуалните стойности на „референтната цена” в размер на 65 лв./MWh, е извършена съответната корекция в размера на цената за ВЕКП. Така направените изчисления не водят до промяна в необходимите приходи от ел. енергия и запазват получените чрез модела цени на топлинната енергия.

С писмо изх. № Е-14-07-7 от 09.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Приложение № 3);
2. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г. – 2016 г., с всички приложения и анекси към тях (вкл. спецификациите към договорите).

С писмо изх. № Е-14-07-7 от 23.04.2015 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 за прогнозните разходи за вода през новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;
2. Подробна писмена обосновка на разходите за закупуване на електрическа енергия през новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;
3. Подробна писмена обосновка на разходите за консумативи и химически реагенти през новия ценови период 2015 г. – 2016 г.

С писма вх. № Е-14-07-7 от 07.04.2015 г., № Е-14-07-7 от 16.04.2015 г. и № Е-14-07-7 от 04.05.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

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

За новия ценови период дружеството предлага със 104,14% по-високи количества реализирана електрическа енергия от ВЕП и с 24,65% увеличение количествата на топлинната енергия с гореща вода и съответно с пара - с 65,04% спрямо отчетеното през предходния ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са занижени с 3,64%, съответно за пара са увеличени с 59,09% спрямо отчетените за ценовия

период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило запазване размера на общата стойност на УПР на нивото на отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.). Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи със 105,13%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложи в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството (регулиран и свободен пазар) за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството НВск = 4,00 %.

НВск, 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, е -15170,07%, вследствие на по-малкото количество реализирана енергия и увеличението с около 24% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е 10 996,53%, което се дължи на по-големия темп на нарастване на приходите пред този на разходите.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 870 хил. лв. на 570 хил. лв. или с 300 хил. лв., при отчетени разходи през 2014 г. в размер на 490 хил. лв., като разликата от 80 хил. лв. над отчетената стойност е за покриване на отложени ремонти на съоръжения в производството и в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за ремонт в преноса са коригирани от 375 хил. лв. на 155 хил. лв. или с 220 хил. лв., при отчетени разходи през 2014 г. в размер на 28 хил. лв., като разликата от 127 хил. лв. над отчетената стойност е за покриване на ремонти на мрежата и АС при нарастване на включилите се нови потребители и в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за вода са коригирани от 332 хил. лв. на 232 хил. лв., или със 100 хил. лв., при отчетени разходи през 2014 г. в размер на 209 хил. лв., като разликата от 23 хил. лв. над отчетената стойност е за покриване на разлики от покачване на цената на водата и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия са коригирани от 614 хил. лв. на 464 хил. лв. или със 150 хил. лв., при отчетени разходи през 2014 г. в размер на 400 хил. лв., като разликата от 64 хил. лв. над отчетената стойност е за покриване на допълнителната енергия от включването на нови АС в преноса, в резултат на променения технологичен режим и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за консумативи (химикали, реагенти) са коригирани от 919 хил. лв. на 220 хил. лв., или с 699 хил. лв., при отчетени разходи през 2014 г. в размер на 120 хил. лв., като разликата от 100 хил. лв. над отчетената стойност е за покриване на допълнителни разходи за вар за сероочистващата инсталация, в резултат на променения технологичен режим и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 3 152 хил. лв. на 62 хил. лв., или с 3 090 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 5 397 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

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

- собственият капитал е коригиран от -4 829 хил. лв. на 0 лв., като е приведен към неутрална стойност при изчисление на общата НВК, в съответствие с т. 3 от общия подход;

- нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 8,05% на 4%, в

съответствие с т. 3 от общия подход;

- НВ на привлечения капитал е коригирана от 12,50% на 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход;

4. В Справка №4 „ТИП в производството“ са извършени следните корекции:

- разходът на въглища в комбинираната част на централата е коригиран с 6 500 t, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход;

-коригирана е цената на въглищата от 88,58 лв./тнг на 67,58 лв./тнг, или с 21 лв./тнг, при отчетена цена през 2014 г. в размер на 66,23 лв./тнг и индексирание на отчетената цена с индекс на инфлация 2,05%, съгласно т. 8 от общия подход.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-07-12 от 05.06.2015 г. от „Топлофикация Сливен“ ЕАД е постъпило възражение относно Доклада.

Съображенията на дружеството са следните:

1. Цена на въглища - намалението на цената от 88.58 лв./t на 67.58 лв./t с 21 лв./t дружеството счита за неправилно и в противоречие с т. 8 от общия подход, съгласно който „... 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, или увеличени в рамките до 2.05%...”. Дружеството настоява да се приложи коректно общия подход, защото при така намалената цена и обявено от комисията запазване на общата енергийна ефективност на нивото на отчетената през 2014 г., разходът на въглища е намален с над 3 млн. лв.

2. Разходи за емисии парникови газове – дружеството сочи, че през отчетната 2014 г. „Топлофикация Сливен“ ЕАД е закупила общо 5 397 квоти, с което изпълнява задължението си за 2013 г., като са изложени и причините за това. За 2015 г. дружеството е изпълнило задължението си да осигури цялото верифицирано количество 254 438 t за отчетната 2014 г., като е закупило необходими емисии, в размер на 149 600 t, на обща стойност 2 033 692,32 лв. Във връзка с това са предоставени на комисията копие от фактура за закупени емисии за 2014 г. при единична цена 6.95 евро/t. Дружеството заявява, че заложената цена в заявлението от 7.16 евро/t е актуална и съответства на текущата пазарна цена към момента на подаването му.

Дружеството заявява, че предложението за цена на топлинната енергия, посочена в заявлението е за запазване на нивото на последната утвърдена. Полученото увеличение от 2.6%, е близко до процента на инфлация за 2015 - 2016 г. - 2.06%, и настоява да бъдат признати разходи за:

- въглища, при цена на въглища 191.92 лв./туг;

- емисии парникови газове в размер на 3 125 хил. лв., съответстващи на производството през ценовия период.

С писмо вх. № Е-14-07-14 от 25.06.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и разяснения във връзка с производството на топлинна енергия. През новия ценови период 2015 г. – 2016 г., съгласно производствената програма на „Топлофикация Сливен“ ЕАД е повишила продажбите на топлинна енергия за отопление и битово - гореща вода над два пъти. Продажбите за битовите клиенти се доближават до размери, близки до тези преди 2001 г., когато са изключени масово цели сгради, а абонатните станции се спираха и бяха консервирани. От тези абонатни станции все още има такива, които не са присъединени към топлопреносната мрежа на дружеството, и дружеството заявява, че ще положи усилия да върне тези клиенти. Общият им брой към момента възлиза на над 40 броя, с ефективен присъединен товар около 10 000 kW. Към настоящия момент има изграден нов топлопровод на улиците „Проф. К. Иречек“, „Антон Пану“, „Верила“ и др., с обща дължина над 250 m, който ще захрани над 150 броя клиенти за отопление и битово - гореща вода. Прогнозното количество на продажба на топлинна енергия за битови клиенти е завишено с

10	690	MWh	от	67	959	MWh	на
----	-----	-----	----	----	-----	-----	----

76 994 MWh или с 15%, което е очаквано от дружеството с оглед присъединяването на тези сгради, повишаване потреблението във вече присъединените и новите. Дружеството посочва, че през последните години е присъединен нов клиент, производител на краставици и домати в оранжери, чрез система „хидропоник”. Налице е интерес и от други небитови стопански субекти, които са в процес на присъединяване. Техните обекти са новостроящи или разширение на съществуващи сгради. Такива са обекти „Дом за деца” в кв. Дружба”, „Рентгеново отделение” към „ДКЦ 1” Сливен. Проявеният интерес към услугата дава основание, че продадената топлоенергия през предстоящия ценови период за небитови клиенти ще се увеличи с 10%.

С цел повишаване ефективността на комбинираното производство, оттам на централата, се търси начини за увеличаване на топлотреблението, както от клиенти с гореща вода, така и на пара. В Сливен е разположен най - големият в страната потребител на пара – клиент на дружеството - „Е. Миролио” ЕАД, с годишно потребление на пара около 59 757 MWh. Прогнозното количество пара за предстоящия ценови период е 90 757 MWh, в т.ч. 59 757 MWh за „Е. Миролио” ЕАД и 31 000 MWh, предназначени за задоволяване нуждите от пара на други клиенти, за следните производства:

Производство на пелети. Топлинните товари за задоволяване нуждите на инсталацията на клиента са в порядъка на 8 - 5 t/h. Режимът на работа е предвиден за всеки работен ден на месеца по 8 часа дневно. Необходимата топлина зависи от влажността и вида на ползваната дървесина. За нуждите на прогнозата за предстоящия ценови период, Топлофикация залага договорените в спецификацията количества, които са в размер **на 9 500 MWh/годишно;**

- **Сушилня на въглища.** „Топлофикация Сливен” ЕАД използва въглища от „Мини Черно море” ЕАД гр. Бургас. През последните години доставките от тази мина намаляват, поради което се влагат за изгаряне въглища от маришкия басейн. Поради тяхната специфика, тези въглища са с висока влажност и се налага да бъдат подсушени, като влажността им от 54-55% се намалява до 25-30%. Топлинните товари за задоволяване нуждите на инсталацията на клиента са в порядъка на 7 - 5 t/h. За нуждите на прогнозата за предстоящия ценови период, Топлофикация залага договорените в спецификацията количества, които са в размер **на 18 000 MWh/годишно;**

Инсталация за Синтез на амониеви торове. При абсорбция с вода на серният двуоксид и серният триоксид от димните газове се получават разреждени сярна и серниста киселини. Те преминават през йонообменни смоли. След изтощаване на смолите се регенирират с амонячна вода. Продуктът от регенерацията е 10 % амониев сулфат. За повишаване на концентрацията на амониевия сулфат от 10% на 40% или до сухо вещество се използва пара от Топлофикация. Топлинните товари за задоволяване нуждите на инсталацията на клиента са в порядъка на 4-2 t/h. За нуждите на прогнозата за предстоящия ценови период, топлофикация залага договорените в спецификацията количества, които са в размер **на 3 500 MWh/годишно.**

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възражението за включване в ценовите разчети на цена на основното гориво по съответната цена, получена съгласно т. 8 от общия подход, след преизчисляване на цената в зависимост от променената калоричност се приема. Коригирана е цената на въглищата от 88,58 лв./тнг на 81,68 лв./тнг при калоричност 3 231 kcal/kg, или с 6,9 лв./тнг, при отчетена цена през 2014 г. в размер на 66,23 лв./тнг при калоричност 2 592 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход.

- Не се приемат възраженията по отношение промяна на цената на местните въглища, съгласно т. 8 от общия подход въглищата от местните български мини да бъдат изчислени по цени, не по-високи от отчетените, или увеличени в рамките до 2.05%, която стойност е средноаритметична на средногодишната инфлация за 2015-2016 г., съгласно средносрочната бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г., приета с Решение № 215 от 17 април 2014 г. на Министерски съвет;

- Възраженията на дружеството относно въглеродните емисии не се приемат, съгласно 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 като реално закупените количества от дружествата за календарната 2014 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

- Производствената програма е коригирана с 16%, като са коригирани прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия, количеството въглища, при запазване на всички параметри на производството непроменени, съгласно т. 4 от общия подход.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал.

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) – 132,41 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 122,41 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

13.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 85,30 лв./MWh

13.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 68,68 лв./MWh

13.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 13.1, т. 13.2 и т. 13.3:

- Необходими годишни приходи – 27 735 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 26 612 хил. лв., от които условно-постоянни – 7 960 хил. лв. и променливи – 18 651 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 17 055 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,59%
 - Електрическа енергия – 118 662 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 98 002 MWh
 - от некомбинирано производство – 20 660 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 84 667 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 90 191 MW
- Цена на въглищата – 81,68 лв./t при калоричност 3 231 kcal/kg.

14. „Топлофикация Габрово“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-11-8 от 02.04.2015 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата на ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

2. Писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи;

3. Допълнително споразумение към Договор № Д-407 от 14.11.2014 г.;

4. Годишен финансов отчет за 2014 г., доклад за дейността и допълнителни справки, относно прилагането на ЕССО;

5. Доказателства за изпълнението на изискванията на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация в едномесечен срок преди подаване на заявлението в КЕВР;

6. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;

7. Договори за доставка на въглища;

8. Договор за изкупуване на електрическа енергия с „Енерго Про - Продажби“ АД.

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

- преференциална цена на електрическа енергия – 220,83 лв./MWh;
- цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 114,14 лв./MWh;
- цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 46,27 лв./MWh.

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

- въглища – 160,00 лв./t, при калоричност – 3 900 kcal/kg;
- цена на мазут – 1 150 лв./t при калоричност – 9 500 kcal/kg;
- цена на биомаса - 112 лв./t при калоричност – 2 650 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.

За осъществяване на дейността в топлоизточника са монтирани:

- ♦ 2 броя енергийни котли с производителност 23 t/h всеки;
- ♦ 3 броя промишлени парни котли, от които два с производителност 12 t/h и един с производителност 25 t/h;
- ♦ 3 броя парни турбини с единична мощност 6 MW;
- ♦ Бойлерна уредба с топлинна мощност 55 MW.

През последните години са настъпили съществени изменения в промишленото и социално развитие на гр. Габрово, които са оказали негативно влияние върху дейността на топлофикационното дружество и неговите финансови резултати. „Топлофикация- Габрово“ ЕАД е загубило индустриалните си клиенти на топлинна енергия. Повишаването на цените на топлинната енергия за битовия сектор и ниската платежоспособност на голяма част от населението се 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 2014 г. в „Топлофикация-Габрово“ ЕАД е монтиран нов котел на биомаса с производителност 20 т/ч пара, който се очаква да влезе в експлоатация до края на м. април 2015 г. В тази връзка дружеството планира да изведе от експлоатация и демонтира 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 с общата инсталирана мощност от 44 MW дружеството счита, че ще гарантира производството на топлинна и електрическа енергия.

Дружеството предвижда тази инвестиция да 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 броя АС, от които 51 броя са директни и 161 броя индиректни (някои, от които не се нуждаят от автоматизация). За разлика от поддържането на генериращите съоръжения в ТЕЦ през последните години е обърнато по-голямо внимание върху инвестиционната програма за модернизация и рехабилитация на топлопреносните мрежи и АС. През 1998 г. във всички АС 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 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-ефективна работа на централата. Обратното също е в сила, т.е. при високи външни температури се налага котелът да работи на минимален товар, също и турбината. През отчетния период на 2014 г. е въведен тъй наречения „дебаланс“ на електросистемата, с което дружеството е принудено да дава заявка за производство на ел. енергия за 24 часа напред, а в почивните и празничните дни с 48 часа и повече. Графикът, който дружеството подава, е усреднен почасов, съобразен с прогнозата за времето. За да се спазва графика за производство на електроенергия (защото се налагат санкции) дружеството или прегрява абонатите или „охлажда“. Турбината работи от 1,5 MWh до 3 MWh, което според дружеството не би било проблем да се поеме от енергийната система, но се отразява отрицателно на производството.

При сравнение на 2013 г. и 2014 г. е констатирано намаление на брутната топлоенергия, но увеличение на нетната, което според дружеството се дължи на чувствително намалените загуби от 36,2% на 32,4%.

Дружеството счита, че слабото увеличение на производството на ел. енергия - 166 MWh е индикатор за добре извършени ремонти.

Дружеството предвижда с пускането на котел на биомаса 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, което за град като Габрово не е малко.

Дружеството счита, че Котел на биомаса ще реши до голяма степен и екологичните проблеми, тъй като постоянно се налагат санкции за превишени норми на прах и серни окиси.

Разпределението на реализираната топлоенергия с топлоносител топла вода по видове клиенти, е както следва:

Видове клиенти	2013 год./MWh	2014 год./MWh
Население	17103	17608
Бюджетни организации	3049	3229
Стопански организации	1334	1406
Общо	21486	22243

От анализа на производство на топлоенергия за 2014 г. се вижда, че има леко завишение спрямо 2013 г. Това не се е констатирало през последните 5 - 6 години. В прогнозата за производство за пусковия период дружеството залага 07.2015 г. - 07.2016 г. ръст в производството на топло и електроенергия. От 01.09.2015 г. се предвижда да бъде пусната топла вода (БГВ) към абонати - 1,5 MW и паров товар към стопански организации за пилитираща инсталация и сушилни за дървен материал - 10 MW.

II. ИДЕНТИФИКАЦИЯ НА ПАЗАРА

а. Клиенти

„Топлофикация-Габрово“ ЕАД е дружество с комбиниран цикъл на производство на топлоенергия и като съпътстващо електроенергия.

Клиентите на дружеството по отношение на потреблението на топлоенергия към 31.12.2014 г. са:

	брой клиенти
промишлени	
Стопански	72

Бюджетни	12
битови абонати	4317

б. Структура на клиентите и консумация

Видовете клиенти на дружеството и техният относителен дял в приходите се изразяват по следния начин:

Клиенти	Продажби MWh	Относителен дял в продажбите на топлоенергия
Топлоенергия	22243	
• стопански	1406	6,3%
• бюджетни	3229	14,5 %
• битови абонати	17608	79,20 %

Клиенти	Приходи хил. лв.	Относителен дял в общите приходи
1. Всичко продажби	3098	
2. Електроенергия	1296	41,8%
3. Топлоенергия	1802	58,2 %

Въпреки завишеното производство спрямо 2013 г. приходите на дружеството са по-малки, поради намалената изкупна цена на тока през 2014 г.

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 31.12.2009 г. към „Топлофикация-Габрово“ ЕАД са включени за отопление 150 АС. От тях 128 са на жилищни сгради и 100% са обхванати от системата за дялово разпределение на топлоенергията.

От 2002 г. до 31.12.2014 г. напълно отказали се от ползване на топлоенергия са 45 АС.

Главната причина за отказване от централизирано топлоснабдяване е невъзможността клиентите 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 клиенти на „Топлофикация-Габрово“ ЕАД 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. Електроенергията, въпреки високата ѝ 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 за сега не е конкурентно отопление. Газифицирани са обществени сгради, в районите без централно топлоподаване. Абонатите на централно топлоподаване започват да се завръщат, виждайки и големите предимства пред другите алтернативни източници на отопление.

В прогнозните цени са заложили и увеличение на цената на надбавката на 20 лв./MWh с цел да се намали цената на топлоенергията вместо 108,50 лв./MWh на 88,50 лв./MWh и по този начин не само да запази, а и да привлече нови абонати.

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 2014 г. е реализирана 1 812 хил. лв. загуба. През 2014 г. са извършени значителни инвестиции. За изграждане на нов котел на биомаса - 1 901 хил. лв. и за изграждане на утаечно езеро - 130 хил. лв.

Предвижданията на дружеството са, че след въвеждане в експлоатация на новия котел на биомаса, разходите за горива ще бъдат намалени. Работата на новия котел да бъде по-ефективна, което да доведе до значително подобрене на финансовия резултат на дружеството. Освен това дружеството очаква решаване на проблемите със замърсяване на околната среда.

През 2014 г. дружеството е работило със средна продажна цена за топлоенергия 81,02 лв./MWh и за електроенергия 204,25 лв./MWh.

За отчетния период от общо реализираните 22 243 MWh топлоенергия, за населението са продадени 17 608 MWh, представляващи 79,16% от тях.

Разходите по отчета за приходи и разходи на дружеството през 2014 г. са 5 208 хил. лв., в т.ч. балансова стойност на продадени активи - 46 хил. лв. и финансови разходи - 79 хил. лв. Анализирани по елементи разходите, очертават следните тенденции:

1. Най-същественият разход са горивата, които през 2014 г. представляват - 39,88% от разходите за дейността, а в абсолютна стойност сумата е 2 077 хил. лв.

2. Макар и не висок, ръстът на инфлацията през 2014 г. спрямо 2013 г. оказва отрицателно влияние върху разходите на дружеството.

3. „Топлофикация-Габрово“ ЕАД отчете през 2014 г. - 773 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 14,84% от общите разходи.

4. Разходите за ремонт, отчетени през годината са в размер на 100 хил. лв.

5. Отчетените амортизационни отчисления на дружеството през 2014 г. са в размер на 126 хил. лв.

През отчетния период капиталът на дружеството не е променян.

VI. ЗАДЪЛЖЕНИЯ И ВЗЕМАНИЯ НА ДРУЖЕСТВОТО

По отношение събирането на вземанията, които към 31.12.2014 г. по баланса са в размер на 2 443 хил. лв.:

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 – 1 100 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 2014 г. благодарение на добрата съвместна работа на дружеството с адвокатска фирма на договор 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 са приети показатели на качеството на топлоснабдяването и нивото на обслужване:

- ♦ Норми на качеството на топлинната енергия
- ♦ Непрекъснато снабдяване с топлинна енергия
- ♦ Качество на търговските услуги

- Обобщен коефициент за оценка на качеството на топлоснабдяването

В съответствие с методиката, която следи множество параметри и показатели се прави анализ на нивото на обслужване на клиентите. На шестмесечие и в годишен период се изпраща до КЕВР обобщена справка на постъпилите жалби от клиенти на дружеството.

Непрекъснато се контролира състоянието и режима на работа на АС и ежесечно 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 КЛИЕНТИТЕ

От 2007 г. „Топлофикация Габрово“ ЕАД има завеждащ връзки с обществеността (PR), който информира регионалните печатни издания и местните радиа за всичко, свързано с топлоподаването през отоплителния сезон. Както е посочено по-горе има дежурен телефон, на който по всяко време абонатите могат да получат нужната информация.

IX. ПОВИШАВАНЕ НА СЪБИРАЕМОСТТА

Събираемостта е много сериозен проблем, затова дружеството предприема 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 излизане 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, но поради неефективността на съдебната система делата се придвижват много бавно и реално се получават много малки суми от осъдените.

С писмо изх. № Е-14-11-8 от 09.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до № 9;
2. Писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружена с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата й целесъобразност;
3. Допълнително споразумение към Договор № Д-407 от 14.11.2014 г. заверено „вярно с оригинала”.

С писмо вх. № Е-14-11-8 от 21.04.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За новия ценови период дружеството предлага с 14,29% по-високи количества реализирана електрическа енергия и с 52,54% увеличение на топлинната енергия с гореща вода спрямо предходния ценови период.

Дружеството предвижда реализация на топлинна енергия с топлоносител пара.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са завишени с 49,95% 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 16,09% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), като с най-голям ръст са разходите за амортизации със 70,42% и разходите за ремонт с 33,33%. Намалени са разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, със 6,52%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период намаление на общата стойност на инвестиционните разходи със 60,61%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

Анализът на възвръщаемостта на собствения капитал на дружеството се извършва чрез изчисления по метода на Дюпон, чрез хоризонтално сравнение на ценовите параметри, заложи в утвърдената от КЕВР регулаторна рамка общо за дружеството (регулиран и свободен пазар) за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и отчетените за 2014 г. Комисията е утвърдила на дружеството НВск = 4,00 %.

НВск, 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, е -30,30%, вследствие на по-малкото количество реализирана енергия и намалените с 15% УПР спрямо утвърдените от Комисията.

НВск на база приходи и разходи по ОПР е -14,67%, като намалението на НВск по данни от ОПР се дължи на по-големия темп на нарастване на разходите пред този на приходите.

Образуване на цените

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

- общите разходи за амортизации са коригирани от 484 хил. лв. на 291 хил. лв. или със 193 хил. лв., в съответствие с отчетната стойност на активите позиция “машини, съоръжения и оборудване”, съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

- общите разходи за ремонт са коригирани от 200 хил. лв. на 90 хил. лв., или със 110 хил. лв., при отчетени разходи през 2014 г. в размер на 79 хил. лв., като разликата от 11 хил. лв. над отчетената стойност е за покриване на отложени ремонти на съоръжения в производството и в преноса, в съответствие с 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.

3. В Справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 8% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход.

4. В Справка № 4 „ТИП в производството” е коригирана цената на въглищата от 160 лв./тнг на 139,10 лв./тнг, или с 20,9 лв./тнг, при отчетена цена през 2014 г. в размер на 136,30 лв./тнг и индексирание на отчетената цена с индекс на инфлация 2,05%, съгласно т. 8 от общия подход.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвръщаемост на собствения капитал.

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) – 204,50 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 194,50 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) – 86,51 лв./MWh

14.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител пара (без ДДС) – 94,89 лв./MWh

14.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 14.1, т. 14.2 и т. 14.3:

■ Необходими годишни приходи – 5 828 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 5 728 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 616 хил. лв. и променливи – 4 112 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 1 812 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,56%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 8 400 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 36 000 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител пара – 10 500 MWh
- Цена на въглищата – 139,10 лв./t при калоричност 3 900 kcal/kg и биогориво - 112,00 лв./t при калоричност 2 650 kcal/kg.

15. „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-24-6 от 02.04.2015 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:

1. Справки от №1 до №9 с отчетни данни за 2014 г. и прогноза за ценовия период 01.07.2015 - 30.06.2016 г. съгласно „Указания НВ“;
2. Годишен финансов отчет към 31.12.2014 г. не одитиран (отчет за всеобхватния доход, отчет за финансовото състояние, отчет за паричните потоци);
3. Цени на горивата - (неприложима за “АЕЦ Козлодуй” ЕАД) – Приложение №2;
4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г.- 30.06.2015 г. от „АЕЦ Козлодуй” ЕАД – Прил. № 3;
5. 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;
6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна енергия за 2013 г., 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г.- 30.06.2015 г. – Приложение № 4;
7. Обосновка за съдържанието на информацията, попълнена в справките от „АЕЦ Козлодуй” ЕАД по утвърдени от КЕВР образци, необходима за образуване на цената на топлинната енергия;
8. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода – 39,95 лв./МВтч, без ДДС.

Обосновката на дружеството е следната:

СПРАВКА № 1 - разходите за производство и пренос на топлинна енергия на “АЕЦ Козлодуй” ЕАД

Прогнозата на разходите за производство и пренос на топлоенергия за 2015 г. е разработена на база отчетни данни за 2014 г. Прогнозните разходи за 2015 г. са разделени на “Условно – постоянни разходи” и “Променливи разходи”, съгласно „Указания НВ”.

Разходите за производство на топлинна енергия съставляват около 5% от общите разходи за производство и пренос на топлоенергия. Те са разчетени съгласно Методиката за определяне на цената на топлоенергията, произведена в „АЕЦ Козлодуй” ЕАД.

Разходите за пренос по същество представляват разходите на цех Топлоснабдяване за едногодишен регулаторен период с начало 01.07.2015 г. Прогнозата е на стойност 2 869 хил. лв., като е запазено равнището на разходите от 2014 г. с изключение на: разходите за възнаграждения и осигурителни вноски за персонала, които са увеличени с процента на инфлация - 2.6%. Очаква се през новия регулаторен период разходите за ремонт, свързани с поддръжката и експлоатацията на топлопреносната мрежа и АС, да се увеличат с 44 хил. лв. спрямо отчетените през 2014 г.

Съгласно изискванията на Закона за Счетоводството, Международни 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 Топлоснабдяване, чиято основна дейност е топлоснабдяване на стопански и битови клиенти 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 216 хил. лв. съгласно горесцитираните указания, като корекции са нанесени в следните позиции:

Разходи за заплати и възнаграждения са намалени съгласно т. 23 от Указанията, със 199 хил. лв., както следва:

- | | |
|----------------------------------|----------------|
| - Разходи по член чл.204 от ЗКПО | – 130 хил. лв. |
| - Разходи по чл.216 ЗКПО | – 13 хил. лв. |
| - Отпуски от минали години | – 39 хил. лв. |
| - Неизползвани отпуски | – 17 хил. лв. |

Приходи от присъединяване, услуги и топлоносител

На основание т. 23 от Указанията от разходите за пренос на топлинна енергия са приспаднати приходите от услуги по присъединяване на абонати към мрежата и др. услуги на стойност 17 хил. лв.

Разпределени разходи - В отчетените за 2014 г. разходи за пренос на топлоенергия са разпределени разходи на обща стойност 955 хил. лв., както следва:

Социалните разходи в натура, на стойност 4 681 хил. лв. са разпределени по звена на база списъчен състав, зает в основните производствени и административни звена. За 2014 г. персоналът, зает в отоплителна централа, е 63 души и коефициентът на разпределение е 0.0265 (разчетен на база численост на персонала -2 373 бр.). Разпределените социални разходи за ОЦ са на стойност 675 хил. лв.

В перо “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). За 2014 г. разчетите са следните:

Общо производствените разходи се разпределят на база на коефициент, формиран от балансовата стойност на активите на обектите (ТС), спрямо стойността на всички активи за всички обекти. Коефициентите се определят на шестмесечие и за 2014 г. са:

- от януари до юни – обща балансова стойност на активите на обектите е 1 206 647 хил. лв. на ОЦ – 4 965 хил. лв. и Общо производствените разходи през разглеждания период са на стойност – 32 421 хил. лв. и коефициент на разпределение 0.0041. Общо производствените разходи, отнесени в разходите на ТС са на стойност 130 хил. лв.

- от юли до декември – обща балансова стойност на активите на обектите е 1 149 270 хил. лв., на ТС – 4 869 хил. лв. и коефициент на разпределение 0.0042. Общо производствените разходи за периода са на стойност 35 530 хил. лв. Общо производствените разходи, отнесени в разходите на ТС са на стойност 149 хил. лв.

Административни разходи се разпределят 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 в размер на 221 хил. лв., и е равна на отчетените през 2014 г.

Разходите за производство и пренос за ценовия период 01.07.2015-30.06.2016 г. са на стойност 3 235 хил. лв.

Възвръщаемостта на капитала е в размер на 42 хил. лв., изчислена съгласно т. 32.5 раздел II „РБА” от Указанията и е разчетена в размер на 1/8 от отчетените за 2014 г. годишни оперативни разходи за дейността, като не са включени разходи за амортизации.

Необходимите годишни приходи са на стойност 3 277 хил. лв.

СПРАВКА № 2 „РБА“ на „АЕЦ Козлодуй” ЕАД

Регулаторната база на активите към 31.12.2014 г. в размер на 5 770 хил. лв. е разчетена на база на стойността на активите към 31.12.2014 г., пряко свързани с дейността по лицензията, на стойност 8 168 хил. лв., намалени с натрупаната амортизация за периода на използване на активите, на стойност 2 729 хил. лв.

Съгласно т. 32.5 от Указанията оборотният капитал е разчетен в размер на 1/8 от прогнозните годишни оперативни разходи за дейността, като не са включени разходи за амортизации.

СПРАВКА № 3

Норма на възвръщаемост на капитала е 0.73% и е разчетена съгласно от Указанията при норма на възвръщаемост на собствения капитал 0.5% и 1.93% - средно претеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал, изчислена на база на начислените разходи за лихва върху усвоените средства по кредитите, в зависимост от финансовите условия на Кредитните споразумения.

СПРАВКА № 4 „ТИП в производството на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД

В справката 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 173 887 MWh, като 40% от нея (69 283 MWh) е предназначена за собствени технологични нужди, 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 консумация на топлинна енергия по видове клиенти и равнището им спрямо 2014 г.

Предвижда се нивото на потреблението в гр. Козлодуй да нарасне с около 1 500 MWh спрямо 2014 г., отчитайки по-благоприятните климатични условия в края на годината (отоплителният сезон 2014 -2015 г. е започнал с един месец по-късно в сравнение с предходни години). По същите причини се очаква завишение на консумацията при останалите групи клиенти и съответно в общата реализация.

Величина	Мярка	2014	2015
		Отчет	Прогноза
Потребление в гр. Козлодуй	MWh	57 919	59 423
Битови клиенти	MWh	43 892	44 278
Стопански клиенти	MWh	8 938	9 404
Собствени обекти на АЕЦ в града	MWh	5 090	5 741
Стопански клиенти на площадката	MWh	20 041	22 597
Общо количество ТЕ за реализация	MWh	77 960	82 019

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 1,14% 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 3,31% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на намалените разходи за заплати и възнаграждения с 3,81% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ със 7,30%, въпреки ръстът на разходите за ремонт с 3,24% и увеличените начисления, свързани с т. 3, по действащото законодателство с 9,18%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период завишение на общата стойност на инвестиционните разходи със 155,28%.

Образуване на цената

Предвид резултатите от текущото наблюдение и анализа на ценовите елементи в заявлението на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД, Комисията, счита, че предложената от дружеството

цена на топлинна енергия, образувана при прилагане на индивидуалната методика, може да бъде утвърдена.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от дружеството.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „АЕЦ Козлодуй” ЕАД за следващия ценови период са следните:

15.1. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 39,95 лв./MWh

15.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 15.1:

- Необходими годишни приходи – 3 277 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 235 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 179 хил. лв. и променливи – 56 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 5 770 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 0,73%
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 82 020 MWh.

16. „КОГРИЙН“ ООД - гр. Първомай

С писмо с вх. № Е-14-68-5 от 31.03.2015 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. Техничко-икономически данни с приложени справки от №1 до №9;
3. Счетоводен баланс към 31.12.2014 г.;
4. Отчет за приходи и разходи за 2014 г.;
5. Отчет за собствен капитал;
6. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;
7. Отчет за паричните потоци по прекия метод за 2014 г.
8. Справка за дълготрайни активи към 31.12.2014 г.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

- | | |
|---|------------------|
| - цена на електрическа енергия | - 165,60 лв./MWh |
| - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ | - 10,00 лв./MWh |
| - преференциална цена на електрическата енергия | - 175,60 лв./MWh |
| - цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода | - 63,52 лв./MWh |

Така предложените цени на енергия са изчислени с цена на природен газ 603,14 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.

Така прогнозната програма на когенерационната инсталация на „Когрийн” ООД през 2015 - 2016 г. е както следва:

- Производство на електрическа енергия – 27 370 MWh;
- Електроенергия за собствени нужди – 1 150 MWh;
- Електроенергия продадена – 26 220 MWh;
- Отпусната топлинна енергия – 29 000 MWh;
- Продадена оплинна енергия – 29 000 MWh.

2. ИНВЕСТИЦИОННА И РЕМОНТНА ПРОГРАМА ЗА 2014 - 2015 г.

През 2014 - 2015 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.

4. УСЛОВНО ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ

Когенерационната мощност - 6,66 MW на „Когрийн” ООД е осъществена със собствени средства и кредити, отразени в приложените документи.

Балансовата стойност на дълготрайните материални активи на дружеството, описани по-горе към 31.12.2014 г. са на стойност 6 956 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 омекотителната инсталация и др.

Разходите за външни услуги включват: задължителните застраховки на оборудване и работна сила, абонаментно поддържане на прибори и инсталации, разходи за охрана и други услуги.

Разходите за ремонт се формират основно от договора за сервизно и текущо ремонтване на агрегатите от специализирана фирма за ремонт на когенератори от този тип.

Трудовите разходи съответствуват на одобрения щат на фирмата.

В други разходи са отнесени обичайни разходи за функциониране на предприятието.

5. ПРОМЕНЛИВИ РАЗХОДИ

Над 97% от променливите разходи са разходите за гориво. Разходите за гориво са оценени при настоящата цена природния газ - 603,14 лв./ km^3 . 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 оранжериините комплекси, температурните условия.

6. ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА

Нормата на възвръщаемост на капитала е оценена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 4%, по указанията на КЕВР и средно претеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал 6,875%, съгласно кредитните договори.

С писмо с изх. № Е-14-68-5 от 14.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

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

2. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

3. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;

5. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите);

С писмо с изх. № Е-14-68-5 от 28.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Подробна писмена обосновка на разходите за ремонт по позиции и стойност за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

2. Подробна писмена обосновка на привлечения капитал към 31.12.2014 г., както и копие на действащите договори.

С писмо с вх. № Е-14-68-5 от 18.05.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита със 50,82% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 42,22% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 54,15% по- ниски, а за топлинна енергия с гореща вода са с 42,22% по- ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 0,23% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на намалените разходи за ремонт с 5,44%, въпреки увеличените разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 22,50%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции.

Образуване на цените

1. В справка № 1 „Разходи” разходите за амортизация са коригирани от 484 хил. лв. на 463 хил. лв., или с 21 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.

3. В Справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 6,88% на 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ”- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 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 със 120 kNm³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

В законоустановения дрок няма постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвръщаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, 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) – 145,34 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 135,34 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

16.2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) –

58,44 лв./MWh

16.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 16.1 и т. 16.2:

- Необходими годишни приходи – 5 506 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 5 043 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 304 хил. лв. и променливи – 3 739 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 7 044 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,57%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 26 220 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 29 000 MWh

Цена на природен газ на обществения доставчик – 491,98 лв./ knm^3 с включена цена за пренос по газопроводна мрежа ниско налягане, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД.

17. „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“

С писмо вх. № Е-14-70-3 от 22.04.2015 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 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г.-30.06.2015 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 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване - справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване - справки от № 1 до № 9;
5. Цени на горивата, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата на горивата (Приложение №2);
6. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2013г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Приложение № 4);
7. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г. и приложени справки по ЕССО;
8. Прогнозна информация в съответствие с „Указанията НВ“, по ценовия модел – справки от № 1 до № 9 за периода 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.;
9. Технико – икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия;
10. Копие от договор за продажба на ел. енергия;
11. Копие от договор за доставка на природен газ;
12. Копие от платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

- преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 183,25 лв./MWh, в т.ч.:
- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 173,25 лв./MWh;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10 лв./MWh.

Така предложената за утвърждаване цена на енергия е изчислена при следните параметри:

- при цена на природен газ – 523,72 лв./ knm^3 (без ДДС)
- при акцизна ставка на природния газ от 01.01.2014г. – в размер на 0,60лв./GJ.

Обосновката на дружеството е следната:

Настоящата технико – икономическа обосновка представя прогноза за II-ри ценови период на енергийния обект в собствения оранжерия комплекс – 500 дка, находящ се в землището на с. Мокрище и с. Звъничево, а именно: Експлоатация на газобутален двигател Jenbacher JMS 620 GS- N.L. с номинална електрическа мощност от 3,044 MW и 3,035 MW

номинална топлинна мощност и всички съпътстващи съоръжения, площадкови мрежи и сгради за неговото нормално и максимално ефективно функциониране.

Прогнози

1. Производствена програма

Производствената програма на ко-генерационна ТЕЦ 500 дка е разработена при следните изходни параметри:

- начална дата на II-ри ценови период - 01/07/2015
- номинална инсталирана електрическа мощност - 3,044 MW
- номинална инсталирана топлинна мощност - 3,035 MW
- собствена консумация на централата на топлинна енергия – средно 2,80%.

В момента дружеството е в процес на изграждане на II-ри етап от ко- генерационна централа ТЕЦ „Оранжерия 500 дка”, който етап предвижда пускането в експлоатация през август 2015 г. на втори двигател с инсталирана ел. мощност от 0,9 MW. Предвид този факт, както и фактът, че производствената програма на обекта през сезон 2015/2016 г. остава непроменена, прогнозното произведено количество електрическа и топлинна енергия от съществуващия двигател през новия ценови период е сравнително по-ниско от отчетеното през 2014 г. и почти равно на произведеното през настоящия ценови период.

При така зададените параметри прогнозната производствена програма на дружеството е както следва:

Производствена програма	мярка	ОБЩО
Произведено количество ел.енергия	MWh	17 136
Произведено количество топлинна енергия	MWh	16 987
Собствена консумация на ел. енергия	MWh	893
Собствена консумация на ел. енергия	%	
Собствена консумация на топлинна енергия	MWh	476
Собствена консумация на топлинна енергия	%	
Продадено количество ел. енергия	MWh	16 243
Отпусната топлинна енергия от централата	MWh	16 512

2. Инвестиционна програма

Общата стойност на активите, участващи в РБА при определяне на преференциална цена на комбинирана електрическа енергия за 2014 г., е в размер на 6 827,092 хил. лв.

Към заявлението за предложение за утвърждаване на индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия са представени:

- инвентарна книга към 31.12.2014 г. на ТЕЦ 500 дка;
- инвентарна книга към 31.12.2014 г. на съществуващи 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, като единствено съществуващия газопровод, изграден преди реализирането на „ТЕЦ 500 дка“, е с прогнозна АН от 4%. При изчисляване на РБА за стойност на активите е взета прогнозната балансова /остатъчна/ стойност на активите на дружеството.

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-генератора - 18 евро/ч.

В цената на поддръжката влиза:

- **превантивна поддръжка** според изискванията на производителя на всеки 10 000 часа

- **текуща поддръжка** (извън гаранцията), в т.ч.:

- разходи за труд;

- разходи за пътуване;

- разходи за части и материали на всички превантивни поддръжки на всеки 2000 и 6000 часа;

- оригинални глави на цилиндъра и свещи;

- междинен ремонт на 30 000 h;

- мониторинг на първите 2 000 h;

- наблюдение от разстояние;

- обучение на персонала.

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото;

- поддръжка и смяна на свещи;

- 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 - 01/07/2015г. и са както следва:

- разход на природен газ - 2 513 хил. лв.

(при цена на природния газ от 523,72 лв./ km^3)

- разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд) - 43 хил. лв.

/изчислени на база часове работа на двигателя/

- разход за вода - 3 хил. лв.

- разход за ел.енергия - 1 хил. лв.

- разходи за външни услуги - 4 хил. лв.

- разходи за акциз на природен газ - 108 хил. лв.

- разходи за емисии на CO_2 - 97 хил. лв.

/3 958 km^3 * 1,87 * 12,32 лв.*0,6525/

6. Условно – постоянни разходи

През втори ценови период от дейността на когенерационната инсталация, са заложили следните прогнозни условно – постоянни разходи 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%) - 452 хил. лв.

- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма) - 201 хил. лв.

- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 12 души) - 130 хил. лв.

- разходи за соц. осигуровки - 26 хил. лв.

- разходи, пряко свързани с регулираната дейност - 140 хил. лв., в т.ч.:

▪ разходи за застраховки /средна застрахователна премия в размер на 0,3% от стойността на активите/ - 33 хил. лв.

▪ въоръжена и противопожарна охрана - 19 хил. лв.

▪ данъци и такси - 28 хил. лв.

▪ други, описани в Справка № 1 - 60 хил. лв.

7. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

При определяне на капиталовата структура дружеството се е позовало на т. 34.1. от Раздел III „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“.

През май 2014 г. „Оранжерии Гимел“ АД е рефинансирало 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.

При така зададените параметри в Справка №3 нормата на възвръщаемост за ценовия период 2015 г./2016 г. е 5,33%.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Прогнозните количества реализирана електрическа енергия за новия ценови период се запазват на нивото на отчетените (намаление с 0,14%).

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 0,61% по-високи от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 0,35% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на намалените разходи за ремонт с 8,45%. Прогнозиран е ръст в разходите за заплати и възнаграждения с 4,00%, начисленията, свързани с т. 3, по действащото законодателство с 9,34% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 6,87%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Образуване на цените

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

- разходите за заплати и възнаграждения са намалени от 130 хил. лв. на 128 хил. лв., или с 2 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 97 хил. лв. на 93 хил. лв. или с 4 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 8 100 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

2. В Справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 55 knm³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвръщаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени 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) – 174,32 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 164,32 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

17.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 17.1:

- Необходими годишни приходи – 3 859 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 495 хил. лв., от които условно-постоянни - 947 хил. лв. и променливи

2 548 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 6 755 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 5,39%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 16 243 MWh
- Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,26 лв./knm³.

18. „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“

С писмо вх. № Е-14-70-4 от 22.04.2015 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 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 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 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване - справки от №1 до №9;
4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване - справки от № 1 до № 9;
5. Цени на горивата, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата на горивата (Приложение №2);
6. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2013г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Приложение №4);
7. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 год., в едно със справки от ЕССО;
8. Прогнозна информация в съответствие с „Указания НВ”, по ценовия модел – справки от № 1 до № 9 за периода 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.;
9. Технико – икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия;
10. Копие от договор за продажба на ел. енергия;
11. Копие от договор за доставка на природен газ;
12. Копие от платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 176,44 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 164,44 лв./MWh;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10 лв./MWh.

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

- при цена на природен газ – 523,72 лв./knm³ (без ДДС)
- при акцизна ставка на природния газ от 01.01.2014 г. – в размер на 0,60лв./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 /КГ1 – етап I и КГ2 – етап II/** е разработена при следните изходни параметри:

- | | |
|---|--------------|
| - начална дата на ценовия период | - 01/07/2015 |
| - номинална инсталирана електрическа мощност на КГ1 | - 2,679 MW |
| - номинална инсталирана топлинна мощност на КГ1 | - 2,745 MW |
| - номинална инсталирана електрическа мощност на КГ2 | - 2,192 MW |
| - номинална инсталирана топлинна мощност на КГ2 | - 2,211 MW |

- собствена консумация на КГ1 и съп. уредби в работен режим - 130 kW /всеки/
- собствена консумация на КГ2 и съп. уредби в работен режим - 115 kW /всеки/
- собствена консумация на трансформатори и съп. уредби в неработен режим - 8 kW /всеки/;
- работата на КГ1 и КГ2 са изцяло съобразени с прогнозните нужди от топлинна енергия в Оранжерияния комплекс 200 дка, а те с прогнозираната производствена програма на дружеството за сезон 2015/2016 г., в т.ч.:

- Дружеството планира лятното производство на био оранжерийна краставица през 2015 г. да бъде намалено с 60 дка в сравнение с 2014 г., а оттам и нуждите от топлинна енергия за прогонване на роса за 60 дка за месеците – юли, август, септември и октомври.

- Програмата за пропарване на площите /поради биологичните методи на производство/ през летния сезон остава непроменена;

- Дружеството планира КГ1 и КГ2 да работят едновременно през месеците от ноември до юни на следващата година, за подсигуряване на необходимата топлинна енергия за основното – зимно производство на „Оранжерии Гимел“ АД;

- През топлите месеци да 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

Отчетната стойност на активите към 31.12.2014 г., участващи в РБА, при определяне на преференциална цена на комбинирана електрическа енергия за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. е в размер на 11 491 хил. лв.

Към заявлението за предложение за утвърждаване на индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия са представени:

- инвентарна книга към 31.12.2014 г. на ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“;
- инвентарна книга на газопроводи „Оранжерии Гимел“ АД към 31.12.2014 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%. При изчисляване на РБА за стойност на активите е взета прогнозната балансова /остатъчна/ стойност на активите на дружеството.

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 €/h.
- цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на КГ2 - 14,5 €/h.

В цената на поддръжката влиза:

1. превантивна поддръжка според изискванията на производителя на всеки 10 000 часа

2. текуща поддръжка (извън гаранцията), в т.ч.:

- разходи за труд
- разходи за пътуване
- разходи за части и материали на всички превантивни поддръжки на всеки 2000 и 6000 h.

- оригинални глави на цилиндъра и свещи;

- междинен ремонт на 30 000 h

- мониторинг на първите 2 000 h;

- наблюдение от разстояние;

- обучение на персонала.

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото;

- поддръжка и смяна на свещи;
- др. консумативи;
- провеждане на инспекции.

1.5. Променливи разходи

Променливите разходи за работа на ТЕЦ Оранжерия 200 дка през втория ценови период, са изчислени при начална дата на ценовия период - 01/07/2015 г.

Променливите разходи за прогнозния период са както следва:

- разход на природен газ - 4 116 хил. лв.
/при цена на природния газ - 523,72 лв./ knm^3
- разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд) - 40 хил. лв.
/изчислени на база часове работа на двигателя/
- разход за вода - 3 хил. лв.
- разход за ел. енергия - 2 хил. лв.
- разходи за акциз на природен газ - 176 хил. лв.
- разходи за емисии на CO_2 - 115 хил. лв.

1.6. Условно – постоянни разходи

През следващия ценови период от дейността на когенерационната инсталация, са заложили следните прогнозни условно – постоянни разходи при работа и на двата когенератора:

- разходи за амортизация (1/15 от стойността на амортизируемите активи, с изключение на стар газопровод, който се амортизира с $\text{АН}=4\%$) - 762 хил. лв.

- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма) - 347 хил. лв.
- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 14 души) - 141 хил. лв.

*забележка: През новия ценови период дружеството предвижда назначаване на нови двама служители в ТЕЦ 200 дка, предвид експлоатацията на два когенератора.

- разходи за соц. осигуровки - 26 хил. лв.
- разходи, пряко свързани с регулираната дейност - 191 хил. лв. в т.ч.:
 - разходи за застраховки /средна застрахователна премия в размер на 0,3% от стойността на активите/ - 51 хил. лв.
 - въоръжена и противопожарна охрана - 19 хил. лв.
 - данъци и такси - 74 хил. лв.
 - други, описани в Справка №1 - 47 хил. лв.

1.7. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

При определяне на капиталовата структура дружеството се е позовало на т. 34.1. от Раздел III от „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“.

През май 2014 г., „Оранжерии Гимел“ АД е рефинансирало 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.

При така зададените параметри в Справка №3 нормата на възвръщаемост за ценовия период 2015 г./2016 г. е 5,33%.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 36,25% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 36,28% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 5,96% спрямо отчетените през

предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), основно от увеличените разходи за ремонт с 19,36% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 11,70%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи” разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 115 хил. лв. на 113 хил. лв., или с 2 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 9 921 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

2. В Справка №4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

- разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 50 knm³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 1 502 MWh на 1 492 MWh, или с 10 MWh, съгласно т. 4 от общия подход.

В законоустановения срок не са постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвръщаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Гимел” АД – Оранжерия комплекс 200 дка за следващия ценови период са следните:

18.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 172,02 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 162,02 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

18.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 18.1:

- Необходими годишни приходи – 6 194 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 5 584 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 467 хил. лв. и променливи – 4 117 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 11 332 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,39%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 27 175 MWh
- Цена на природен газ на общественния доставчик – 484,26 лв./knm³.

19. „Оранжерии Гимел II“ ЕООД, ТЕЦ „Оранжерия Левски“

С писмо вх. № Е-14-73-2 от 24.04.2015 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 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г.-30.06.2015 г. (Приложение №3);

2. Отчет на изпълнените и планираните ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейността по производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение №3);

3. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване - справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014г. – 30.06.2015г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване - справки от № 1 до № 9;

5. Цени на горивата, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата на горивата (Приложение № 2);

6. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014 – 30.06.2015 г. (Приложение № 4);

7. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г., в едно със справки от ЕССО;
8. Прогнозна информация в съответствие с „Указания НВ“, по ценовия модел – справки от № 1 до № 9 за периода 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.;
9. Техникo – икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия;
10. Копие от договор за продажба на ел. енергия;
11. Копие от договор за доставка на природен газ;
12. Копие от платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

- Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 192,64 лв./MWh, в т.ч.:
- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 182,64 лв./MWh;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10 лв./MWh.

Изчисленията са извършени при цена на природен газ - 523,72 лв./knm³ (без ДДС)

Обосновката на дружеството е следната:

През декември 2013 г. „Оранжерии Гимел II“ ЕООД е въвело в експлоатация когенерационна 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.

С решение на Комисията на 06.01.2014 г. на когенерационната инсталация е утвърдена преференциална цена в размер на 202,32 лв./MWh.

Прогнози

1. **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 - 01/7/2015
- номинална инсталирана електрическа мощност - 3,044 MW
- номинална инсталирана топлинна мощност - 3,035 MW
- нормално средногодишно натоварване на когенератора - 90%
- електрическа мощност при 90% натоварване - 2,740 MW
- топлинна мощност при 90% натоварване - 2,732 MW
- собствена консумация на ел. енергия когенераторното стопанство в работен режим - 130 kW
- собствена консумация на ел. енергия когенераторното стопанство в неработен режим - 8 kW
- топлинна енергия за собствени нужди - 2.5%

ТЕЦ Левски	мярка	ОБЩО
Произведено количество ел. енергия	MWh	12 780
Произведено количество топлинна енергия	MWh	12 780
Собствена консумация на ел.енергия	MWh	672
Собствена консумация на топлинна енергия	MWh	320
Продадено количество ел. енергия	MWh	12 108
Отпусната топлинна енергия от централата	MWh	12 461

2. Инвестиционна програма

Общата стойност на активите, участващи в РБА, при определяне на преференциална цена на комбинирана електрическа енергия е в размер на 6 669 хил. лв., 238 хил. лв. – сгради. Към заявлението е представено извлечение от инвентарна книга за когенерационна централа и използвания газопровод към 31.12.2014 г.

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.

4. 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 - 150 хил. лв.
- цена за поддръжка и ремонт за 1 h работа на коген. - 18 €/h.

В цената на поддръжката влиза:

1. **превантивна поддръжка** според изискванията на производителя на всеки 10 000 h.

2. **текуща поддръжка** (извън гаранцията), в т.ч.:

- разходи за труд;
- разходи за пътуване;
- разходи за материали на всички превантивни поддръжки на всеки 2000 h и 6000 h;
- оригинални глави на цилиндъра и свещи;
- междинен ремонт на 30 000 h;
- мониторинг на първите 2 000 h;
- наблюдение от разстояние;
- обучение на персонала.

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото;
- поддръжка и смяна на свещи;
- др. консумативи;
- провеждане на инспекции.

5. Променливи разходи

Променливите разходи за работа на когенерационната инсталация през първата година, са изчислени при следните изходни параметри:

- начална дата на работа на когенератора - 01/07/2015
- калоричност на природен газ - 8 000 kcal/knm³
- цена на природен газ - 523,72 лв./knm³
- разход за емисии на CO₂, изчислен при следните изходни параметри:

Реално закупени през 2014 г. емисии CO₂ и референтна пазарна цена на закупени емисии на парникови газове - 11,93 лв./t.

Променливите разходи за първата прогнозна година, са както следва:

- разход на природен газ - 1 852 хил. лв.
 - разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд) - 36 хил. лв.
- /изчислени на база часове работа на двигателя/
- разход за вода - 2 хил. лв.
 - разход за ел. енергия - 5 хил. лв.
 - разход за външни услуги - 6 хил. лв.
 - разходи за акциз на природен газ - 79 хил. лв.
 - разходи за емисии на CO₂ - 48 хил. лв.

6. Условно – постоянни разходи

За дейността на когенерационната система са заложили следните прогнозни условно – постоянни разходи:

- разходи за амортизация (1/15 от стойността на активите) - 412 хил. лв.
- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма) - 150 хил. лв.
- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 11 души) - 130 хил. лв.
- разходи за соц.осигуровки - 26 хил. лв.
- разходи, пряко свързани с регулираната дейност - 123 хил. лв., в т.ч.:
 - разходи за застраховки - 42 хил. лв.
 - въоръжена и противопожарна охрана - 19 хил. лв.
 - данъци и такси - 20 хил. лв.
 - други, описани в Справка № 1 - 42 хил. лв.

7. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

При определяне на капиталовата структура дружеството се е позовало на т. 34.1. от Раздел III „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“.

През май 2014 г. „Оранжерии Гимел II“ ЕООД е рефинансирало 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.

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 15,93% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 13,97% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 0,60% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на увеличените начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство с 8,33% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 10,81%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Образуване на цените

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

- разходите за заплати и възнаграждения са намалени от 130 хил. лв. на 124 хил. лв., или с 6 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;
- разходите за застраховки са коригирани от 42 хил. лв. на 25 хил. лв., или със 17 хил. лв., до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;
- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 48 хил. лв. на 46 хил. лв. или с 2 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 4 068 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

2. В Справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ е коригирана стойността на собствения капитал от 0 лв. на 5 207 хил. лв., като стойността е приведена към 31.12.2014 г.;

3. В Справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 20 kNm³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-73-3 от 03.06.2015 г. дружеството е представило възражение, относно Доклад за извършен

регулаторен преглед и утвърждаване на цени на топлинна енергия и определяне на преференциални цени на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство. Дружеството възражава срещу промяната на нормата на възвръщаемост на капитала от 5,33% на 4,92%. „Оранжеви Гимел II“ ЕООД е рефинансирало своите инвестиционни и оборотни кредити и поради тази причина не е заложен собствен капитал в структурата на представения от дружеството проект.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на дружеството по отношение собствения капитал не се приемат. Собственият капитал е към 31.12.2014 г., съгласно представен ГФО.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвръщаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Оранжеви Гимел II“ ЕООД за следващия ценови период са следните:

19.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 186,11 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 176,11 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

19.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 19.1:

- Необходими годишни приходи – 3 051 хил. лв., в т.ч.:
 - Разходи – 2 695 хил. лв., от които условно-постоянни - 818 хил. лв. и променливи – 1 877 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 6 556 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,43%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 12 108 MWh
- Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,26 лв./kNm³.

20. „Скът“ ООД

С писмо с вх. № Е-14-62-1 от 02.04.2015 г. „Скът“ ООД е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическата енергия, към което е представило следните документи и информация:

1. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване с приложени справки от №1 до №9;
2. Справка за цените на горивата /Приложение №2/;
3. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г., съгласно приложени справки /Приложение № 4/;
4. Неодитиран годишен финансов отчет за 2014 г.;
5. Прогнозна информация за ценовия период от 01.07.2015 г.- 30.06.2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване - справки от №1 до №9;
6. Договор за продажба на електрическа енергия от 18.11.2010 г. и приложение към него;
7. Договор за разпределение и снабдяване с природен газ № 28/30.01.2015 г., заедно с анекс към него;
8. Договор за инвестиционен банков кредит от 05.11.2009 г., заедно с допълнителни споразумения към него;
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 **218,49 лв./МВтч.**

Изчисленията са направени с цена на природен газ 707,27 лв./ knm^3 и добавка по чл. 33, чл. 3 от ЗЕ 15 лв./MWh.

Обосновката на дружеството е следната:

Централата, собственост на дружеството, е с временно прекратена дейност и не е функционирала през този период. Поради тази причина приложено са изпратени отчетни данни за 2013 г.

Относно технико икономическите и финансови прогнози за новия регулаторен и ценови период:

I. Разходи за ремонт в производството:

1.Профилактичен и текущ ремонт на ко-генерационната инсталация, който ще се извършва от външни организации:

- двигател;
- запалителна система;
- турбокомпресор;
- маслена система;
- охладителна система;
- ел.генератор;
- спомагателни системи.

Сума : 263 хил. лв.

2. Поддръжка и ремонт на водогрейни котли :

- нагревни повърхности;
- арматура;
- ел. и КИП оборудване.

Сума : 12 хил. лв.

3. Поддръжка и ремонт на газово стопанство - **сума 5 хил. лв.**

4. Възстановяване и рехабилитация на топлоизолации - **сума : 35 хил. лв.**

Общо сума в производството : **315 хил. лв.**

II. Обосновка на прогнозния размер на разходите за консумативи:

Основно в тези прогнозни разходи за консумативи са включени разходите по ко-генерационната инсталация (по предварителна информация от други дружества, които експлоатират такъв вид ко-генератори) това са: масло; запалителни свещи; различни по предназначения филтри; газови клапани; предкамери; различни О-пръстени и уплътнения и др.

Прогнозната сума е около 70 хил. лв., като в тази сума са включени и определен брой резервни части (най-необходимите) за ко-генератора и които са нужни за безопасната експлоатация на самия него.

Други консумативи, които са включени в прогнозния разход, са за водоподготвителната инсталация. Приблизителната сума е около 25 хил. лв.

III. Обосновка на прогнозния размер на електрическа енергия за собствени нужди:

Заявителят посочва, че през изминалия период, преди и след пускането в експлоатация на ко-генерационната инсталация, дружеството не е имало необходимите средства и възможности да използва необходимото количество от произведената електрическа енергия за пълно задоволяване на собствената консумация на електрическата енергия, консумирана е само една част. Затова през тази година е извършено необходимото преустройство, за да се използва необходимото количество от произведената ел. енергия за собствени нужди.

В прогнозните количества ел. енергия са заложили прогнозната консумация на съоръженията, които ще са необходими през цялата година. Като количеството е предвидено съобразно прогнозното време, през което ще експлоатира дадено съоръжение и неговата мощност.

С писма с изх. № Е-14-62-1 от 14.04.2015 г. и № Е-14-62-1 от 07.05.2015 г. Комисията е изисквала от дружеството да представи допълнителна информация и документи:

1. Писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружена с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата им целесъобразност;

2. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;

3. Подробна писмена обосновка на разходите за ремонт по позиции и стойност за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За отчетния ценови период и за 2014 г. дружеството не е извършвало комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството не е представило коректно попълнено Приложение № 3 с отчетна информация за 2014 г. и за ценовия период (01.07.2014 – 30.06.2015 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 № 1 „Разходи” са извършени следните корекции:

- общите разходи за ремонт са коригирани от 315 хил. лв. на 265 хил. лв., или с 50 хил. лв., до нивото на отчетените разходи през 2013 г. и включените в цените през 2014 г., в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 95 хил. лв. на 60 хил. лв. или с 35 хил. лв., като е прието за обосновано работата на 5 човека с месечна работна заплата по 1 000 лв.;

- разходите за закупена енергия са коригирани от 55 хил. лв. на 32 хил. лв. или с 23 хил. лв., до нивото на отчетените разходи през 2013 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за консумативи (химикали, реагенти) са коригирани от 106 хил. лв. на 46 хил. лв. или с 60 хил. лв., до нивото на отчетените разходи през 2013 г., 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” са извършени следните корекции:

- собственият капитал е коригиран от 1 005 хил. лв. на 458 хил. лв., като стойността е приведена към 31.12.2014 г.;

- нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 5% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход;

- НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,6% на 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 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 във водогрейната част на централата е коригиран с 308 kNm³, в съответствие с т. 5 от общия подход и реалните възможности за ефективно производство на топлинна енергия в рамките на 90% обща енергийна ефективност;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 796 MWh на 546 MWh, или с 250 MWh, съгласно т. 4 от общия подход.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

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

20.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 169,72 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 159,72 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

20.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 20.1:

- Необходими годишни приходи – 2 533 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 2 237 хил. лв., от които условно-постоянни - 583 хил. лв. и променливи – 1 654 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 4 678 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,42%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 10 108 MWh
- Цена на природен газ на „Овергаз мрежи“ АД – 543,67 лв./knm³.

21. ЧЗП „Румяна Величкова”

С писмо вх. № Е-14-59-3 от 31.03.2015 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложило следната информация:

1. Обяснителна записка по предлаганата цена на електрическа енергия;
2. Отчетна информация за 2014 г. и прогнозна за ценови период от 01.07.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване с приложени справки от №1 до №9;
3. Справка за средната цена на природния газ за периода 01.01.2014 г. – 30.06.2015 г. и за новия ценови период;
4. Приложения № 3 и № 4 по образец КЕВР;
5. Одитиран годишен финансов отчет на ЧЗП „Румяна Величкова” за 2014 г.
9. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

- Цена на комбинирана електрическа енергия - 150,37 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ - 10,00 лв./MWh
- Преференциална цена на електрическата енергия - 160,37 лв./MWh

Изчисленията са извършени с цена на природния газ 603,14 лв./knm³.

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 $N_{el} = 1850$ 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. ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА

Производствената програма на когенератора е подчинена на програмата на оранжерията. През 2014 г., както и през предходната година, оранжерията е работила по схемата на януарско засаждане, с намерение за рекултивация през летните месеци, но поради срив на пазара на краставиците, поради ембаргото за Русия, реализацията на продукцията е

затруднена и собственикът решава да не рекултивира оранжерийните площи. В резултат, оранжерията през м. октомври, ноември и декември е празна и не е отоплявана, поради което когенераторът не също не е работил. През 2014 г. оранжерията започва работа с януарско засаждане и когенераторът е работил – 3 800 h, като е произведена 7 150 MWh електрическа енергия и е опусната 7 321 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 се очаква когенераторът през следващия експлоатационен период да изработи около 5 000 h и да произведе:

- Електрическа енергия бруто 9200 MWh
- Електроенергия за собствени нужди 550 MWh
- Електроенергия за продажба 8650 MWh
- Топлинна енергия за консумация в оранжерията 9500 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 агрегатът изработи 30 000 h. Ремонтът е свързан със сериозен разход на инвестиции, които увеличават дълготрайните материални активи на когенерационната инсталация.

През 2015 г. ще бъде извършен текущ ремонт на когенерационната инсталация в съответствие с изработените часове на генератора и договора за експлоатационен сервиз с фирмата, която сервизно обслужва инсталацията.

3. РАЗХОДИ

Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия са представени в Приложение № 4, по образец на КЕВР. Топлинната енергия изцяло се консумира от оранжерийния комплекс в с. Трудовец.

Размерът на ДМА на когенерационната инсталация съответствува на инвентарната книга на фирмата към 31.12.2014 г. начислените амортизационни отчисления са за 15 годишен икономически живот на обекта.

Всички разходи за когенерационната инсталация са на обичайното ниско ниво.

Условно постоянните разходи имат обичайното ниско ниво от около 47 лв./MWh_{ел} за когенерационна инсталация. Заявителят счита, че това е най-ниският разход от всички действащи в страната когенерационни инсталации с газобутални двигатели.

Променливите разходи, от които над 98% покриват разходите за гориво, съответстват на постигнатото ниво на ефективност на инсталацията през предходни периоди и също са ограничени.

С писмо изх. № Е-14-59-3 от 14.04.2015 г. на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ от дружеството е поискано да се представи в Комисията следните документи:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение № 3);

2. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до № 9;

3. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;

4. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите).

С писмо изх. № Е-14-59-3 от 28.04.2015 г. на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от дружеството е поискано да представи допълнително подробна писмена обосновка на разходите за ремонт по позиции и стойност за новия ценови период 2015 г. - 2016 г.

С писма вх. № Е-14-59-3 от 30.04.2015 г. и № Е-14-59-3 от 05.05.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 8,57% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 9,72% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са със 7,58% и за топлинна енергия с гореща вода с 9,72% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР със 16,26% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), като разходите за ремонт са с ръст от 129,17%, последвани разходите за заплати и възнаграждения с 8,70%, начисленията, свързани с т. 3, по действащото законодателство с 33,33% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 13,33%.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизация са коригирани от 138 хил. лв. на 78 хил. лв., или с 60 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 заплати и възнаграждения са коригирани от 50 хил. лв. на 47 хил. лв. или с 3 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” разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 40 knm^3 , до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи „ЧЗП Румяна Величкова” за следващия ценови период са следните:

21.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 129,55 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 119,55 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

21.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 21.1:

- Необходими годишни приходи – 1 608 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 541 хил. лв., от които условно-постоянни - 273 хил. лв. и променливи – 1 268 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 210 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,56%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 8 650 MWh.
- Цена на природен газ на общественния доставчик – 484,26 лв./ knm^3 .

22. „Алт Ко” АД

С писмо с вх. № Е-14-58-4 от 20.04.2015 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 2014 г. (Справки 1 - 9);
2. Отчетна информация за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. и прогнозна информация за следващия регулаторен период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. (Справки от № 1 до № 9);
3. Справка за среднопретеглени цени и калоричност на горивата;
4. Приложения 2, 3 и 4 по образец на КЕВР;
5. Договор за изкупуване на ел. енергия с „ЧЕЗ Електро България“ АД;
6. Обяснителна записка към заявление за преференциални цени;
7. Писмо №26-00-1077/15.04.2015 г. на МОСВ относно разпределението на безплатни квоти за емисии на парникови газове;
8. Писмо № 1590-Л/15.04.2015 г. от „ЧЕЗ Трейд България“ АД относно информация за редуцираните количества ел. енергия от „НЕК“ ЕАД за първо тримесечие на 2015 г.;
9. Анекс към договор за ремонт и поддръжка;
10. Одитиран ГФО за 2014 г. с доклад на независимия одитор и доклад за дейността на дружеството за 2014 г.;
11. Справка за разходите за балансиране на ел. енергия, възникнали по причини независещи от дружеството, за периода 01.01.2015 г. – 30.06.2016 г.;
12. Справка за недовзет приход за периода 01.01.2014 г. – 30.06.2015 г.;
13. Справки относно прилагането на ЕССО;
14. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

- | | |
|--|------------------|
| 1. индивидуална цена на електрическа енергия | - 169,28 лв./MWh |
| 2. Добавка по чл. 33, ал.3 от ЗЕ | - 10,00 лв./MWh |
| 3. Преференциална цена на електрическа енергия | - 179,28 лв./MWh |

Изчисленията на направени с цена на природен газ 523,72 лв./ km^3 .

Обосновката на дружеството е следната:

Закъснението на представяне на исканите документи с писмо № Е-14-00-5 от 11.03.2015 г. на КЕВР се дължи на по-късното счетоводно приключване на първото тримесечие на 2015 г., в т. ч. и на факта, че отчетните данни от „Булгаргаз“ АД, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, „ЧЕЗ Трейд България“ АД и други се получават в дружеството след 15-то число на месеца.

ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА 2014 г.

1. В отчета за разходите амортизациите са в размер на 283 хил. лв., което е с 15 хил. лв. повече от прогнозата за периода 01.07.2013 г. - 30.06.2014 г., което се дължи на нововъведени ДМА - асфалтиране на площадката, транспортно средство и напоителна система на площадката. Тези активи, респективно амортизационните им отчисления, са разпределени между регулирана и нерегулирана дейност съгласно методиката, оповестена в КЕВР в предходни регулаторни периоди.

2. Работната заплата е в размер на 217 хил. лв., което е увеличение с 20 хил. лв., дължащо се на допълнителна щатна бройка в звено „енергийно стопанство“, свързана с подготовка и преминаване към свободен пазар на електроенергията, както и текущо увеличение на РЗ на останалия персонал с около 3,5%.

3. В предходния регулаторен период КЕВР е уведомена, че от 19.03.2014 г. текущото поддържане на когенерационната инсталация е възложено с договор на ексклузивния сервиз на производителя. Данни за последното са представени в КЕВР с материалите за предходния регулаторен период.

4. В отчета за разходите е включена реално платена сума в размер на 57 хил. лв. за балансиране на електроенергия, отнасящи се за втората половина на 2014 г. Дружеството настоява тези разходи да бъдат признати от КЕВР по следните причини:

- до 01.01.2015 г. дружеството е било част от специална балансираща група на „ЧЕЗ Електро България“ АД, доколкото до тази дата не е имало възможност за участие в комбинирани балансиращи групи, поради по-късното лицензиране на същите;

- съгласно правилата за търговия с ел. енергия, специалните балансиращи групи не са давали възможност на участващите в тях да прогнозираят произведената, респективно продадена от тях ел.енергия;

- от горното е видно, че дружеството е било обективно възпрепятствано да предприеме каквито и да било мерки за минимизиране на разходите за балансиране на произведената, респективно продадена ел.енергия.

5. В отчета за разходите са включени 19 хил. лв. за емисии парникови газове, произтичащи от частта гориво, изразходвано за производство на ел. енергия. Видно от писмо № 26-00-1077/15.04.2015 г. на МОСВ в предоставените на лицензианта безплатни квоти не са включени такива, отнасящи се за производство на ел. енергия т.е. безплатните квоти са предоставени за друго, от което следва, че за произведена ел. енергия емисиите парникови газове следва да участват в ценообразуването на преференциалната цена на ел. енергията.

6. Оборотният капитал в отчета за 2014 г. е определен на база 1/8 от признатите годишни разходи, като сумата от 19 хил. лв. не е включена при определянето на оборотния капитал, доколкото тази сума не е реално платена.

7. Към 31.12.2014 г. дружеството няма привлечен капитал.

8. Референтната електрическа ефективност в Справка № 6 „Коефициенти“ е приета такава, каквато е определена от КЕВР с решение № С-2/13.03.2015 г., с което решение на дружеството са издадени сертификати за ВЕКП.

ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА ПЕРИОДА 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г.

1. В отчетните данни за разходите в този период са отразени разходи за ремонт в размер на 185 хил. лв., съответстващи на договора за текуща поддръжка с „Филтър“ ООД (договора е предоставен на КЕВР в материалите за предходния регулаторен период), анекса към този договор за завишаването на текущата поддръжка от 12,53 евро/час на 12,65 евро/час считано от 01.01.2015 г., както и извършените аварийни ремонти от същата фирма.

2. В разходите е включена сума за балансиране на продаваната ел. енергия в размер на 135 хил. лв., в която са включени:

- 57 хил. лв. са за периода 01.07.2014 г. - 31.12.2014 г. и са обяснени по-горе;

- 78 хил. лв., произтичащи от едностранни действия на „НЕК“ ЕАД, независимо, че от 01.01.2015 г. дружеството е участник в комбинирана балансираща група и стриктно спазва задълженията си за прогнозиране на продаваната ел. енергия;

- приложена е „Справка за разходите за балансиране на ел. енергия, възникнали по причини, независещи от дружеството“, където са дадени начините за изчисляване на тези суми.

3. В отчета за разходите е включена сума в размер на 21 хил. лв., която е аналогична на описаната в предходния раздел на настоящата записка.

4. Относителният дял на топлинната енергия за собствени нужди е увеличен поради наложилото се в хода на експлоатацията увеличаване на мощността на котлите подгряващи входящата линия на природен газ в АГРС, дължащо се на тежки зимни условия.

ПРОГНОЗЕН ПЕРИОД 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.

1. Дружеството има намерение да промени технологичната производствена схема за отглеждане на оранжерийни зеленчуци чрез изтеглянето и в зимния период, което предполага значително увеличаване часовете за работа на когенерационната инсталация, респективно увеличение на разходите.

2. Разходите за ремонт съответстват на договора за текущо поддържане, упоменат по-горе, а разходите за заплати са запазени като в предходния регулаторен период.

3. В разходите са включени такива за емисии парникови газове, като причините за това са изложени по-горе.

4. Посочени са разходи за балансиране на ел.енергия в размер на 178 хил. лв., като мотивите за това са изложени по-горе, а конкретния размер на този разход е изчислен на база 12% непризната от „НЕК“ ЕАД отдадена ел. енергия. Подробните изчисления са показани в приложената „Справка за разходите за балансиране на ел. енергия, възникнали по причини независещи от дружеството“.

5. Анализът на отчетите за 2014 г. и този за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. показват, че получената на база реални данни преференциална цена на електрическата енергия е значително по-висока от тази, определена от КЕВР за същите периоди. Това е така и за периоди, предхождащи цитираните. Този анализ е числово манифестиран в изготвената и приложена „Справка за недовзет приход“. От така изготвения анализ е видно, че дружеството има основание да претендира за т.н. „недовзет приход“ в рамките на отчетените периоди. Това е направено, като в прогнозата за разходите за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. е включена сума в размер на 358 хил. лв.

Доколкото е известно, подходът „недовзет приход“, респективно „надвзет приход“, е прилаган досега в практиката на КЕВР. При това, не би следвало да се изключва възможността в следващи регулаторни периоди спрямо дружеството да бъде приложен и подхода „надзет приход“, ако това се докаже от реални отчетни данни.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 43,80% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 41,47% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството не е представило коректно попълнено Приложение № 3 с отчет и прогноза на отделните елементи на УПР, поради което не може да се направи анализ на изменението на отчетените УПР спрямо прогнозните им стойности.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизация са коригирани от 283 хил. лв. на 167 хил. лв., или със 116 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 балансиране по Правилата за търговия с ЕЕ са коригирани от 178 хил. лв. на 0 лв. или със 178 хил. лв., съгласно т. 1.4 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „недовзет приход“ е коригирана от 358 хил. лв. на 0 лв., или с 358 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

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

- амортизацията за периода на използване на „машини, съоръжения и оборудване“ е коригирана от 253 хил. лв. на 1 002 хил. лв., в съответствие с натрупаната амортизация през годините на експлоатация;

- 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 проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-58-7 от 01.06.2015 г. „Алт Ко“ АД е представило възражение относно Доклада на КЕВР за утвърждаване на цени на топлинна енергия и определяне на преференциална цена на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство от 01.07.2015 г.

Дружеството иска да не се коригира стойността на начислените амортизации в Справка № 1 „Разходи“, тъй като съответства на реалните такива за 2014 г. и отразява амортизацията на активите в съответствие с тяхното движение през периода на

експлоатация, също така иска да бъдат признати разходите за балансиране.

Дружеството също така заявява, че в приложената към заявлението за утвърждаване на цени Справка № 2 - РБА е допусната техническа грешка и в стойността на активите е посочена балансовата им стойност, а не отчетната такава. Това е видно и от подадените справки по ЕССО в Таблица 4-Б. Във връзка с горното, дружеството настоява да се вземе предвид това при определяне на цените.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Не се приема възражението на дружеството във връзка с размера на разходите за амортизации. Разходите за амортизации са определени съгласно т. 1.1 от общия подход, като 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.

- Допусната от „Алт Ко“ АД техническа грешка в Справка № 2 – РБА, където в стойността на активите е посочена балансовата стойност, а не отчетната, е коригирана;

- Възраженията на дружеството за разходите за балансираща енергия не се приемат. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи „Алт Ко“ АД за следващия ценови период са следните:

22.1. Преференциална цена на електрическа енергия (без ДДС) – 137,49 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 127,49 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

22.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 22.1:

- Необходими годишни приходи – 2 415 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 2 318 хил. лв., от които условно-постоянни - 709 хил. лв. и променливи – 1 609 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 743 хил. лв.
 - Норма на възвращаемост – 5,56%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 11 668 MWh
- Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,26 лв./knm³.

23. „Биовет” АД

С писмо с вх. № Е-14-41-2 от 09.04.2015 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинната енергия. Към заявлението дружеството е представило следните документи и информация:

I. Отчетни данни, в т.ч.

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2014 г. 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 дейностите производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение №3).

3. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване и справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване - справки от № 1 до № 9;

5. Приложение № 2- среднопретеглени цени на горивата спрямо количествата и техните калоричности;

6. Приложение №4 –отчетна информация за приходите от продажби за 2013, 2014 и ценови период 01.07.2014 г.-30.06.2015 г.;

7. Годишен одитиран финансов отчет за 2014 г. за дейността на дружеството, придружен със справка относно прилагането на ЕССО.

II. Прогнозни данни:

1. Прогнозна информация за регулаторен период 07.2015-30.06.2016 г., изготвен съобразно „Указания НВ“ по приложения модел (справки от №1 до №9)

2. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

3. Обосновка за прогнозните ценообразуващи елементи.

4. Договор с „ЕСО“ ЕАД;

5. Копие на договор с „Булгаргаз“ ЕАД;

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени:

1. Преференциална цена на електрическа енергия – 135,34 лв./MWh;

2. Цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 72,20 лв./MWh.

Изчисленията са направени при цена на природен газ 523,72 лв./kNm³.

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

1. Отчетната информация за 2014 г. е направена съобразно формата и съдържанието на ценовите справки от № 1 до № 9 към указанията и при цена на природния газ 612.18 лв./kNm³, която е посочена в Приложение №2 - Средна цена на природен газ за отчетен период.

През 2014 г. „Биовет“ АД е сключил договор за студен резерв с „ЕСО“ ЕАД. Договорът е подновен за период 03.10.2014 г. - 30.06.2015 г. Приходите от продажба на нетна разполагаемост на максимална мощност за студен резерв се признава на база предоставена активна мощност и времето на разполагаемост в състояние на студен резерв. Отчитането се извършва на месечна база. За 2014 г. по силата на този договор Когенериращата централа при „Биовет“ АД през 2014 г. не е активирана за студен резерв, в резултат на което няма производство на топлоенергия и електроенергия. Произведената през м. септември електроенергия от 27.555 MWh е по инициатива на дружеството с цел спазване изискванията на завода - производител за достигане на номинални параметри за около 1 час и 30 минути. Произведеното през 2014 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 2014 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 сертификат за 2014 г..

2. Прогнозата за новия ценови период е разработена при цена на природен газ, действаща за II-ро тримесечие на текущата година и е в размер на 523.72 лв./kNm³. Ценовите справки от № 1 до № 9 са подготвени съобразно ценовия модел към Указанията. Прогнозните количества в справка № 4 – „Технико-икономически показатели в производството“ са прогнозирани на базата на 2013 г. и са близки до количествата електрическа и топлинна енергии, произведени за този период.

3. Добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е определена от КЕВР дружеството за 2015 г. - 0.01 лв./MWh.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За отчетния ценови период и за 2014 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 70,62% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на

увеличените разходи за ремонт със 646,73%, последвани от разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ със 135,32%, начисленията, свързани с т. 3, по действащото законодателство с 30,86% и разходите за заплати и възнаграждения с 27,60%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции.

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 7,25% на 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” – пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от страна на дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения са коригирани нормата на възвръщаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи „Биовет” АД за следващия ценови период са следните:

23.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 123,75 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 123,74 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

23.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара без ДДС – 67,99 лв./MWh

23.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 23.1 и т. 23.2:

- Необходими годишни приходи – 15 925 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 15 468 хил. лв., от които условно-постоянни – 2 991 хил. лв. и променливи – 12 477 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 7 826 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,84%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство, в т.ч. собственото потребление – 64 370 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 117 064 MWh
- Цена на природен газ на обществен доставчик – 484,26 лв./knm³.

24. „Брикел” ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-31-6 от 31.03.2015 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 2014 г. и отчетна информация за ценови период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г., изготвена по приложения модел (справки от №1 до №9);
3. Прогноза за ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., изготвена по приложения модел (справки от №1 до №9);
4. Приложение №2 - цени на горивата;
5. Справка за средна цена на въглища за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.;
6. Справка за средна цена на въглища за 2014г. и за периода 01.07.2014-30.06.2015 г.;
7. Приложение № 3 - Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и

инвестиционни мероприятия;

8. Приложение № 4 - Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013г., 2014г. и ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г.;

9. Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин за периода 01.07.2014 г.-30.06.2015 г.;

10. Отчетни данни за всеки месец на 2014 г. и общо за годината за изпълнение на производствената програма за електрическа и топлинна енергия;

11. Справка за разпределяне на количества ел.енергия за собствени нужди между електрическата и топлината енергия за периода 01.07.2015 - 30.06.2016 г.

12. Данни за всеки месец на периода от 01.07.2015 - 30.06.2016 г. и общо за годината за производствената програма за електрическа енергия;

13. Справки за променливи разходи за 2014 г., вкл. копие на фактури за доставка на мазут - по една от всеки месец;

14. Справка за необходимите разходи за балансиране за електрическа енергия за периода 6.2014 г. - 12.2014 г.

15. Извлечение от счетоводна сметка за начислени разходи емисии парникови газове за закупуване от емитираните през 2014 г. и копие на ордери за закупуването им.

16. Справка за емитирани през 2014г. и прогнозни данни за периода от 01.07.2015 г.- 30.06.2016 г. относно емисии парникови газове;

17. Годишен финансов отчет на дружеството за 2014 г.;

18. Преписка между „НЕК“ ЕАД и „Брикел“ ЕАД относно прогнозни количества електрическа енергия за изкупуване за периода от 01.07.2015 г.-30.06.2016 г.;

19. Копие на договор №1 от 15.01.2014 г. за доставка на лигнитни въглища от „Мини Марица Изток“ ЕАД;

20. Копие на договор от 29.08.2013 г. с „Дайнинг енерджи“ ЕООД за доставка на въглища;

21. Копие на договори за спедиция и услуги по превоз - 2 бр.;

22. Ремонтна програма за 2015 г. и 2016 г.;

23. Справка за необходимите средства за изпълнение на ремонтната програма на „Брикел“ ЕАД за периода 1.7.2015 г. - 30.6.2016 г.;

24. Копие на договор за текуща поддръжка и типови обеми за извършване на основен ремонт на парогенератор и турбогенератор;

25. Инвестиционна програма за периода 2015 г.-2019 г.;

26. Извлечение от инвестиционен проект на обект: инсталация за почистване на димни газове;

27. Споразумение между Синдикалните организации в „Брикел“ ЕАД и Ръководството на дружеството за възстановяване на възнаграждението;

28. Доказателство за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация;

29. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени:

1. Преференциална цена на електрическа енергия от комбинирано производство - 131,41 лв./MWh;

2. Цена за топлинна енергия с топлоносител гореща вода - 54,48 лв./MWh.

Изчисленията в ценовия модел са извършени при следните параметри:

- цена на въглищата – 67,80 лв./t с калоричност 2 327 kcal/kg;

- цена на мазут - 1 154,34 лв./t;

- добавка по чл.33, ал.3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh;

- добавка за балансиране – 7,09 лв./MWh.

Към заявлението са изложени следните аргументи и пояснения, относно технико

икономическите и финансови прогнози за новия регулаторен и ценови период:

1. За определяне на прогнозната информация дружеството е избрало за базисна година календарната 2014 г., глава I, т. 5 от „Указания НВ“, поради факта, че информацията за 2014 г. е отчетна и действителна.

2. За определяне на прогнозните количества електрическа енергия в заявлението за новия ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. за инсталациите за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на ТЕЦ „Брикел“ е приложило прогнозна информация в съответствие с годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин. Приложение № 2.9.

След актуализация на комплексно разрешително на „Брикел“ ЕАД с Решение №40-Н1-ИО-А1/2013 г. горивната инсталация за производство на топлинна енергия е с номинална топлинна мощност 510 MW, което предполага едновременна работа на не-повече от 3 енергийни котела от инсталираните шест такива, съответно с капацитет:

ЕК №1 – 170 MW

ЕК №2 – 170 MW

ЕК №3 – 170 MW

ЕК №4 - (резерв)

ЕК №5 - (резерв при аварийни ситуации или планов ремонт на котли)

ЕК №6 - (резерв при аварийни ситуации или планов ремонт на котли).

За 2014 г. капацитета на инсталацията не превишава определените в условие 4.1. от КР стойности. Отчетено е производство на топлинна енергия от горивната инсталация - 2 855 358 MWh, което представлява 340,2 MW при капацитет по комплексно разрешително – 510 MW, т.е. произведените количества електрическа енергия за 2014 г. са в съответствие с капацитета на инсталацията съгласно КР.

За новия ценови период 01.07.2015-30.06.2016 г. от 01.10.2015 г. е предвидено увеличаване на мощността на инсталацията от 510 MW на 850 MW, което ще бъде постигнато с въвеждането в редовна експлоатация на ЕК №5 и ЕК №6, всеки с по 170 MW. Предвидено е и изграждане на нова инсталация за пречистване на димни газове на четири работещи ЕК. За целта е стартирана процедура в Изпълнителна агенция по околна среда по издаване на ново Комплексно разрешително.

Планираните количества електрическа енергия за новия ценови период са съобразени за периода 07-09.2015 г. с капацитет на горивната инсталация - 510 MW по настоящо комплексно разрешително и от 10.2015 до 06.2016 г. с новия разширен капацитет от 850 MW.

3. Количеството електрическа енергия за изкупуване от Обществения доставчик е в размер на 723 842 MWh, съгласно писмо изх. № 310/04.03.2015 г. до изпълнителния директор на „НЕК“ ЕАД. Дружеството разяснява, че писмото е изготвено в отговор на питане от страна на „НЕК“ ЕАД за формиране на бюджета на Обществения доставчик за новия ценови период. Не е приложен договор за продажба на електрическа енергия за 2015 г., тъй като още текат преговори между дружествата за уточняване на клаузите по договора.

4. Прогнозните годишни количества електрическа енергия за собствено потребление на „Брикел“ ЕАД през новия ценови период 01.07.2015 г.—30.06.2016 г. са планирани на база отчетните данни през базовата 2014 г., намалени с 30%. Взема се предвид планирания положителен ефект, който ще бъде постигнат при реализиране на предприетите мерки за енергийна ефективност. Във връзка с увеличаващия се обем на дейността и с цел по-доброто обслужване на клиентите, изразяващо се в скъсяване сроковете за доставка и намаляване на разходите по производство, дружеството инвестира в закупуване на три броя валцови брикетни преси. Пускането им в експлоатация ще доведе, както до увеличаване на видовете произвеждано гориво, така и ще реализира голям икономически ефект - намаляване енергоемкостта в брикетопроизводство. Предприети са действия и за рационализиране въглищните потоци в брикетопроизводство. Кумулативният ефект от предприетите действия за намаляване енергоемкостта ще доведе до спад на потребената ел. енергия до 34809,443 MWh. Необходимото количество електрическа енергия за собствено потребление е добавено

към предвиденото количество електрическа енергия за продажба на обществения доставчик. Приложение № 2.12.

5. Планирано е намаление на ел. енергия за собствени нужди на ТЕЦ от 27,64% през базовата година на 26,23% през новия ценови период. Ефектът идва от увеличените производствени планове на дружеството след реализиране на първи етап на обект „инсталация за почистване на димни газове” от инвестиционната програма на дружеството. В същото време в справки от 1-9 процентното увеличение на ел.енергия за собствени нужди спрямо общото количество произведена електрическа енергия се дължи на намаленото собствено потребление, описано в т. 4. 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“. Приложение № 2.11.

6. Цялото количество прогнозна електрическа енергия за новия ценови период 01.07.2015 г. — 30.06.2016 г. е изчислено 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 и чл. 162 от ЗЕ, като разчетите са направени за комбинирана електрическа енергия от високо ефективно комбинирано производство ВЕКП, при $ДР \geq 10\%$.

7. Условно- постоянните разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, за следващия ценови период са увеличени спрямо отчетната 2014 г. с 273 хил. лв. от 3 841 хил. лв. на 4 114 хил. лв. Отразени са в Приложение №1 Разходи за производство (от Справки №1-9). Приложение № 2.3.

Дружеството заявява, че всички разходи са планирани спрямо действителните нужди на дружеството през новия период. Предвижданият пуск на инсталацията за почистване на димни газове увеличава не само променливите разходи, но дава своето отражение на условно постоянните, като увеличение на разходите за командировка на специалисти, увеличения брой на персонала води до увеличение на разходите за служебни карти и пътувания, на разходите за изпитания на съоръжения и т.н.

Разходите за горива за автотранспорт са увеличени, поради отчетения ръст на горивата в началото на 2015 г. спрямо историческите минимума, постигнати през 2014 г. на пазара на горива.

Разходите за работно облекло са увеличени до 145 хил. лв., като са заложили според нормативните изисквания за осигуряване на персонала с работно облекло и предпазни средства. Липсата на парични средства през 2014 г. доведе 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 57 хил. лв. За прогнозния период е запазен размерът им.

Други разходи за услуги включват: разходи за трудова медицина, разходи по пропускателна система, демонтажни работи и други в общ размер 17 хил. лв. След преразглеждане на необходимостите са заложили 18 хил. лв.

Другите разходи в позиция „Други разходи“ включват: разходи за обучение и квалификация, за поздравления, за спорт, отписани вземания и др. от 841 хил. лв. на 849 хил. лв.

8. Разходите за работна заплата и осигуровки за регулаторна дейност през 2014 г. възлизат на 10 517 хил. лв., в т.ч. разходи за заплати 8 459 хил. лв. и за осигуровки 2 058 хил. лв. За периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. необходимите разходи са завишени на 9 334 хил. лв. разходи за заплати и 2 251 хил. лв. за осигуровки. Завишението е продиктувано от това, че ръководството на дружеството изпълни поетия през м.07.2013 г. ангажимент и от месец юни 2014 г. е бил възстановен размерът на намалените възнаграждения на работниците и служителите с 20%, както и от необходимостта от увеличение на персонала във връзка с увеличената производствена програма. Приложение № 2.27

9. Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

През ценови период 07.2015 г. - 06.2016 г. са предвидени разходи за ремонт в размер на 14 400 хил. лв. Те са изчислени на база изготвената и одобрена ремонтна програма на дружеството за 2015 г. и 2016 г. като са направени необходимите преизчисления за ценовия период. Вzeti са под внимание голямата възраст на съоръженията и липсата на средства за реализиране на програмата в пълен размер през предишните регулаторни периоди.

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” са в размер на 9 712 хил. лв., разпределени, както следва: 9 578 хил. лв. за производство на ел енергия и 134 хил. лв. за топлинна енергия.

Поименният списък на обектите, както и сроковете за тяхното изпълнение са посочени в приложените ремонтни програми за 2015 г. и 2016 г.

Изпълнението на ремонтната програма е насочено основно към възстановяване на проектните параметри на съоръженията и гарантиране на надеждността им. 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. Ремонтните дейности се извършват със собствено финансиране.

10. Съгласно изискванията на чл.31.1. б. “б” от „Указания НВ“ през новия ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. разходите за амортизации са на нивото на 2014 г., като е включена амортизация за девет месеца от периода на „Инсталация за почистване на димни газове“, тъй като цялата производствена програма е заложена на база пуск на 1.10.2015 г. на централната инсталация.

При изготвянето на Справки от № 1 до №9 от страна на „Брикел” ЕАД и при новия ценови период и при отчетните данни е приложена “Методика за разпределяне на разходите на електрическа енергия, брикети, ВВК, топлинна енергия и обогатено енергийно гориво в „Брикел” ЕАД относно разпределение на разходите за амортизация спрямо производството между електрическата и топлинната енергия.

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 15.01.2014 г. за доставка на лигнитни въглища от „Мини Марица Изток” ЕАД, Договорът за 2015 г. в момента е в процедура на подписване.

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 предприятие, в което се преплитат енергийни потоци и в течение на времето експерти от „Брикел“ ЕАД и Комисията са изработили специална методика, която отразява това преплитане на енергийни потоци и достига до изчисляване стойностите на различните продукти произвеждани в дружеството.

Приложена е справка за отчетна средна цена на горивен микс за периода м.01- м.12.2014 г. (Приложение №2.6.) От приложението е видно, че цената на микса е 67,88 лв./тнг при калоричност 2 327 kcal/kg. Стойността на 1 туг горивна смес през 2014 г. е по-висока от одобрената с решение Ц-11/2014 г. поради следните причини: във връзка със стартиране на пазара на балансираща енергия и необходимостта от постигане на часова стабилност в електрическата мощност на ТЕЦ са отчетени увеличаване на процентното съотношение на ОЕГ и количествата от склад в горивния микс; изгореното ОЕГ е с по-висока калоричност, за постигането на която е вложена повече топлинна енергия в производството му и съответно по- голямо количество сурови лигнитни въглища са били необходими да се

обработят; въз основа на прогнозните количества горива от съответния вид и складова наличност към 28.02.2015 г., за прогнозния период цената на горивния микс е в размер на 67,80 лв./т при калоричност 2327 kcal/kg, справки - приложение № 2.4 и 2.5.

11. Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2014 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

„Брикел” ЕАД определя полезния срок на годност на дълготрайните активи, включени в баланса на дружеството, съобразно действащата счетоводна и 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 взаимовръзка 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 2014 г. при разделяне на разходите по продукти след прилагане на Методика за разпределяне на разходите на електрическа енергия, брикети, ВВК, топлинна енергия и обогатено енергийно гориво в дружеството.

Към 31.12.2014 г. признатата счетоводна стойност на дълготрайните активи свързани с дейността по лицензните възлиза на 257 342 хил. лв. Към признатата счетоводна стойност на активите към 07.2015 г. са добавени предвидените инвестиции на стойност 6 843 хил. лв. за обекта „Инсталация за почистване на димни газове“, който ще бъде въведен в експлоатация на 01.10.2015 г.

Дружеството е планирало през 2015 г. да започне мащабна инвестиционна програма, от която през регулаторния период ще бъде завършен само посоченият обект.

Обектите ще се изпълняват във връзка с изискванията на Националния план за инвестиции за периода 2013 г. — 2020 г.

Приложена е инвестиционна програма за периода 2015 г.-2019 г. и отчет за 2014 г. и за периода 01.07.2014 г.-30.06.2015 г.

12. Обосновка на цената на въглища за период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.

Горивният микс в за ТЕЦ Брикел ЕАД 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. бракуваната продукция от Брикетна фабрика.

Отчетената цена за 2014 г. на горивния микс е в размер на 67,88 лв./т при калоричност 2 327 kcal/kg.

Тя се формира, като за периода м.01 - м.06.2014 г. цената на доставяните от „Мини Марица изток” ЕАД лигнитни въглища е в размер на 75 лв./туг, а за периода м.07-м.12.2014 г. - поради увеличаване цената от страна на доставчика - 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 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.

13. Обосновка на променливите разходи: разходи за вода, за закупуване на електрическа енергия, консумативи и външни услуги през новия ценови период 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г.

Всички променливи разходи са съобразени с по-амбициозната производствена програма за новия ценови период, като се базират на отчетените такива за базовата 2014г. Приложения от № 2.13-1 до 2.13-6.

При изготвянето на Справки от № 1 до 9 от страна на „Брикел“ ЕАД и при новия ценови период и при отчетните данни е приложена Методика за разпределяне на разходите на електрическа енергия, брикети, ВВК, топлинна енергия и обогатено енергийно гориво в „Брикел“ ЕАД.

„Разходите за вода“ за производство на електрическа и топлинна енергия за новия ценови период възлизат на 569 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 430 хил. лв. и включват закупуването от „НЕК“ ЕАД и Електроразпределителното дружество на необходимото количество електрическа енергия за осигуряване на резервно хранене на съоръженията в резултат на аварийни ситуации. Количествата за новия ценови период са прогнозирани на база отчета за 2014 г.

Разходите за „консумативи“ за новия ценови период възлизат на 3455 хил. лв. 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;
- разходи за хидратна вар - за почистване на димни газове от серни емисии;
- разходи за абсорбент - за почистване на димни газове от серни емисии след 01.10.2015 г. След влизане в експлоатация на обекта „Инсталация за почистване на димни газове“ разходите за варовик са изчислени съгласно проектни разходни норми Приложение № 2.26.;

- разходи за гориво-смазочни материали за въглеподавателен тракт.;

Разходите за новия ценови период са прогнозирани на база отчетени през 2014 г.

Разходите за външни услуги за новия ценови период възлизат на 430 хил. лв. и включват разходи за нает транспорт и механизация.

14. **Разходите за закупуване на емисии въглероден диоксид**, са определени въз основа на емитираните количества емисии въглероден диоксид за производството на електрическа енергия за 2014 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/ЕС) (изменена с Директива 2009/29/ЕС), 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 7,07 евро на тон. Приложения №№ 2.15 и 2.16.

15. **Обосновка на разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия.**

Считано от 01.06.2014 г. „ЕСО“ ЕАД обяви старта на прилагането на почасов пазар в България и балансиране на всички сделки с електрическа енергия. „Брикел“ ЕАД, като производител на електрическа енергия, за ценовия период 01.07.2015 г.-30.06.2016 г. е длъжен да заплаща цената на балансиращата енергия - отклоненията между утвърдения график и измерените стойности на произведената електрическа енергия.

За да се елиминира влиянието на тези разходи, поради отклонения в реализираните количества ел. енергия, вследствие участие в балансираща група, дружеството е извършило следните действия:

Приложена е Справка „Разходи за балансиране за електрическа енергия за 2014 г.“ Приложение №2.14. В справката е изчислена средна цена на небаланс за 2014 г. и необходимата добавка - 7,09 лв./MWh за компенсирането ѝ.

Тъй като разходите за балансиране са свързани само и единствено с производството на електрическа енергия, а ценовия модел (справки № от 1-9) не предлагат възможност за отнасянето им само към продукта „електрическа енергия“, то в Справка „Тип- производство“ е добавен ред 41а - добавка за балансиране. Към стойността на индивидуалните разходи е прибавена добавката, с което е получена преференциалната цена за електрическа енергия

Дружеството настоява 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 и се приеме направеното предложение от дружеството за добавка от 7,09 лв./MWh за компенсирането ѝ.

16. Обосновка на предложения от дружеството оборотен капитал и разпределението му при производството между електрическата и топлинната енергия.

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, съгласно т. 32.5. от Раздел II - РБА на „Указания НВ“.

Оборотният капитал за производство е в размер на 19 901 хил. лв., като след прилагане на “Методика за разпределяне на разходите на електрическа енергия, брикети, ВВК, топлинна енергия и обогатено енергийно гориво в „Брикел” ЕАД, за производство на електрическа енергия се отнася 19 769 хил. лв. а за производство на топлинна енергия - 107 хил. лв.

17. Окончателни справки относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за 2014 г., както и годишен счетоводен отчет за 2014 г., включително и доклад за дейността, дружеството заявява, че ще предостави допълнително, тъй като отчетът не е одитиран към датата на подаване на заявлението за утвърждаване на цени.

С писма с изх. № Е-14-31-6 от 14.04.2015 г. и изх. № Е-14-31-6 от 23.04.2015 г. Комисията е изисквала от дружеството да представи допълнителна информация и документи:

1. Приложения № 2, № 3 и № 4, включително и договори за доставка на въглища;
2. Обосновка за променения технологичен режим на производство на електрическа енергия;
3. Попълнена помесечно спецификация към ценовите модели (Приложение № 9);
4. Обосновка на позицията разходи за наеми по отчет и прогноза;
5. Обосновка на завишените разходи за консумативи, химикали и реагенти по отчет и прогноза;
6. Обосновка на кредитите и договорите по тях и анексите;
7. Справка на разходи за електрическа енергия за собствено потребление по отчет и прогноза;
8. Копие на договорите за продажба на електрическа енергия за периода 2015 г. – 2016 г. с всички приложения към тях;
9. Копие на всички действащи договори за доставка на въглища и горива;
10. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането.

С писма с вх. № Е-14-31-6 от 22.04.2015 г. и № Е-14-31-6 от 30.04.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 33,55% по-ниски количества реализирана електрическа енергия и със 7,55% намаление на топлинната енергия с гореща вода.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са

завишени със 5,65% 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 14,15% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на ръст в разходите за ремонт с 49,76%, последвани от разходите за амортизации с 5,45%, разходи за заплати и възнаграждения с 4,70% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 4,47% . Дружеството предвижда намаление на прогнозните разходи за инвестиции с 14,55%.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 9 639 хил. лв. на 6 699 хил. лв. или с 2 940 хил. лв., приети като разходи с инвестиционен характер, съгласно представената справка от дружеството, при отчетени разходи през 2014 г. в размер на 6 689 хил. лв., в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения в производството са коригирани от 9 256 хил. лв. на 8 554 хил. лв., или със 702 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за осигурителни вноски в производството са коригирани от 2 213 хил. лв. на 2 065 хил. лв. или със 148 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за служебни карти и пътувания са коригирани от 648 хил. лв. на 521 хил. лв., или със 125 хил. лв., до нивото на отчетените разходи през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „други разходи“ е коригирана от 842 хил. лв. на 42 хил. лв., или с 800 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за консумативи (химикали, реагенти) са коригирани от 3 455 хил. лв. на 1 555 хил. лв., или с 1 900 хил. лв., до нивото на отчетените разходи през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 13 161 хил. лв. на 4 569 хил. лв. или с 8 592 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 400 014 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

2. В Справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 9,26% на 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход.

3. В Справка № 4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

- производствената програма е коригирана с 8%, като за регулаторни цели е прието увеличението на производството на брикети, респективно пускането на сероочистващата инсталация и свързаните с нея промени в режима на ТЕЦ да бъдат въведени от 1.01.2016 г., като са коригирани прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия, количеството въглища, при запазване на всички параметри на производството непроменени;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени с 25 000 MWh, като електрическата енергия за собствено потребление е извадена от собствените нужди, съгласно т. 4 от общия подход.

4. 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 проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-31-11 от 08.06.2015 г. в КЕВР е постъпило възражение от „Брикел” ЕАД по Доклада.

Възраженията на дружеството се изразяват в следното:

1. Дружеството възразява срещу непризнаването на разходи за закупуване на емисии въглероден диоксид за производство на електрическа енергия и определяне от Комисията на разходите на дружеството спрямо средната отчетна цена на CO₂ квоти за 2014 г. в размер на

5,84 евро/t CO₂. Закупените от дружеството емисии в периода февруари-април 2015 г. в размер на 400 014 t CO₂ са на цена 7,07 евро/t, за което са представени счетоводни документи за 5 531 хил. лв. Според „Брикел” ЕАД това ще задълбочи натрупаната загуба с 962 хил. лв., а общият подход, възприет в Доклада, противоречи на общия подход, приложен от Комисията в мотивите към решение № Ц-24/29.07.2013 г. и решение № Ц-11/30.06.2014 г. В мотивите на посочените решения като подход е заложено, че за емисиите CO₂ не са включени разходи за закупуването им, като изрично е записано, че реалните разходи за закупуването им ще бъдат включени в цените за следващите периоди.

2. Възражения има срещу извършената корекция в справка №1 „Разходи” - „разходи за заплати”, „разходи за осигуровки” и „разходи за служебни карти и пътувания”. Прогнозираните разходи на дружеството са съобразени с необходимостта от увеличаване на персонала вследствие на въвеждането в експлоатация на нови съоръжения и увеличената производствена програма. Относно разходи за заплати и дружеството разяснява, че е възстановява размера на разходите за работна заплата от месец юни 2014 г. с 20% Ръководството на дружеството е изпълнило поетия ангажимент и от месец юни 2014 г. е възстановен размера на намалените възнаграждения на работниците и служителите. Поради тази причина, определените от Комисията разходи за работна заплата на нивото от отчетените през 2014 г., завишени с инфлация в размер на 2,05% са недостатъчни за покриване на действително необходимите средства.

3. Корекцията в справка № 1 „Разходи” - позиция „разходи за консумативи” от 3 455 хил. лв. на 1 555 хил. лв., а именно до нивата на разходите, извършени през 2014 г. е несъобразена с увеличената производствена програма, вследствие на въвеждане в експлоатация на обекта „Инсталация за очистване на димни газове“. Разходите за абсорбент са изчислени съгласно проектни разходни норми на новото съоръжение и е продиктувано от увеличението на количеството димни газове за очистване, вследствие на работата на по-голям брой парогенератори. Общо разходите за хидратна вар и за абсорбент за инсталация за очистване на димни газове възлизат на 3 113 хил. лв. при отчетени през 2014 г. 1 311 хил. лв. Разходите за гориво-смазочни материали за въглеподавателен тракт възлизат на 71 хил. лв. при отчетени през 2014 г. - 53 хил. лв., а за реагенти (сярна киселина, натриева основа, железен сулфат и др.) – на 271 хил.лв. при отчетени през 2014 г - 191 хил. лв. Несъответствие има между увеличаването на производствената програма на дружеството, а в същото време променливите разходи са запазени на равнището от 2014 г.

4. Дружеството възражава срещу извършената корекция на нормата на възвръщаемост на привлечения капитал от 9,26% на 6,59%. 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.

5. Според т. 1.4 от общия подход - „Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати”. „Брикел” ЕАД като производител на електрическа енергия, за ценовия период 01.07.2014 г.-30.06.2015 г. е длъжен да заплаща цената на балансиращата енергия. Корекцията на Комисията според дружеството ще препятства възстановяване на реално направените разходи за електрическа енергия. Дружеството иска Комисията да се съобрази с необходимостта от компенсиране на разходите за балансиране, които са свързани само и единствено с производството на електрическа енергия.

6. По отношение на разходите за ремонт дружеството възражава, че не са взети предвид всички, предвидени в списъка обекти, а само част от тях. В приложение към подаденото заявление с вх. № Е-14-51-6/31.03.2015 г. са приложили подробен списък на съоръженията, планирани за ремонт през ценовия период. „Брикел” ЕАД счита, за неправилно част от необходимите разходи за ремонт да се възприемат като разходи с инвестиционен характер в размер на 2 940 хил. лв. Ремонтите се извършват с цел да поддържат доброто техническо състояние на съоръженията и неприемането на разходите за ремонт според дружеството ще доведе до аварирание на съоръженията и до увеличаване на разходите за небаланси и задълбочаване на финансовите проблеми в „Брикел” ЕАД.

Въпреки отчетеното в Доклада влошено финансово състояние, предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическата енергия, считано от 01.07.2015 г., е значително под заявената от дружеството, което според „Брикел“ ЕАД ще доведе до невъзможност за изпълнение на инвестиционните задължения, произтичащи от екологичното законодателство, и до трудности при покриването на текущите разходи на предприятието.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на дружеството по отношение нормата на възвращаемост на привлечения капитал не се приемат. Нормата на възвращаемост на привлечения капитал за дружествата, за които е по-висока от пределна пазарна цена на привлечения капитал, съгласно т. 3 от общия подход 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, на основата на данни на БНБ към 31.12.2014 г. 6,59%;

- Корекцията в разходите на „Брикел“ ЕАД в справка № 1 „Разходи“ - позиция „разходи за ремонт в производството“ е частично възстановена, поради приложен подробен списък на съоръженията, планирани за ремонт през ценовия период и приложени доказателства за чисто ремонтния характер на дейностите;

- Възраженията на дружеството относно въглеродните емисии не се приемат, съгласно 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 като реално закупените количества от дружествата за календарната 2014 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t;

- **Разходи за заплати и възнаграждения и начисления, свързани с тях по действащото законодателство** за всички дружества, са съгласно т. 1.3 от общия подход, като са допускани увеличения на стойностите, в сравнение с отчетените такива в рамките до 2.05%, която стойност е средноаритметична на средногодишната инфлация за 2015 - 2016 г., съгласно средносрочната бюджетна прогноза за периода 2015 - 2017 г., приета с Решение № 215 от 17.04.2014 г. на Министерски съвет, при мотивирани обосновки за необходимостта. Предвид изложеното, не следва да бъдат приети възраженията във връзка с размера на разходите за възнаграждения на дружеството;

- Възраженията във връзка с променливите разходи се приемат. Корекцията в разходите на „Брикел“ ЕАД в справка № 1 „Разходи“ - позиция „разходи за консумативи, химикали и реагенти“ от 3 455 хил. лв. на 1 555 хил. лв. е възстановена, поради увеличената производствена програма, вследствие на въвеждане в експлоатация на обекта „Инсталация за почистване на димни газове“ и допълнителната работа на два парогенератора, след изменението на комплексното разрешително;

- Възражението на дружеството за разходите за балансираща енергия не се приема. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал.

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

24.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 119,08 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 119,07 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

24.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 54,63 лв./MWh

24.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 24.1 и т. 24.2:

- Необходими годишни приходи – 156 559 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 149 294 хил. лв., от които условно-постоянни – 33 248 хил. лв. и променливи – 116 046 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 122 504 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,93%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство - 694 209 MWh, в т. ч. собственото потребление – 30 733 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 16 200 MWh
Цена на въглищата – 67,80 лв./t при калоричност 2 327 kcal/kg.

25. „ТЕЦ Свилоза” АД

С писмо вх. № Е-14-38-10 от 01.04.2015 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило следната информация:

1. Отчетна и прогнозна информация, съгласно приложените справки от № 1 до № 9 за 2014 г. и за период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г.;
2. Копие на платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

- Преференциална цена на електрическа енергия – 175,23 лв./MWh (с вкл. добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh);
- Производствена цена на топлинна енергия с водна пара – 68,42 лв./MWh.

Предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени със следните цени на горивата:

- цена на въглищата – 172,80 лв./t с калоричност 5 908 kcal/kg;
- цена на мазут - 1 093,03 лв./t.

Изчислените цени на енергия в ценовия модел са следните:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 172,53 лв./MWh;
- цена на топлинна енергия с водна пара – 60,40 лв./MWh.

С писмо изх. № Е-14-38-10 от 09.04.2015 г. на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от дружеството е поискано да представи в Комисията следните документи:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. 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 дейностите производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение № 3);
3. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Цените на горивата да бъдат 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 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014-30.06.2015 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4);
6. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството;
7. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането;

8. Писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружена с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата им целесъобразност;

9. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите);

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

С писмо вх. № Е-14-38-10 от 22.04.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

С писмо изх. № Е-14-38-10 от 07.05.2015 г. на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от дружеството е поискано да представи допълнително следното:

1. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за ремонт за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

2. Подробна писмена обосновка на амортизационните отчисления по позиции и стойност за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

3. Подробна писмена обосновка за кредитите по видове със съответния лихвен процент, както и заверени копия на договорите за кредит и анексите към тях;

4. Митнически декларации за доставка на въглища от чужбина;

5. Подробна писмена обосновка на разходите за транспорт и товаро-разтоварни дейности за новия ценови период 2015 г. – 2016 г., както и документи, доказващи извършването на тези дейности.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита същите количества реализирана електрическа енергия и същите количества реализирана топлинната енергия с 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 10,12% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт със 156,41%. Дружеството предвижда намаление на прогнозните разходи за инвестиции със 16,67%.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизация са коригирани от 6 089 хил. лв. на 3 664 хил. лв. или с 2 425 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 в производството са коригирани от 2 000 хил. лв. на 780 хил. лв., или с 1 220 хил. лв. до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1.2 от общия подход;

- разходите за вода са коригирани от 350 хил. лв. на 310 хил. лв., или с 40 хил. лв., до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за консумативи (химикали, реагенти) са коригирани от 200 хил. лв. на 175 хил. лв., или с 25 хил. лв., до нивото на отчетените разходи през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 3 424 хил. лв. на 1 426 хил. лв., или с 1 998 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 174 909 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

2. В Справка №4 „ТИП в производството” цената на въглищата е коригирана от 172.80 лв./тнг на 157 лв./тнг, като за регулаторни цели е приета базова цена 85 \$/t и добавка

4 лв./t за товаро-разтоварни дейности и транспорт, съгласно т.8 от общия подход.

С писмо изх. № Е-14-38-10 от 26.06.2015 г. от дружеството е изискано да представи в Комисията доказателства (актуални договори за продажба и др. документи), свързани с продажбата на топлинна енергия с топлоносител водна пара като част от производствената програма, както и попълнена спецификация – Приложение № 9 за производството по месеци, заложи в ценовия модел за новия ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-38-13 от 04.06.2015 г. дружеството е представило възражение по Доклада.

Дружеството възражава срещу следните корекции

1. Разходите за амортизации са коригирани от 6 089 хил. лв. на 3 664 хил. лв. или с 2 425 хил. лв. в съответствие с отчетената стойност на активите в производството. По този начин е формирано намаление с около 40% спрямо действителните разходи за амортизации, което според дружеството е неправилно.

2. Разходите за ремонт са намалени от 2 000 хил. лв. до 780 хил. лв., или с 1 220 хил. лв. до нивото на отчетените за предишния ценови период 2014 г. Дружеството отбелязва, че ремонтните дейности са не само прогнозираны, а те са задължителни с оглед на вече миналите работните часове на съоръженията и поддръжката на тяхната експлоатационна годност и осигуряването на безопасността на работа на персонала. Друг аргумент, по отношение на необходимостта от разходите за ремонтни дейности, е изпълнението на националния план за привеждане на всички инсталации в страната в отсъствие за спазване на нови норми за прах, серни и азотни окиси за периода до 2020 г.

3. Намалени са разходите за вода от 350 хил. лв. на 310 хил. лв. и за консумативи /химикали, реагенти/ от 200 хил. лв. на 175 хил. лв. до нивото на отчетените през 2014 г. Дружеството счита, че е неправилно, защото тези разходи са икономически обосновани разходи за централата.

4. Коригирани са разходите за закупуване на емисии CO₂ за 2014 г. от 3 424 хил. лв. на 1 426 хил. лв. или с 1 998 хил. лв. Дружеството възражава срещу подхода да се изчисляват разходите за закупуване на CO₂, използвайки икономически обоснованата средна цена за 2014 г. от 5,84 евро/t, т.к. средната цена от 5,84 евро/t не кореспондира със реалната пазарна цена, по която са закупени емисиите, възлизаща на 7,49 евро/t. Разходите за закупуване на CO₂, дружеството заявява, че може да удостоверят със съответните първични и вторични счетоводни документи, от където е видна индивидуалната им цена.

5. По отношение на корекцията в Справка №4 „ТИП в производството” на цената на въглицата от 172,80 лв./t на 157 лв./t, дружеството счита, че при определянето на икономически обоснованата цена на въглицата не са предвидени и съответно не са остойностени разходите за транспорт, които за централа, разположена на р. Дунав, възлизат на 10 \$/t. При приета базова цена от 85\$/t, разходи за транспорт 10 \$/t и добавка 2,5 \$/t за товаро-разтоварни дейности ще се получи цената, посочена от заявителя в Справка №4.

Във връзка с гореизложеното дружеството иска направените възражения да се вземат предвид от Комисията.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Не се приема възражението на дружеството във връзка с размера на разходите за амортизации. Разходите за амортизации са определени съгласно т. 1.1 от общия подход, като 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. 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“;

- По отношение на разходите за ремонт, съгласно т. 1.2 от общия подход са взети предвид мотивираните обосновки на дружеството за включените обекти и съоръжения със

съответните стойности, отчетните разходи през 2014 г., както и възможностите на енергийните предприятия да осигурят финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности. Разходите с инвестиционен характер са изключени от ремонтните разходи. Предвид изложеното, не следва да бъдат приети възраженията във връзка с размера на разходите за ремонт на дружеството;

- Не се приема възражението на дружеството по отношение разходите за вода и консумативи. Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ са определени на база извършена оценка на икономическата обоснованост на предложените разходи при направен сравнителен анализ на отчетните данни за 2014 г.;

- Възраженията по отношение на приетата за базова стойност цена на вносните въглища 85 \$/t при калоричност 6000 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход не се приемат;

- Възраженията за включването на транспортните и товароразтоварни дейности се приемат за обосновани в зависимост от допустимата товароносимост на корабите и транспортните дестинации в Черноморския басейн и река Дунав по представените от дружеството разходни документи и обосновки. Разходи за транспортни и товароразтоварни дейности са включени на дружеството;

- Възраженията на дружеството относно въглеродните емисии не се приемат, съгласно 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 като реално закупените количества от дружествата за календарната 2014 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/t.

- Производствената програма е коригирана с 10%, като са коригирани прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия, количеството въглища, при запазване на всички параметри на производството непроменени, съгласно т. 4 от общия подход.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „ТЕЦ Свилоза“ АД за следващия ценови период са следните:

25.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 139,27 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 139,26 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

25.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 83,16 лв./MWh

25.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 25.1 и т. 25.2:

- Необходими годишни приходи – 39 058 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 36 849 хил. лв., от които условно-постоянни – 9 645 хил. лв. и променливи – 27 204 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 41 293 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,35%
 - Електрическа енергия – 205 960 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 32 106 MWh
 - от некомбинирано производство – 173 855 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 124 772 MWh
- Цена на въглища – 169,89 лв./t при калоричност 5 908 kcal/kg.

26. „Видахим“ АД

С вх. № Е-14-35-6 от 02.04.2015 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Удостоверение за актуалното състояние на дружеството;

2. Обосновка;
3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г. (Приложение № 3);
4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение № 3);
5. Отчетна информация за 2014 г. и прогнозна информация за ценовия период 01.07.2015 ÷ 30.06.2016 г., по приложен ценови модел (Справки от 1 до 9);
6. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 - 30.06.2015 г. по приложен ценови модел (Справки от № 1 до № 9);
7. Средна цена на въглищата по складова наличност към 01.03.2015 г. и по сключени договори (Приложение № 2);
8. Отчетна информация за продадените количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажбите (Приложение № 4);
9. Годишен финансов отчет за 2014 г. с всички пояснителни приложения към него;
10. Пояснение относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането във „Видахим“ АД;
11. Копия от анекси към договори за доставка на въглища;
12. Копие от предложение за изменение на действащата цена на електрическа енергия и утвърждаване на еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара, публикувани в местен и национален вестник;
13. Копие от платежен документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени:

- преференциална цена на електрическа енергия – 163,76 лв./MWh;
- еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител водна пара – 57,60 лв./MWh.

Предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени със следните цени на горивата:

- цена на въглищата – 206,90 лв./t с калоричност 5 900 kcal/kg;
- цена на биогориво - 30,39 лв./t
- цена на мазут - 1 230,00 лв./t.

Обосновката на дружеството е следната:

Предложението за цени за новия регулаторен период 01.07.2015 - 30.06.2016 г. на „Видахим“ АД е разработено при спазване на изискванията на Наредба № 5 от 23.01.2014 г. за регулиране на цените на топлинната енергия и НРЦЕЕ. Спазени са и „Указания НВ“.

Изготвеното предложение е съобразено с направените промени в ЗЕ, където в чл. 162 се предвижда обществения доставчик („НЕК“ ЕАД) 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.

Предвид горното заявителят 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.

Промените в ЗЕ от 6 март 2015 г. са предизвикали принудителното спиране на заводската централа на „Видахим“ АД на 12 март 2015 г. Въведените нови изисквания по време на текущия ценови период изправят пред невъзможност дружеството да продължи да изпълнява вече договорени количества продукция, която ако не се обработи в следващия един месец подлежи на брак. Преустановената дейност носи ежедневни загуби за дружеството, които могат да бъдат преодоляни 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.

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 различето на параметрите им от проектните (по - високо сярно съдържание ($S = 1,1 - 1,4\%$), по - високи летливи вещества ($V = 19 - 20\%$), висока температура на топене на пепелта на тези въглища ($t_3 = 1400^\circ\text{C}$ - проект).

С решение № Ц-11 от 30.06.2014 г. Комисията е определила преференциална цена на електрическата енергия за текущия ценови период 140,09 лв./MWh, като предвидената добавка за „висока ефективност“ по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е в размер на 0,01 лв./MWh. Определеното количество високо ефективно комбинирано производство е 137 514 MWh.

Утвърдената цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара от 1 юли 2014 г. е 61,89 лв./MWh.

Изчислената цена за въглища на „Видахим“ АД е в размер на 165,84 лв./т при калоричност 4900 kcal/kg, която е основен ценообразуващ елемент при определяне на цените за високоефективно комбинирано производство.

ИЗМЕНЕНИЕ НА ПРОМЕНЛИВИТЕ РАЗХОДИ ПРЕЗ НОВИЯ РЕГУЛАТОРЕН ПЕРИОД

ВЪГЛИЩА

Използваните въглища от „Видахим“ АД през новия регулаторен период покриват екологичните изисквания за намаляване нормите на серни окиси от ТЕЦ към „Видахим“, 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 ккал. Използват се като добавка и въглища с марки „ТОМСШ“ и „ДСШ“, с произход Кузбас, Русия.

Прогнозните цени на въглищата, доставяни на „Видахим“ АД за новия ценови период са изчислени при преизчисляване доставната цена в левовата равностойност спрямо щатския долар към 30.03.2015 г. USD 1.80344. В общата доставна цена са включени и разходи за транспорт и товаро-разтоварни разходи. Доставната себестойност на въглищата е изцяло съобразена с пазарните нива на този тип разходи.

Важен момент при анализ на пазарните цени на въглищата, публикувани на борса АРА е, че посочените котировки се отнасят за фючърсни сделки и не отразяват транспортни и товаро-разтоварни разходи, докато сравнителните цени на графиката включват пълните разходи за доставка.

При определяне на базовата стойност на разходите за въглища, следва да се имат предвид 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.

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА

Спирането на заводската централа към ТЕЦ „Видахим“ АД на 12 март 2015 г. има преки негативни последици, както за дружество, така и за региона като цяло. Дружеството е предприело действия за временно възстановяване на производството, преди стартирането на новия регулаторен период, тъй като загубите от брак на полуготова продукция ще бъдат значителни. Усилия на заявителя са насочени към определяне на обективна производствена програма, която да залегне в новата регулаторна рамка през 2015 - 2016 г., тъй като към настоящия момент пазарните нива на енергията са много ниски и „Видахим“ АД не е в състояние да продава електрическа енергия на свободен пазар.

Направените промени в чл. 162 от ЗЕ от 6 март 2015 г. предвиждат изкупуването само на високо ефективна комбинирана енергия. Съобразявайки се с тези промени е направена и прогноза за новия регулаторен период, а именно 165 600 MWh. Тези количества включват заявените за изкупуване към „НЕК“ ЕАД 160 000 MW и комбинирана енергия за собствено потребление 5 600 MWh.

Предложената производствена програма е изцяло съобразена с потреблението на топлинна енергия на „Видахим“ АД.

Сравнителният анализ на тези данни показва, че през новия ценови период се предвижда почти на половина намаление в произвежданите обеми електрическа енергия.

УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ

Общата стойност на планираните условно – постоянните разходи са намалени с 0,61% спрямо базисната 2014 г. Прогнозираната сума възлиза на 27 181 хил. лв. Основно намалението е в разходите за ремонт, разходите за горива и материалите за текущо поддържане. Увеличение се планира в разходите за персонал и в разходите за амортизации.

РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Прогнозните разходи за възнаграждения през новия ценови период възлизат на 3 837 хил. лв. и са увеличени с 3,98%. Това увеличение се дължи на повишението на минималната работна заплата за страната - на два пъти през 2015 г. и оказва пряко влияние върху начина за формиране на възнагражденията във „Видахим“ АД.

РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ

Разходите за амортизации за следващия регулаторен период нарастват вследствие на изпълнени инвестиционни мероприятия през 2014 г. и предвидени такива за 2015 г. В приложение № 3 са представени стойностите на инвестициите, направени през 2014 г. и през ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г., които формират нарастването на разходите за амортизации.

Амортизационната политика на дружеството включва прилагането на линеен метод за амортизации, а амортизационния срок на активите е съобразен с техния полезен живот.

РАЗХОДИ ЗА РЕМОНТ

Предвидените средства за ремонт за периода 2015-2016 г. са в размер на 3 900 хил. лв. 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 междурементния 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 2015 - 2016 г.

Основните цели, които се предвижда да се решат с изпълнението на тази програма са:

- Увеличаване на междурементния пробег чрез повишаване надеждността и сигурността на съоръженията;
- Намаляване до минимум или напълно изключване на аварийните ремонти;
- Поевтиняване на ремонтите;
- Поддържане на КПД на основните производствени мощности на проектното им равнище;
- Подобряване на условията на труд и повишаване безопасността на труда.

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 2015 - 2016 г. ще се избегнат аварийните ремонти, а от тук и големите загуби предизвикани от тях, ще се повиши сигурността на работа, ще намалее собствените нужди на електро и топлоенергия и ще се предотврати замърсяването на околната среда.

РАЗХОДИ, ПРЯКО СВЪРЗАНИ С ДЕЙНОСТТА ПО ЛИЦЕНЗИЯТА

Разходите, пряко свързани с дейността по лицензията за следващия регулаторен период възлизат на 3 540 хил. лв. и са намалени спрямо базисната 2014 г. с 8,36%, като това е направено вследствие на анализ и информация за тенденциите на пазара за 2015 и 2016 г. и намалено електро и топлопроизводство.

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 свитото потребление, което се наблюдава като цяло в страната.

ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ

Утвърдената средно претеглена норма на възвръщаемост, използвана при утвърждаване на индивидуалната цена на електрическата енергия на „Видахим“ АД през 2014 г. е в размер на 4,4%. В разработеното предложение за утвърждаване на цената на високо ефективната комбинирана енергия за новия регулаторен период е използвана същата норма, макар че сме на мнение, че тази възвръщаемост е 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 средния лихвен процент, отпускан по кредити над 5 години на нефинансови предприятия, по период на първоначално фиксиране на лихвения процент за 2014 г. е 7%.

Предвид затруднените плащания на „НЕК“ ЕАД към „Видахим“ ЕАД за последната година, дружеството е натрупало задължения към доставчиците на въглища, които са предоставили горива под формата на стоков кредит, с което се е увеличила общата задлъжнялост.

Към настоящия момент предприятията в сектор „Енергетика“ в 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 прилагания метод за определяне на инвестиционния риск и очакваната пазарна възвръщаемост е Моделът 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.

Предложената от „Видахим“ АД цена на високоефективна комбинирана енергия за новия ценови период от 1 юли 2015 г. отразява текущите нива на разходите за горива, въглеродни емисии и условно-постоянни разходи, прогнозирани при спазване Наредбите и Указанията на Комисията.

Цената не отразява бъдещи пазарни тенденции, които оказват пряко влияние върху основния ценообразуващ елемент – пълната цена на доставяните въглища. Така например наблюдаваната тенденция през последната година е за траен ръст в курса на долара, като очакванията за бъдещото развитие в стойностите на валутните котировки е за продължаващо увеличение. Ето защо в края на 2015 г., което е средата на новия регулаторен период е твърде вероятно щатският долар да се търгува в рамките на 1,95 или 2,0 лв./USD. Дружеството не разполага с необходимия финансов резерв за покриване на подобни негативни изменения, като за протичането на нормалната търговска дейност през следващия регулаторен период ще разчита на коректност и навременно заплащане с „НЕК“ ЕАД.

Въз основа на гореизложеното и на основание чл. 24 от НРЦТЕ, дружеството настоява КЕВР да промени утвърдените с Решение № Ц-11 от 30.12.2014 г. преференциална цена на електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство, на 163,76 лв./MWh и еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара на 57,60 лв./MWh.

С писмо № Е-14-35-6 от 14.04.2015 г. на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от дружеството е поискано да представи в Комисията следните документи:

1. Копие на договори за продажба на електрическа енергия, за периода 2015г./2016 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите);
2. Копие на всички договори за доставка на въглища и горива, комплектувани със съответните анекси и приложения.

С писмо вх. № Е-14-35-6 от 24.04.2015 г. дружеството е представило исканите документи.

С писмо изх. № Е-14-35-6 от 04.05.2015 г. на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от дружеството е поискано да представи допълнително следното:

1. Подробна писмена обосновка на разходите за амортизации в съответствие със стойността на активите за лицензия и разпределението им по продукти за 2014 г. и през новия ценови период 2015 – 2016 г.;
2. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за закупуване на ел. енергия при производствената дейност през новия ценови период 2015 – 2016 г.

С писма вх. № Е-14-35-6 от 14.05.2015 г. и № Е-14-35-6 от 19.05.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита със 7,01% по-високи количества реализирана електрическа енергия и със 7,72% 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 5,43% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), като най-значително е увеличението на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 10,04% и разходите за амортизации с 5,27%. Дружеството не предвижда увеличение на прогнозни 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 15 022 хил. лв. на 8 022 хил. лв., или със 7 000 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 заплати и възнаграждения са коригирани от 3 837 хил. лв. на 3 765 хил. лв. или със 72 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 616 хил. лв. на 1 256 хил. лв. или с 640 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като реално закупените количества от дружеството за 2014 г. в размер на 110 000 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 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 №4 „ТИП в производството” цената на въглищата е коригирана от 206,90 лв./тнг на 159 лв./тнг, като за регулаторни цели е приета базова цена 85 \$/t и добавка 6 лв./t за товаро-разтоварни дейности и транспорт, съгласно т. 8 от общия подход.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-35-11 от 03.06.2015 г. от „Видахим” АД е постъпило възражение относно Доклада.

Съображенията на дружеството са следните:

1. В Справка № 1 „Разходи” е извършена корекция на разходите за амортизации, които са намалени от 15 022 хил. лв. на 8 022 хил. лв.

Дружеството не е съгласно с намалението на разходите за амортизации.

2. В Справка № 2 „РБА” е извършена корекция на оборотния капитал, с която дружеството счита, че направените корекции са неясни и изразяват несъгласие.

3. В Справка № 4 „ТИП в производството” цената на въглищата е коригирана от 206,90 лв./тнг на 159,00 лв./тнг, като за регулаторни цели е приета базова цена от 85 \$/t и доставка 6 лв./t за товаро-разтоварни дейности и транспорт. При образуването на цената за „Видахим” АД е приложен общ подход, с който дружеството не е съгласно и иска признаване на индивидуалните разходи за доставка на гориво. При формиране на призната цена, според дружеството следва да се отчете и т. нар. „политически риск”, заради кризата в Украйна.

Във връзка с гореизложеното „Видахим” АД счита за необходимо да се преразгледат извършените корекции при образуване на цената и изчислените цени и елементите на необходимите приходи за следващия ценови период, предложени в Доклада.

С писмо изх. № Е-14-35-6 от 12.06.2015 г. от „Видахим” АД е изискано да представи 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, 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 вх. № Е-14-31-12 от 24.06.2015 г. допълнително е представена от дружеството помесечна справка за планираните количества електрическа енергия за собствено потребление за периода юли 2015 г. – юни 2016 г., като общото количество за новия ценови период възлиза на 5 600 MWh.

С писмо изх. № 760 от 26.06.2015 г., получено в Комисията по електронна поща, „Видахим” АД е представило следната информация и документи:

ТЕЦ към „Видахим” АД е заводска централа, която задоволява напълно нуждите от топлоенергия за производство на пневматични гуми. През новия регулаторен период дружеството има намаление на производствената си програма, което се дължи на промените в ЗЕ, стигнало се е до неизпълнение на поръчки и отлив на клиенти. Дружеството заявява, че предстои подписване на договор за производство на биогорива и производство на гипсфазер. Към писмото като доказателство са приложени 4 бр. анекси от 25.06.2015 г. към договори за доставка на количества заявени гуми и справка на завода с разходни норми на топлинна енергия за производството им.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на дружеството относно изчислението на оборотния капитал не се приемат съгласно т. 2 от общия подход;

- Не се приема възражението на дружеството във връзка с размера на разходите за амортизации. Разходите за амортизации са определени съгласно т. 1.1 от общия подход, като 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.

- Възраженията по отношение на приетата за базова стойност цена на вносните въглища 85 \$/t при калоричност 6000 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход не се приемат;

- Възраженията за включването на транспортните и товароразтоварни дейности се приемат за обосновани в зависимост от допустимата товароносимост на корабите и транспортните дестинации в Черноморския басейн и река Дунав по представените от дружеството разходни документи и обосновки. Разходи за транспортни и товароразтоварни дейности са включени на дружеството.

- 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 заложили 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.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал.

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

26.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 134,44 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 134,43 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

26.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител пара (без ДДС) – 101,63 лв./MWh

26.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 26.1 и т. 26.2:

- Необходими годишни приходи – 52 998 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 51 210 хил. лв., от които условно-постоянни – 20 109 хил. лв. и променливи – 31 101 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 32 162 хил. лв.
 - Норма на възвращаемост – 5,56%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 25 600 MWh, в т.ч. собственото потребление 5 600 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 302 420 MWh
Цена на въглицата – 171,89 лв./t при калоричност 5 900 kcal/kg.

27. „Девен“ АД

С писмо с вх. № Е-14-28-4 от 01.04.2015 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинната енергия. Към заявлението дружеството е представило следните документи и информация:

1.1. Справки от № 1 до № 9 по приложения модел, съдържащи сравнителна информация за отчет на 2014 г. и прогнозна информация за ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. (за ценовия период от 01.07.2015 г.), съгласно указанията на Комисията.

1.1.1. Към справката за привлечения капитал е представено копие на договор № 1 и копие на допълнително споразумение № 3 към него / 01.01.2008 г.

1.1.2. Към справка „Норма на възвращаемост на капитала“ е представена справка за определяне на НЦОК, съгласно указанията на Комисията.

1.2. Справки от № 1 до № 9 по приложения модел, съдържащи отчетна информация за ценови период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., съгласно указанията на Комисията, като отчет за периода 01.07.2014 г. – 28.02.2015 г. и прогноза за периода 01.07.2015 г. – 30.06.2015 г.

1.3. Справки за състоянието на складовата наличност на твърди и течни горива към 01.03.2015 г. и предстоящи доставки по действащи договори за доставка на твърди горива

(Приложение 2).

1.4. Отчет и анализ за изпълнението на планираните технико-икономически показатели, ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Приложение 3).

1.5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Приложение 4).

1.6. Копие от прогноза на „Девен“ АД за продажба на ел. енергия на „НЕК“ ЕАД за периода 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., изпратена на „НЕК“ ЕАД.

1.7. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи.

1.8. Неодитиран годишен финансов отчет на „Девен“ АД за 2014 г. изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти.

1.9. Годишен доклад за дейността на „Девен“ АД за 2014 г. – незаверен.

1.10. Справки по ЕССО към Годишен финансов отчет на Девен АД за 2014 г.

1.11. Копие от Приложение 1 към договор № 14 / 07.01.2010 г. на „Девен“ със „Солвей Соди“ за продажба на топлинна енергия - анекс за периода 01.07.2015 – 30.06.2016 г.

1.12. Копие от анекс № 1 към договор № 4610027770 / 24.07.2014 г. за доставка на въглища.

1.13. Копие от договор № 4610029226 / 10.02.2015 г. за доставка на въглища.

1.14. Копие от договор № 4610029241 / 11.02.2015 г. за доставка на въглища.

1.15. Копие от договор № 4610029240 / 11.02.2015 г. за доставка на въглища.

1.16. Копие на фактура за закупени CO₂ квоти през м. декември 2013 г. – непризнати в текущия ценови период.

1.17. Копие на договор за закупуване на CO₂ квоти през м. март 2015 г.

1.18. Копие на пълномощно.

1.19. Копие от платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени без ДДС за ценови период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., считано от 01.07.2015 г.:

Цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 42,59 лв./MWh;

Преференциална цена на електрическа енергия – 195,94 лв./MWh;

Индивидуална цена на комбин. електрическа енергия – 195,93 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 – 148,76 лв./t с калоричност 6 000 kcal/kg;

- цена на газьол - 1 516,99 лв./t.

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

1. Производствена програма, основни промени за периода 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.

За „Девен“ АД основният консуматор на топлинна енергия през 2014 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 2015 г. и следващата 2016 г.

Съществен елемент в планирането на производствената програма за предстоящия регулаторен период спрямо текущия и предходните периоди е планираната и очаквана промяна в профила на консумация на топлинна енергия на „Солвей Соди“ АД. Промяната е в резултат на въвеждане в експлоатация от 01.08.2015 г. на нова инсталация за вакуумна дестилация. Тази инсталация ще позволи на основния клиент на дружеството да запази нивата на производство на калцинирана сода и на бикарбонат, същевременно намалявайки консумацията на топлинна енергия с около 13%. За „Девен“ АД тази промяна означава

намаление на продажбите на топлинна енергия на ниво „Пара 0.6 Мра“ с 98%, увеличение на продажбите на ниво „Пара 1.7 Мра“ с 45% и запазване на нивата на продажби на ниво „Пара 3.6 Мра“. Като цяло продажбите на топлинна енергия от „Девен“ АД се очаква да намалее с приблизително 13% спрямо 2014 г. Детайли за тази промяна са видими в Приложение 1 към договора за продажба на топлинна енергия към „Солвей – Соди“ АД (част от пакета документи към настоящото заявление).

Съответно намалението в производството и продажбите на топлинна енергия ще доведе до намаление на производството на електрическа енергия с 40% и намаление на продажбите на електрическа енергия с 52%. Детайлите са видими в Приложение № 4 на настоящото заявление.

2. Условно-постоянните разходи

Разходи за амортизации

Разходите за амортизации се прогнозира на база стойността на дълготрайните материални активи към 31 декември на предходната година и очакваните въвеждания на нови активи през текущата година, в съответствие с плана за изпълнение на инвестиционната програма.

Разходи за ремонт

Разходите за ремонт се определят 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 групата „СОЛВЕЙ“ наречена „СОЛМАКС“, която вече е доказала своята ефективност в „ДЕВЕН“ АД през втората половина на 2014 г. и изминалите 3 месеца от 2015 г.

Разходи за заплати и възнаграждения

Разходите за заплати и възнаграждения се определят 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 двама души се компенсира от програмата на дружеството за постъпателно увеличение на трудовите възнаграждения.

Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ

Тези разходи се прогнозира на база статистическа информация от предходни периоди. Всички компоненти от тази група разходи запазват нивата си от предходните периоди. Изключение правят „Материали за текущо поддържане“. Повишението на разходите с 252 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.

3. Цената на твърдите горива за прогнозния регулаторен период е определена съгласно Указанията на Комисията, като средно претеглена стойност на складови наличности към 01.03.2015 г. и средно претеглената цена на действащите към момента договори за доставка, с добавени допълнително 4,50 лв./т разходи за транспорт от пристанище „Варна – Запад“ до склада на „Девен“ АД и при фиксирани на БНБ лева за долар 1,80161, валиден за 30.03.2015 г.

4. 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 клиентите се определя на годишна база, като на всяко тримесечие и ежемесечно прогнозите се обновяват за съответния период.

5. Разходи за емисии парникови газове (CO₂) за предстоящия ценови период са формиран по следния начин :

- а. 300 000 CO₂ квоти, формиращи непризнат в предходния период разход. Към съпроводителните документи е приложена фактура за закупуването им;
- б. 300 000 CO₂ квоти, закупени през настоящия месец (март 2015 г.). Към съпроводителните документи е приложен договор за закупуването им;
- с. Разходи за закупуването на 394 013 CO₂ квоти, определени като разлика на необходимите общо за предстоящия ценови период 1 484 585 CO₂ квоти и:
 - i. полагащите се съгласно с Националната таблица за разпределение (НТР) безплатни 96 733 CO₂ квоти за производство на топлинна енергия за собствени нужди за предстоящия ценови период;
 - ii. полагащите се безплатни 105 340 CO₂ квоти като дерогация по Националния план за инвестиции (НПИ);
 - iii. 888 500 CO₂ квоти, които ще бъдат трансферирани от консуматора на топлинна енергия „Солвей Соди” АД, във връзка с доставяната му топлинна енергия през предстоящия ценови период.

За цена на тези 394 013 CO₂ квоти е приета пазарната цена от 6,79 €/тон, валидна към датата на подаване на документите (30.03.2015 г.).

С писма с изх. № Е-14-28-4 от 20.04.2015 г. и изх. № Е-14-28-4 от 27.04.2015 г. Комисията е изисквала от дружеството да представи допълнителна информация и документи:

1. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите);
2. 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;
3. Справка за продадените количества ел. енергия и прогноза за продажбата на електрическа енергия през новия ценови период 2015 г. – 2016 г., както и действащите договори за продажба;
4. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за експертни и одиторски услуги за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;
5. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за застраховки за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;
6. Подробна писмена обосновка за завишеното потребление на ел. енергия за собствени нужди за новия ценови период 2015 г. – 2016 г. спрямо отчетеното потребление;
7. Подробна писмена обосновка на разходи за абонаментна поддръжка за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;
8. Митнически декларации за вноса на въглища и петрококс от дружеството.

С писма с вх. № Е-14-28-4 от 27.04.2015 г. и № Е-14-28-4 от 07.05.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи. Представената допълнителна документация е маркирана като „търговска тайна”.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита със 17,37% по-високи количества реализирана електрическа енергия и с 14,02% увеличение на реализираната топлинната енергия с топлоносител пара, спрямо новия ценови период.

Намалени са прогнозните количества на електрическа енергия за собствени нужди със 77,40% 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 4,34% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на увеличените разходи за амортизации със 7,76% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 5,01%. Намалени са разходите за ремонт със 6,33%. Дружеството предвижда увеличение на

прогнозните разходи за инвестиции с 23,62%.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации са коригирани от 16 769 хил. лв. на 14 679 хил. лв. или с 2 090 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 емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 15 913 хил. лв. на 0 лв., или с 15 913 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като прогнозните разходи за закупуване на емисии не са приети в цените за следващия ценови период.

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” са извършени следните корекции:

- собственият капитал е коригиран от 134 111 хил. лв. на 86 481 хил. лв., като стойността е приведена към 31.12.2014 г., с корекция на текущия финансов резултат, в съответствие с т. 3 от общия подход;

- нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 4,36% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход;

- привлеченият капитал е коригиран от 97 257 хил. лв. на 40 765 хил. лв., като стойността е приведена към 31.12.2014 г., в съответствие с т. 3 от общия подход.

3. В Справка №4 „ТИП в производството” е коригирана цената на въглицата от 148,76 лв./тнг на 139,96 лв./тнг или с 8,8 лв./тнг, при отчетена цена през 2014 г. в размер на 137,17 лв./тнг и индексирание на отчетената цена с индекс на инфлация 2,03%, съгласно т. 8 от общия подход.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание с писмо вх. № Е-14-28-7 от 05.06.2015 г. от „Девен” АД е постъпило възражение относно Доклада.

Дружеството възражава срещу корекцията на следните ценообразуващи елементи:

1. Непризнаването на разходи за квоти на емисии на парникови. Тези разходи са на значителна стойност за производителя и невключването им в цените на топлинната и на електрическата енергия ще доведе до поемане на цялата тежест от „Девен” АД. През настоящия ценови период дружеството е закупило 300 000 CO₂ квоти при средна цена от 9,4141 евро/т през 2014 г. или общо 5 523 713,76 лв. Във връзка с приетия от Комисията подход за признаване на доказано направени разходи за CO₂ квоти през настоящия (отчетен) период, дружеството настоява в цените да бъдат включени разходи за 300 000 CO₂ квоти в размер на 5 523 713,76 лв., за които са представени доказателства.

2. Дружеството изразява несъгласие с възприетия подход в цените да не се признават разходи за балансиране, които дружествата ще генерират и настоява те да бъдат взети предвид и да бъдат включени в цените на електрическата енергия.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията на дружеството относно въглеродните емисии не се приемат, съгласно 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 като реално закупените количества от дружествата за календарната 2014 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2014 г. от 5,84 евро/т.

- Възраженията на дружеството за разходите за балансираща енергия не се приемат. Разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия, сключени по реда на Правилата за търговия с електрическа енергия не са признати на основание чл. 10, ал. 2, т. 2 от НРЦЕЕ, съгласно т. 1.4 от общия подход.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор

„Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал.

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

27.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 107,39 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 107,38 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

27.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител пара (без ДДС) – 38,84 лв./MWh

27.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 27.1 и т. 27.2:

- Необходими годишни приходи – 125 941 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 119 237 хил. лв., от които условно-постоянни – 33 961 хил. лв. и променливи – 85 276 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 137 654 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,87%
- Електрическа енергия – 142 138 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 115 473 MWh
 - от комбинирано производство – 26 665 MWh
 - собствено потребление - 123 778 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 2 849 815 MWh
Цена на въглища – 139,96 лв./t при калоричност 6 000 kcal/kg.

28. „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-55-2 от 01.04.2015 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 2014 г. 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 дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия (Приложение № 3);

3. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за периода 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;

5. Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.

6. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., съгласно справки от № 1 до № 9;

7. Справка за цените на горивата за периода 01.07.2014 г.-30.06.2015 г. (Приложение № 2);

8. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2014 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4).

9. Годишен финансов отчет за 2014 г. – одитиран, с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. Доклад за дейността на дружеството.

10. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружена с доказателства-справки:

- инвестиционна програма на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД за 2015 г.;
- отчет на инвестиционна програма за 2014 г.;
- счетоводен амортизационен план за 2015 г.;

- ремонтна програма за ценови период 2015 г. – 2016 г.;
- отчет на ремонтна програма за 2014 г.;
- справка за цена на въглищата;
- заверени копия на фактури, издадени от „Енерго-Про Продажби“ АД за балансиране в специална балансираща група за периода 01.01.2015 г. – 31.01.2015 г. и 01.02.2015 г. – 28.02.2015 г.;
- справка за емисии на „Захарни заводи“ АД за 2014 г. - 06.2016 г.
- 11. Заверено копие на Анекс към Договор за доставка на въглища от 21.08.2014 г., сключен с „ГУ-Фарадей“ ЕООД;
- 12. Пълномощно;
- 13. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване от 01.07.2015 г.:

1. Преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – 261,91 лв./MWh, без ДДС;
- индивидуална цена – 261,90 лв./MWh, без ДДС;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh.;
2. Цена на топлинна енергия – 89,58 лв./MWh, без ДДС.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 677,66 лв./кнм³ и цена на въглища 220,33 лв./t с калоричност 5 226 kcal/kg.

Обосновка на технико-икономическите показатели в производството и на прогнозните ценообразуващи елементи на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД:

1. За новия ценови период 01.07.2015 г. до 30.06.2016 г. 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. Посочва се, че за периода се очаква по-добро натоварване в сравнение с отчетната 2014 г., а именно две кампании за преработка на 47 000 t сурова захар и 10 месеца работа със Завод за спирт при ниско натоварване на ПГ№ 3 от 12 t/h или реализация на 105 264 MWh топлинна енергия и производство на 9 900 MWh електрическа енергия.

За новия ценови период дружеството предвижда продажба на 5 680 MWh електрическа енергия, като – 3 360 MWh е високо ефективната комбинирана електрическа енергия, която ТЕЦ ще продаде на заводите от групата на „Захарни заводи“ АД и 2 320 MWh е високоефективна електрическа енергия, произведена над количествата за собствено потребление и е предвидена за изкупуване от обществен доставчик или краен снабдител.

2. Условно постоянни разходи

2.1. Обосновка на разходите за амортизации – отчитането на дълготрайните активи и амортизацията 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. Дружеството посочва, че 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, както следва:

- Сгради – 25 години – 4 %
- Машини и оборудване - 3,5-10 г., 10-30%;
- Нематериални дълготрайни активи - 2-6,7г., 15-50%;

- Транспортни средства и стопански инвентар - 6,7 г., 15%

Дружеството посочва, че 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 2015 г. - 2016 г. дружеството заявява, че ще направи инвестиции за изграждането на ново депо за трайно депониране на утаената пепелина и шлака, подмяна на силов трансформатор 6 300 kVA, закупуване на вакуум прекъсвачи. Приложена е справка 1 „Инвестиционна програма на дружеството“ и справка 2 „Отчет на извършените инвестиции през 2014 г.“.

На база инвентарната книга на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД е направено разделянето на ДМА, участващи при производството на топлинна и електрическа енергия. ДМА, участващи при комбинираното производство на топлинна и електрическа енергия се приемат като „общи“ за производството, например без парогенераторите и съоръженията 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 топлинна енергия са РОУ и БРОУ, Бойлерна станция. При „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. Дружеството е приложило справка 3, където за периода 2015 г. ДМА са разделени съответно за производство на топлоенергия и електроенергия и общо за двата продукта.

2.2. Обосновка на разходите за ремонт – дружеството посочва, че в ремонтната програма на ТЕЦ са залегнали мероприятия, които са неотложни с цел обезпечаване на безаварийната и надеждна работа на съоръженията. Планувани са ремонти по ПГ № 1, ПГ № 3, в химичен цех, турбинен цех и въглеподаване. Приложена е справка 4 – ремонтна програма. Дружеството заявява, че ремонтните дейности са прогнозираны 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 аварияте – пробиви по изпарителните системи на котлите, пробиви по парни и водни магистрали и др. Посочва се, че това налага провеждането на значителен по обем ремонтни дейности. Дружеството е приложило отчет за извършените ремонтни мероприятия за 2014 г.

2.3. Обосновка на разходи за заплати и възнаграждения – дружеството заявява, че се предвижда увеличаване на разходите за заплати на база отчет за 2014 г., с 4 % за 2015 г. За определянето им е взето в предвид производствената програма, а именно работа през цялата година. Също така е увеличен средно списъчният брой на персонала на 97 броя във връзка с изпълнение на Комплексно разрешително № 54/2005 г. за закриване на съществуващия сгуруотвал и въвеждане в експлоатация на утаителни полета и водооборотен цикъл. Дружеството посочва, че поради повишаване на минималната работна заплата и същевременно изравняването с някои основни работни заплати, се очаква промяна на същите и актуализация на други. Предвидени са и средства за изплащане на обезщетения при пенсиониране, поради навършване на пенсионна възраст на някои работници. Повишаването на заплатите се обосновава и с политиката на ръководството за поддържане нормален стандарт на живот за работещите в дружеството.

2.4 Разходите за осигуровки – посочва се, че са изчислени на база действащите осигурителни прагове и са преценени спрямо разходите за работна заплата.

2.5 Обосновка на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ - разходите за 2015 г. и 2016 г., включени в тази част на УПР се запазват на нива от 2014 г. Определени са на база оценка и анализ на отчет за 2014 г. Дружеството заявява, че всички разходи се запазват на едно ниво с отчетната година, с изключение на:

- транспортни разходи, които намаляват, поради понижение на цената на горивата;

- разходи за балансиране по правилата за търговия с електрическа енергия;

Като участник в балансираща група, дружеството е задължено да подава ежедневна информация за прогнозни товари за производство и реализация на електрическа енергия. Поради неравномерното потребление на топлинна енергия от консуматорите се създават сериозни пречки за точно прогнозиране на количествата произведена енергия. В резултат на това се заплащат небаланси, които водят до понижаване на крайната цена на електрическата енергия на ТЕЦ. Разходите за небаланс са изчислени на база средна цена за небаланс за периода м. януари и м. февруари 2015 г.

Предвидило и разходи за надбавка за използвана реактивна енергия за новия ценови период 2015 г. – 2016 г., съгласно чл. 7, ал. 8 от НРЦЕЕ. Дружеството е приложило заверени копия от фактури, издадени от „Енерго-Про Продажби“ АД за изразходваните средства до момента на подаване на заявлението.

3. Обосновка на променливи разходи – посочва се, че тези разходи следват производствената програма и ефективността на производството.

3.1. Цена на въглищата за 2015 г. – посочва се, че е образувана на база наличните въглища на склад, към 01.03.2015 г. и дължимите доставки на въглища по анекс от 21.08.2014 г. към договор за доставка на въглища от 31.08.2009 г. Приложена е справка 6. Дружеството заявява, че към тази цена са прибавени разходите за Ж.П. маневра, която възлиза в размер на 2,20 лв./т.

3.2. Цената на природния газ е определена съгласно цените на газовото дружество „Овергаз Север“ за количество до 200 х.н.м³ с равномерно потребление.

3.3. Разходите за закупуване на вода, консумативи (хим. реагенти за омекотяване на речната вода) са прогнозирани на база увеличеното производство на топло и електроенергия, и на база промени в цените за закупуването им.

3.4. Разходи за закупуване на електрическа енергия – дружеството посочва, че когато ТЕЦ работи на нисък товар – 12 т/ч ТГ № 1 произвежда много малко електрическа енергия и се налага закупуването на такава за покриване на собствените нужди (Е_{сн}). При пускане и спиране на котлите до включване на ТГ № 1 в паралел и след изключването му, както и в периоди на ремонти също се закупува ел. енергия. Поради тази причина дружеството предвижда за 2015 г. и 2016 г. закупуване допълнително на 640 MWh ел. енергия. В сравнение с отчетната 2014 г. количествата са намалени с 249 MWh, поради увеличеното производство и поради това че, се очаква работа през цялата година (през 2014 г. е извършен ремонт м. септември – м. октомври, какъвто през 2015 г. не се предвижда).

3.5. Разходите за външни услуги – дружеството заявява, че са запазени на ниво отчет за 2014 г.

3.6. Разходите за акциз на въглищата и природен газ – посочва се, че са изчислени на база действащото законодателство и се определят в справки 1 до 9 за периода 2015 г. – 2016 г., съгласно „Указания НВ“.

3.7. Обосновка на движението на емисии парникови газове през ценовия период 01.07.2015 г.- 30.06.2016 г. – дружеството посочва, че съгласно Годишния доклад за емитирани емисии парникови газове на „Захарни заводи“ АД за 2014 г., в края на 2014 г. дружество има остатък от квоти в размер на 47 574 т., които са резултат от покупко-продажбата на квоти през 2014 г. и остатък на квоти от 2013 г. Посочва се, че за периода 01.01. 2015 г. - 30.06.2015 г., съгласно прогнозите за дейността на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД и другите поделения на дружеството, са определени за емитиране 31 103,81 т. CO₂ емисии. Отчитайки количеството отпуснати безплатни квоти за периода, дружеството прогнозира, че ще разполага с остатък от 28 951,19 т CO₂ квоти. Дружеството заявява, че тези количества, заедно с безплатно разпределените квоти за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016г. ще бъдат изразходвани.

Прогнозираните количества емисии за периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. са 62 315 т CO₂. Необходимото количество квоти, които „Захарни Заводи“ АД трябва да закупи, е 8 696,31 т. Към момента на подаване на заявлението дружеството посочва, че цената на 1 тон емисии е 7,0 - 7,4 евро, а тенденцията е за повишаване, като в края на периода се очаква

да стигне около 9 евро/t. На тази база прогнозираната сума е 78 266,79 евро, или 153 076,54 лв., необходими за покупка на недостига от квоти. Към обосновката е приложена справка 7 за движението на CO₂ квоти.

С писмо изх. № Е-14-55-2 от 20.04.2015 г. на КЕВР, на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ, от дружеството е изисканото да представи следното:

1. Копие от договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите);

2. Копие на действащите договори за доставка на въглища с всички приложения към тях;

3. 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.

4. Допълнителни справки и пояснения, относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;

С писмо към вх. № Е-14-55-2 от 27.04.2015 г. дружеството е представило изисканите документи и информация.

С писмо изх. № Е-14-55-2 от 28.04.2015 г. на КЕВР на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ, от дружеството е изисканото да представи подробна писмена обосновка на допълнително добавените позиции в прогнозните разходи за транспорт през новия ценови период 2015 г. – 2016 г.

С писмо към вх. № Е-14-55-2 от 07.05.2015 г. дружеството е представило изисканата обосновка, придружена с опис на фактури за транспортни услуги през 2014 г.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 30,22% по-ниски количества реализирана електрическа енергия и с 19,23% намаление на топлинната енергия с топлоносител водна пара спрямо новия ценови период.

Произведените количества електрическа енергия не отговарят на показателите за високоефективно производство, поради това само част от произведената електрическа енергия се приема за високоефективна.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 0,43% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), основно от увеличените начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство с 5,22%. Дружеството предвижда увеличение на прогнозните разходи за инвестиции с 354,08%.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации са коригирани от 1 218 хил. лв. на 843 хил. лв., или с 375 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 заплати и възнаграждения са коригирани от 878 хил. лв. на 861 хил. лв., или със 17 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;

- допълнителното добавената разходна позиция „транспортни разходи” е коригирана от 70 хил. лв. на 0 лв. или със 70 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за балансиране по Правилата за търговия с ЕЕ са коригирани от 36 хил. лв. на 0 лв. или с 36 хил. лв., съгласно т. 1.4 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 153 хил. лв. на 0 лв.,

или със 153 хил. лв., съгласно т. 13 от общия подход, като прогнозните разходи за закупуване на емисии не са приети в цените за следващия ценови период.

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“ са извършени следните корекции:

- собственият капитал е коригиран от 8 556 хил. лв. на 9 111 хил. лв., като стойността е приведена към 31.12.2014 г., с корекция на текущия финансов резултат, в съответствие с т. 3 от общия подход;

- привлеченият капитал е коригиран от 1 660 хил. лв. на 17 хил. лв., като стойността е приведена към 31.12.2014 г., в съответствие с т. 3 от общия подход;

- нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е коригирана от 4,26% на 4,11%, като стойността е приведена към 31.12.2014 г., в съответствие с 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 от 4 220 MWh (42,63%) на 2 920 MWh (29,49%), или с 1 300 MWh, с отчитане на собственото потребление и увеличеното годишно производство на инсталацията през новия ценови период и съгласно т. 4 от общия подход;

- цената на въглищата е коригирана от 220,33 лв./тнг на 153 лв./тнг, като за регулаторни цели е приета базова цена 85 \$/t, съгласно т.8 от общия подход.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-55-7 от 03.06.2015 г. от „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД е постъпило възражение относно Доклада.

Дружеството възражава срещу корекцията на следните ценообразуващи елементи:

1. Намаляването на собствените нужди за електроенергия от 4 220 MWh на 2 920 MWh и респективно увеличаване на ел. енергията за реализация с 1 300 MWh.

Дружеството излага подробни аргументи в подкрепа на своето възражение и е приложило сравнителна таблица за отчетната 2014 г. От таблицата се вижда процента на $CH_{ел.ен.}$ при работата на Котел №3 и Котел №1. При ниското натоварване на Котел №3 с ТГ 1 $CH_{ел.ен.}$ са 100% от произведената ел. енергия, докато при Котел №1 с ТГ1 $CH_{ел.ен.}$ са 28,26% - съизмерими с определените на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД $CH_{ел.ен.}$ от комисията в Доклада. Според дружеството в Доклада не е отчетено влиянието на работата на Котел №3 върху $CH_{ел.ен.}$.

2. Намаляване цената на основното гориво – въглища. Дружеството счита, че е допусната техническа грешка, защото на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД е определена само базова цена на въглища от 85 \$/t без отчитане на специфичните условия по обработката и доставката им. Допълнително са приложени копия от фактури за транспортни разходи за доставка на въглища с автотранспорт и ЖП транспорт от пристанище Русе и Бургас до Горна Оряховица. От ЖП гара Горна Оряховица до „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД за освобождаване на вагони и ЖП маневра има още разходи в размер на 2,20 лв./t.

В заключение дружеството настоява Комисията да вземе под внимание подаденото възражение.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Възраженията по отношение на приетата за базова стойност цена на вносните въглища 85 \$/t при калоричност 6000 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход не се приемат;

- Възраженията за включването на транспортни и товароразтоварни дейности се приемат за обосновани в зависимост от допустимата товароносимост на корабите и транспортните дестинации в Черноморския басейн и река Дунав по представените от дружествата разходни документи и обосновки. Разходи за транспортни и товароразтоварни дейности са включени на дружеството;

- Възраженията, свързани с електрическата енергия за собствени нужди, не се приемат. Разходите за производство на електрическата енергия за собствени нужди и

трансформация на централите за комбинирано производство се заплащат от клиентите на електрическа и топлинна енергия и в съответствие с допустимите експлоатационни разходи, подлежащи на регулаторен контрол с оглед защитата на интересите на клиентите следва на дружествата да се поставят индикативни цели за запазване на техния относителен дял спрямо произведените количества електрическа енергия на ниво на отчетените през 2014 г. За нуждите на ценовото регулиране не се приема предложението на дружеството да не се коригира количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

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

28.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 140,62 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 140,61 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

28.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител пара (без ДДС) – 72,44 лв./MWh

28.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 28.1 и т. 28.2:

- Необходими годишни приходи – 8 538 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 7 956 хил. лв., от които условно-постоянни – 2 553 хил. лв. и променливи – 5 403 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 10 495 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,55%
 - Електрическа енергия – 6 980 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 2 320 MWh
 - от комбинирано производство – 4 660 MWh
 - за собствено потребление – 4 660 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител пара – 105 264 MWh
- Цена на природен газ на „Овергаз мрежи“ АД – 561,26 лв./knm³
Цена на въглища – 170,13 лв./t при калоричност 5 226 kcal/kg.

29. „Декотекс” АД

С писмо вх. № Е-14-61-1 от 31.03.2015 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 на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014- 30.06.2015г. /Приложение № 3/;
2. Отчет на изпълнените и планирани ремонти и инвестиционни мероприятия за производство на топлинна и електрическа енергия /Приложение № 3/;
3. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Справка за цени на природен газ /Приложение № 2/;
5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2012 г., съгласно приложени справки /Приложение № 4/;
6. Прогнозна информация за ценовия период от 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;
7. Годишен финансов отчет с приложения към него, изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти;
8. Доклад за дейността на дружеството за 2014 г.;
9. Договор № Ц-90 от 15.02.2010 г. за изкупуване на електрическа енергия от независим производител

10. Пълномощно от изп. директор на „Декотекс“ АД;
11. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени на енергия от 01.07.2015 г. без ДДС:

- преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – 266,34 лв./MWh (в цената не е включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ);
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 139,74 лв./MWh;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 139,74 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 654,47 лв./knm³.

С писмо изх. № Е-14-61-1 от 08.04.2015 г. на Комисията на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ и чл. 25, ал. 2 от НРЦТЕ от „Декотекс“ АД е изискано да представи следните документи:

1. Допълнителни справки и пояснения, относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;
2. Писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружена с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата ѝ целесъобразност.

С писмо вх. № Е-14-61-6 от 22.04.2015 г. дружеството е представило допълнителна информация.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

През отчетния ценови период и за 2014 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 с 8,64% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), като с най-значителен ръст са разходите за ремонт с 233,33% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 64,71%. Прогнозира се намаление на разходите за заплати и възнаграждения с 66,67%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации са коригирани от 160 хил. лв. на 150 хил. лв. или с 10 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 в производството са коригирани от 40 хил. лв. на 25 хил. лв., или с 15 хил. лв., съгласно т. 1.2 от общия подход;

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

- амортизацията за периода на използване е коригирана от 159 хил. лв., която стойност е в рамките на годишната квота на 795 хил. лв., в съответствие с „Указания НВ“;

- 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” нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 0% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения са коригирани нормата на възвръщаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Декотекс” АД за следващия ценови период са следните:

- 29.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 153,13 лв./MWh, в т.ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 153,12 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) – 143 лв./MWh
- 29.3. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 118,62 лв./MWh
- 29.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 29.1, т. 29.2 и т. 29.3:
- Необходими годишни приходи – 642 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 550 хил. лв., от които условно-постоянни - 214 хил. лв. и променливи - 336 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 655 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,56%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 2 110 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 1 477 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 1 002 MWh
 - Цена на природен газ на „Овергаз мрежи“ АД – 543,67 лв./kNm³.

30. „Зебра” АД

С писмо вх. № Е-14-57-6 от 01.04.2015 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. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г., с приложения към него;
2. Годишен доклад за дейността на „Зебра“ АД през 2014 г.;
3. Отчетна информация за 2014 г., с приложени справки от № 1 до № 9;
4. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени на енергия от 01.07.2015 г.:

- преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – 191,82 лв./MWh без ДДС;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 184,38 лв./MWh без ДДС;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 184,38 лв./MWh без ДДС.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 603,14 лв./kNm³.

С писмо изх. № Е-14-57-6 от 08.04.2015 г. на КЕВР, на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ, от дружеството е изискано да представи следното:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2014 г. 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 ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014-30.06.2015 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4).

5. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането.

6. Писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата им целесъобразност.

7. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите).

8. 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.

С писмо вх. № Е-14-57-6 от 20.04.2015 г. дружеството заявява, че през 2013 г. и 2014 г. когенерационната система за производство на електрическа и топлинна енергия в „Зебра” АД не е работила, поради което дружеството не е извършвало производство и продажба на електрическа и топлинна енергия, включително и на въглеродни емисии. „Зебра” АД заявява, че производството е спряно, поради промяна в структурата на производство и намаляване обема на произвежданите изделия, използващи топлинна енергия /с топлоносител технологична пара/. Дружеството посочва, че намаляването на потреблението на пара води и до по-малко натоварване на генератора и котел-утилизатора и нерентабилна цена на електрическата енергия, която ще се използва за собствени нужди на дружеството.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За отчетния ценови период и за 2014 г. дружеството не е извършвало комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период 01.07.2015 – 30.06.2016 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.

Образуване на цените

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

- нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 5% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход;

- НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,9% на 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ” - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход;

2. В Справка № 4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции :

- разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 60 knm³, до достигане на реални ефективности в производството, в съответствие с т. 5 от общия подход;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 1 982 MWh (31,58%) на 332 MWh (5,29%), или с 1 650 MWh, с отчитане на собственото потребление и съгласно т. 4 от общия подход.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения са коригирани нормата на възвращаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

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

30.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 129,43 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 129,42 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

30.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 85,47 лв./MWh;

30.3. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 76,05 лв./MWh;

30.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 30.1, т. 30.2 и т. 30.3:

- Необходими годишни приходи – 1 484 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 323 хил. лв., от които условно-постоянни - 332 хил. лв. и променливи – 992 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 2 829 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,68%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 5 944 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 3 700 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 5 240 MWh
- Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,26 лв./knm³.

31. „Унибел“ АД

С писмо вх. № Е-14-64-5 от 31.03.2015 г. дружеството е подало заявление за определяне 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 2014 г. 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 дейностите производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение № 3);

3. Отчетна информация за 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., съгласно справки от № 1 до № 9;

5. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., съгласно справки от № 1 до № 9;

6. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014-30.06.2015 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4);

7. Справка за цените на природен газ (Приложение № 2);

8. Предварителен годишен финансов отчет за 2014 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството;

9. Допълнителни справки и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;

10. Заверено копие на Договор поръчка № 1210235;

11. Заверено копие на Договор за овърдрафт от 22.07.2005 г. и Допълнително споразумение № 7 към Договора за овърдрафт;

12. Заверено копие на договор за кредитна линия, от 26.09.2007 г. и Анекс № 14 от

23.09.2014 г. към Договора за кредитна линия;

13. Заверено копие на Договор за кредит-овърдрафт от 13.12.2012 г. и Анекс № 2 от 12.12.2014 г. към Договора за кредит-овърдрафт;

14. Копие от Договор за изкупуване на електрическа енергия № Ц- 57 от 02.02.2009г. с приложенията към него;

15. Копие от Договор за доставка на природен газ №425-2013/12.12.2012 г., сключен между „Унибел“ АД и „Булгаргаз“ ЕАД, с приложения към него и допълнително споразумение към Договора от 04.12.2014 г.;

16. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи за ценовия период 01.07.2015 – 30.06.2016 г.;

17. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване от 01.07.2015 г. преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – **213,29 лв./MWh без ДДС** и 0,01 лв./MWh добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, като изчислената от дружеството преференциална цена на електрическата енергия в Справка № 4 е **185,58 лв./MWh**, при цена на природния газ – 603,14 лв./knm³.

В представената обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г. „Унибел“ АД посочва, че на площадката е изградена система за високоефективно комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, като комбинираното производство се осъществява чрез Ко-генератор тип Quanto C 1000 SPE. Произведената от инсталацията топлинна енергия е предназначена за собствено потребление и приблизително 95% от комбинираната електрическа енергия ще се продава на електроразпределителното дружество.

За новия регулаторен период дружеството е прогнозирано, както увеличение в производството на електрическа и топлинна енергия, така и в разходите, необходими за поддържането на цялата система. За новия регулаторен период предвижданото увеличение на произвежданата електрическа енергия е с 27,99% спрямо отчетния ценови период от 01.07.2014 г. до 30.06.2015 г., а топлинната енергия средно с 31,08% за същия период. Дружеството посочва, че увеличението се дължи на заложения по-голям брой часове работа на съоръжението, което през отчетния период е работило по-малко, поради продължителността на основния ремонт, който е извършен на ко-генератора.

Прогнозните необходими годишни приходи за периода 01.07.2015 г до 30.06.2016 г. са увеличени с 415 хил. лв. или 20,56% спрямо предходния ценови период.

Прогнозираните годишни разходи за дейността са увеличени със 421 хил. лв. или 20,24% спрямо предходния ценови период. „Унибел“ АД посочва, че увеличението на тези разходи се обуславя от редица промени във вътрешната и външната икономическа среда на фирмата, както и инфлационното влияние. Разходите за материали и разходите за ремонт се предвижда да се увеличат спрямо предходния ценови период, тъй като съоръжението и заводската мрежа работят повече от пет години и част от елементите са амортизирани и изискват по-честа поддръжка, посочват от дружеството.

С писмо изх. № Е-14-64-5 от 05.05.2015 г. на КЕВР, на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ Комисията е изисквала от дружеството да представи следната информация:

1. Подробна писмена обосновка на разходите за ремонт по позиции и стойност за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

2. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за заплати и възнаграждения по позиции и стойност за ценовия период 2015 г. – 2016 г.;

3. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за въоръжена и противопожарна охрана по позиции и стойност за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.;

4. Подробна писмена обосновка на прогнозните разходи по позиция „материали за ремонт“ за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.

С писмо вх. № Е-14-01-17 от 15.05.2015 г. дружеството е представило допълнителната информация.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За предходния ценови период дружеството отчита с 27,99% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 31,08% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 31,09% по-ниски, а за топлинна енергия, общо пара и гореща вода, са съответно с 31,08% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 12,42% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), като с най-значителен ръст са прогнозните разходи за ремонт със 137,04%, последвани от разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 23,32% и разходите за амортизации със 6,98%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции.

Образуване на цената

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

- разходите за ремонт са коригирани от 64 хил. лв. на 30 хил. лв. или с 34 хил. лв. до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 363 хил. лв. на 72 хил. лв., или с 291 хил. лв., като са изключени разходите за заплати на персонала от други производства и за регулаторни цели е прието за обосновано работата на 6 специалиста по 1 000 лв./месец, съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за осигурителни вноски са коригирани от 66 хил. лв. на 36 хил. лв. или с 30 хил. лв., съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за въоръжена и противопожарна охрана са коригирани от 87 хил. лв. на 27 хил. лв. или с 60 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавените “материали за ремонт” са коригирани от 51 хил. лв. на 6 хил. лв., или с 45 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 №3 „Норма на възвръщаемост на капитала” нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 5% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход.

4. В Справка №4 „ТИП в производството” разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 40 kNm³, до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвръщаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Унибел” АД за следващия ценови период са следните:

31.1. Преференциална цена на електрическа енергия (без ДДС) – 133,24 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 133,23 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 – 1 677 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 614 хил. лв., от които условно-постоянни - 400 хил. лв. и променливи –

- 1 214 хил. лв.
- Регулаторна база на активите – 1 189 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 5,35%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 683 MWh
- Цена на природен газ на обществения доставчик – 484,26 лв./kNm³.

32. „Димитър Маджаров - 2” ЕООД

С писмо вх. № Е-14-63-6 от 02.04.2015 г. дружеството е подало заявление за определяне 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 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 2014г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., съгласно справки от № 1 до № 9;
5. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014-30.06.2015 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4);
6. Справка за цените на природен газ (Приложение № 2);
7. Обосновка на признатата стойност на дълготрайните активи и амортизациите към 31.12.2014 г. и за тяхното разпределение между електрическата и топлинната енергия;
8. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;
9. Обява от „Димитър Маджаров-2“ ЕООД относно оповестяване на предложението за утвърждаване на цени.

Дружеството заявява, че годишен финансов отчет не е изготвен, поради което не е приложен към заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване от 01.07.2015 г.:

- преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – 167,86 лв./MWh без ДДС с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ 1,00 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 602,84 лв./kNm³.

От представената обосновка е видно, че в края на 2014 г. дружеството е въвело следните ДМА:

- силов сух трансформатор, тип TRIHAL 1250 kVA 20/0,4 kV – първоначална стойност – 39 476,47 лв., амортизация – 4%. Годишни отчисления – 2 хил. лв., отнесени към електрическата енергия.

- парен котел, тип ПКМ 2,5, с гориво природен газ – първоначална стойност – 102 072,83 лв., амортизация – 10 %. Годишни отчисления – 10 хил. лв., отнесени към топлинната енергия.

Амортизационни отчисления общо: изменят се от 118 хил. лв. на 130 хил. лв., в т.ч.:

- за електрическа енергия: изменят се от 89 хил. лв. на 91 хил. лв.;

- за топлинна енергия: изменят се от 29 хил. лв. на 39 хил. лв.

С писмо изх. № Е-14-63-6 от 14.04.2015 г. на КЕВР, на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ, Комисията е изискала следното:

1. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, включително и доклад за дейността на дружеството;

2. Допълнителни справки и пояснения, относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;

3. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите).

С писмо вх. № Е-14-63-6 от 29.04.2015 г. дружеството посочва, че годишният финансов отчет за 2014 г. към 27.04.2015 г. няма одиторска заверка и същата трябва да бъде извършена до 30.06.2015 г. съгласно Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит. Дружеството е приложило Договор № 72 за изкупуване на произведена електрическа енергия от централа с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия от 15.05.2008 г., сключен с „ЕВН България Електроснабдяване“ АД, както и справка с прогнозно количество електрическа енергия в размер на 562 000 kWh, произведена от ТЕЦ „Маджаров“ за периода 01.01.2015 г. – 31.12.2015 г.

С писмо вх. № Е-14-63-6 от 14.05.2015 г. дружеството е представило одитиран годишен финансов отчет за 2014 г.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 0,88% по-високи количества на произведената електрическа и по-високи с 19,53% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 9,58% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на прогнозирания ръст в разходите за ремонт с 21,43%, увеличените начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство със 16,67%, последвани от разходите за заплати и възнаграждения с 15,46%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизации са коригирани от 124 хил. лв. на 79 хил. лв. или с 45 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 заплати и възнаграждения са коригирани от 97 хил. лв. на 72 хил. лв., или с 25 хил. лв, като за регулаторни цели е прието за обосновано работа на 6 специалиста по 1 000 лв./месец, 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 № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 5% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвръщаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Димитър Маджаров - 2“ ЕООД за следващия ценови период са следните:

32.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 144,18 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 144,17 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 – 992 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 906 хил. лв., от които условно-постоянни - 243 хил. лв. и променливи - 663 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 627 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,31%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 3 420 MWh
- Цена на природен газ на общественния доставчик – 484,26 лв./kNm³.

33. „Овердрайв“ АД

С писмо вх. № Е-14-69-4 от 03.04.2015 г. дружеството е подало заявление за определяне 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 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 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. Годишен финансов отчет за 2014 г. – одитиран;
7. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване от 01.07.2015 г.:

- цена на комбинирана електрическа енергия – 386,67 лв./MWh без ДДС;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh;
- преференциална цена на електрическата енергия – 386,68 лв./MWh без ДДС.

Предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 719,56 лв./kNm³.

Изчислената преференциална цена на ел. енергия в ценовия модел е 396,13 лв./MWh.

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 $2 \times 165 \text{ kW}$.

В обосновката дружеството е посочило и базовите технически данни на когенераторите TEDOM-CENTO.

Дружеството посочва, че когенераторната инсталация, топлинният акумулатор и връзката с отоплителната и охлаждаща инсталация е въведена в експлоатация на 20.11.2008 г.

Топлинната мощност се реализира чрез утилизация на топлината на изходящите газове, смазочната система и системата за хранене с гориво и се ползва за производство на гореща вода и за абсорбционния чилър – Кериър – 180 kW, който произвежда студ за климатичната инсталация. Инсталацията работи 8 760 часа годишно, като осигурява на присъединените към нея консуматори, топлинна енергия под формата на гореща вода при температурен режим 70 – 50°C. Разполага със съответната газосигнализационна и защитна система.

2. Произведени количества електрическа енергия – през 2015 г. когенераторната инсталация се предвижда да произведе:

- Електрическа енергия-бруто – 625 MWh.
- Топлинна енергия – 820 MWh.

Дружеството посочва, че тази производствена програма покрива нуждите на сградата на „ОВЕРДРАЙВ“ АД, а излишната електрическа енергия ще бъде продавана на „ЧЕЗ Електро България“ ЕАД.

3. Инвестиционна и ремонтна програма – през 2015 г. „ОВЕРДРАЙВ“ АД, не предвижда инвестиционни разходи за тригенерационната си инсталация. Дружеството посочва, че през 2015 г. по ремонтната програма се предвижда първи междинен ремонт на двата когенератора. Ремонтът ще бъде извършен от специализираната фирма на доставчика „СЕНТО“.

4. Условно – постоянни разходи – дълготрайните материални активи, с първоначална стойност 710 хил. лв. към 01.01.2014 г. са амортизирани до 506 хил. лв., и през 2015 г. ще бъдат амортизирани с още 49 хил. лв. Дружеството посочва, че мощността на когенераторите е завишена, защото през отоплителния сезон работи само един когенератор, който е достатъчен да покрива нуждите за отопление на климатичната инсталация. Отоплителната мощност е оразмерена по летния топлинен товар на сградата на „ОВЕРДРАЙВ“ АД, като този летен товар се обезпечава от абсорбционният чилър, чиято мощност е 180 kW. Дружеството заявява, че това количество студ може да се получи от 300 kW топлинна енергия (90/70 °C) и поради тази причина са инсталирани два когенератора с обща топлинна мощност 330 kW.

„ОВЕРДРАЙВ“ АД посочва, че ограничава принудително мощността на системата за сметка на комфорта на обитаване на сградата през горещите летни дни, поради ниската преференциална цена на електрическата енергия и по-високата цена на топлинната енергия за собствена консумация. Дружеството заявява, че разходите за труд, ремонти и др. са ограничени до възможния минимум.

5. Променливи разходи – дружеството посочва, че 95% от променливите разходи се изразходват за гориво, включително за акциз, а цената на горивото – природен газ се утвърждава от КЕВР на дистрибутора „Софиягаз“ АД.

6. Възвръщаемост на капитала – нормата на възвръщаемост на собствения капитал е определена на 4%.

7. Заключение – дружеството заявява, че получената индивидуална цена на електрическата енергия, без добавка, отразява вярно необходимите годишни приходи и възвръщаемост на капитала на тригенерационната инсталация.

С писмо изх. № Е-14-69-4 от 14.04.2015 г. на КЕВР, на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ, от дружеството е изисканото да представи следното:

1. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9.
2. Допълнителни справки и пояснения, относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане за целите на регулирането.
3. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите).

С писмо вх. № Е-14-69-4 от 28.04.2015 г. дружеството е представило изисканата информация.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 2,59% по-високи от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 5,96% по-високи от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е

предложило увеличение на общата стойност на УПР с 9,90% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на увеличените разходи за амортизации със 66,67%, разходи за ремонт с 25,00% и начисленията, свързани с т. 3, по действащото законодателство с 28,57%.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи” разходите за въоръжена и противопожарна охрана са коригирани от 75 хил. лв. на 15 хил. лв., или с 60 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” са извършени следните корекции :

- разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 2 kNm^3 , до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2014 г., в съответствие с т. 5 от общия подход;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 60 MWh (9,6%) на 25 MWh (4%), или с 35 MWh, с отчитане на собственото потребление и съгласно т. 4 от общия подход.

След проведеното на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-39-8 от 09.06.2015 г. дружеството е представило становище по Доклада. Дружеството няма възражения, единствено отбелязва, че е допусната техническа грешка при включване цената природния газ на газоразпределителното дружество в цената на електрическата и топлинната енергия на „Овердрайв” АД.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Приема се възражението на дружеството да се актуализира цената на природния газ на газоразпределителното дружество.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения са коригирани нормата на възвращаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Овердрайв” АД са следните:

33.1. Преференциална цена на електрическа енергия (без ДДС) – 270,98 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 270,97 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 – 305 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 275 хил. лв., от които условно-постоянни - 151 хил. лв. и променливи - 124 хил. лв.

- Регулаторна база на активите - 535 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 5,56%

- Електрическа енергия от високоефективно производство – 600 MWh

Цена на природен газ на „Овергаз мрежи“ АД – 613,88 лв./ kNm^3 .

34. „МБАЛ – Търговище” АД

С писмо вх. № Е-14-65-4 от 01.04.2015 г. дружеството е подало заявление за определяне 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 2014 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г., съгласно Справки от № 1 до № 9;
5. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. - 30.06.2015 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4);
6. Справка за цените на природен газ (Приложение № 2);
7. Заверено копие на протокол от сервизно обслужване на когенератора;
8. Заверени копия на 5 бр. фактури за извършен ремонт през периода януари 2014 г. – януари 2015 г.;
9. Заверени копия на оферти за предстоящ текущ ремонт, в периода до 30.06.2015 г.;
10. Заверено копие на договор № 79 от 08.04.2009 г. за изкупуване на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, сключен с „Енерго-Про Продажби“ АД със съответните приложения;
11. Годишен финансов отчет за 2014 г. – одитиран;
12. Аналитична оборотна ведомост за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г.;
13. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване от 01.07.2015 г.:

- преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин – 446,68 лв./MWh без ДДС;
- индивидуална цена на електрическа енергия – 431,68 лв./MWh без ДДС
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 15,00 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 752,38 лв./knp³.

С писмо изх. № Е-14-65-4 от 20.04.2015 г. на КЕВР, на основание чл. 40, ал. 2 от НРЦЕЕ, от дружеството е изисканото да представи следното:

1. Писмени обосновки на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата им целесъобразност;
2. Допълнителни справки и пояснения, относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;
3. Договори за продажба на електрическа енергия за 2015 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите).

С писмо към вх. № Е-14-65-4 от 29.04.2015 г. дружеството е представило исканата информация.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 1,72% по-високи количества на произведената електрическа и по-ниски с 2,91% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 1,92% по-високи, а за топлинна енергия с гореща вода са с 3,06% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 6,57% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2014 – 30.06.2015 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт с 40,00%, начисленията, свързани с т. 3, по действащото законодателство с 16,67% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 10,53%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизации са коригирани от 39 хил. лв. на 9 хил. лв. или с 30 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 са коригирани от 7 хил. лв. на 4 хил. лв., или с 3 хил. лв., до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 65 хил. лв. на 36 хил. лв., или с 29 хил. лв., като за регулаторни цели е прието за обосновано работа на 3 специалиста по 1 000 лв./месец, съгласно т. 1.3 от общия подход;

- разходите за материали за текущо поддържане са коригирани от 16 хил. лв. на 13 хил. лв. или с 3 хил. лв., до нивото на отчета през 2014 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за вода са коригирани от 31 хил. лв. на 27 хил. лв. или с 4 хил. лв., до нивото на отчета през 2014 г. съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите външни услуги са коригирани от 16 хил. лв. на 12 хил. лв. или с 4 хил. лв., до нивото на отчета през 2014 г. 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” нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 5% на 4%, в съответствие с т. 3 от общия подход.

4. В Справка №4 „ТИП в производството” собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 36 MWh (10,5%) на 17 MWh (4,96%) или с 19 MWh, с отчитане на собственото потребление и съгласно т. 4 от общия подход.

След проведено на 03.06.2015 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-65-8 от 03.06.2015 г. в КЕВР е постъпило възражение от „Многопрофилна Болница за Активно Лечение – Търговище” АД по Доклада.

Възраженията на дружеството са относно намаляване на разходите за ремонт и работна заплата. Аргументите на дружеството са, че съгласно изискванията на завода производител, за експлоатация на когенерационния модул, на всеки 1 250 раб. часа е необходимо да бъде извършен текущ ремонт по определен алгоритъм. За извършения ремонт (профилактика) се съставя типов протокол, който в рамките на 24 часа след завършване на процедурата задължително се изпраща по факс до завода производител. По отношение на щатните бройки дружеството настоява да бъдат оставени без корекция прогнозираните от тях разходи за заплати.

Дружеството възражава също и срещу приравняването на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ към добавките на заводските централи, изхождайки от важната социална функция, която здравно заведение изпълнява. Предлагат да бъде определена добавка в размер поне 15 лв./MWh.

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

- Корекцията в разходите за ремонт на „Многопрофилна Болница за Активно Лечение – Търговище” АД е възстановена през ценовия период, поради приложени доказателства за неотложността и чисто ремонтния характер на дейностите;

- **Разходи за заплати и възнаграждения и начисления, свързани с тях по действащото законодателство** за всички дружества, са съгласно т. 1.3 от общия подход, като са допускани увеличения на стойностите, в сравнение с отчетените такива в рамките до 2.05%, която стойност е средноаритметична на средногодишната инфлация за 2015-2016 г., съгласно средносрочната бюджетна прогноза за периода 2015-2017 г., приета с Решение № 215 от 17.04.2014 г. на Министерски съвет, при мотивирани обосновки за необходимостта. Предвид изложеното, не следва да бъдат приети възраженията във връзка с размера на

разходите за възнаграждения на дружеството.

- **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.

- С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвращаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „МБАЛ – Търговище“ АД за следващия ценови период са следните:

34.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 277,06 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 277,05 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 – 207 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 200 хил. лв., от които условно-постоянни - 84 хил. лв. и променливи - 116 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 130 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 5,56%

■ Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 326 MWh.

Цена на природен газ на „Овергаз мрежи“ АД – 621,36 лв./knp³.

35. „ИНЕРТСТРОЙ-КАЛЕТО“ АД

С писмо с вх. № Е-12-00-75 от 10.03.2015 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. Одитиран годишен финансов отчет за 2013 г. с всички приложения към него, вкл. доклад за дейността на дружеството, предварителни отчети към 31.12.2014 г. и към 28.02.2015 г., включително и инвентарна книга към 28.02.2015 г.;

2. Договор за присъединяване на обект на производител на електрическа енергия към електроразпределителната мрежа на „ЧЕЗ разпределение България“ АД;

3. Разрешение за ползване СТ-05-228/19.02.2015 г.;

4. Договор за банков кредит-овърдрафт;

5. Договор за финансов лизинг на оборудване „Когенератор - CATERPILLAR-модел „G 3516N“ №0003623 A1 и Анекси №1 и 2 към него;

6. Договор №57196 L за отдаване на автомобили при условия на финансовообвързан лизинг;

7. Предварителен договор за доставка на компресиран газ;

8. Договор за техническо обслужване, сервизни и ремонтни услуги на ко-генераторна инсталация №CSA0451/2015 г.;

9. Общи условия на „ДСК Лизинг“ АД и „ДСК Ауто Лизинг“ ЕООД;

10. Платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението;

11. Прогнозна информация с приложения Справки от №1 до №9;

12. Бизнес-план по мярка 121 „Модернизация на земеделските стопанства“ за обект „Изграждане на оранжерия за производство на зеленчуци в ПИ 012023, м-т Брусненски слог в землището на с. Брусен, общ. Мездра, обл. Враца“.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 232,26 лв./MBтч, в т.ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 222,26 лв./MBтч;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh.

Изчисленията са извършени при цена на компресиран газ - 703,14 лв./km³.

Обосновката на дружеството е следната:

В продължение на 3 (три) календарни години „Инертстрой – Калето“ АД - гр. Мездра, съвместно с ЕТ „Озирис - Цветан Йорданов“ е подготвило, проектирало и изградило оранжерийен комплекс от 30 (тридесет) дка съвместно с когенерация в землището на с. Брусен, община Мездра, област Враца.

Дейностите в оранжерийния комплекс са разпределени както следва:

- ЕТ „Озирис - Цветан Йорданов“ е собственик на самата оранжерия и планира да извършва отглеждането на зеленчуците, като договорът за доставка на първите растения за 10 дка е със срок на получаване на растенията - 04.03.2015 г., т.е. същинското отглеждане на зеленчуци вече е стартирало.

- „Инертстрой – Калето“ АД е изградило и е собственик на цялостната система за отопление извън оранжерията, като тя включва два водогрейни котли по 1,8 MW топлинна мощност, с възможност за работа на газ и на дизел като резервно гориво, един когенератор „Катерпилър“ с електрическа мощност 2 MW и 2,1 MW топлинна мощност, както и акумулиращ съд с вместимост 1500 m³ - цялостната външна тръбна разводка между котлите, когенератора, акумулиращият съд и оранжерията, коплирани със съответната помпена група и автоматика, даваща възможност за по- лесно управление на процеса на отопление на оранжерията. За да може да функционира когенератора, са изградени съответните електропроводи, БКТП външен далекопровод, както и ремонт на килия в подстанция Мездра предписани от ЕСО при сключването на договора между „Инертстрой – Калето“ АД, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД и ЕСО. Изграден е и газопровод, който е предвиден да работи с компресиран газ, т.е. с понижаване на входа от 200 bar на 5 bar, тъй като дружеството е имало големи проблеми с „Трансгаз“ ЕАД, „Булгаргаз“ ЕАД, „Овергаз“ АД и т.н.

В момента всички проби и наладки на котлите и когенератора са извършени с компресиран газ, който е малко по-скъп, но пък е наличен и оранжерията функционира безпрепятствено. Изградени са и съответните сгради и помещения за когенератора, котлите, помпените групи, колектори за преминаване на тръби под пътища и всичко необходимо за нормалното протичане на производствения процес, както на топлинна и електрическа енергия, така и на зеленчуци.

Преди три години, във връзка с идеята за изграждане на оранжерийния комплекс, е изготвен бизнес план, от който да е видно при какви обстоятелства, при какви приходи и разходи оранжерията функционира добре и може да откупи инвестицията в нормални срокове. Тъй като ЕТ „Озирис - Цветан Йорданов“ е кандидатствал пред ДФЗ по Мярка 121 за „Модернизиране на земеделските стопанства“ с проекта за оранжерията, е било необходимо бизнес плана да е много прецизен. След многократни преработки и консултации се оказало, че за да откупи навреме инвестицията и да се приеме бизнес плана и съответно инвестицията за ефективна, оранжерията - респективно ЕТ „Озирис - Цветан Йорданов“ не може да отделя повече от 160 – 170 000 лв. за топлинна енергия на годишна база. Тази сума е заложена в бизнес плана пред ДФЗ и дружеството го е приложило.

Дружеството се е запознало с практиката, че утвърдените от КЕВР цени на топлинна енергия са значително по-високи (50-60-70 лв./MWh за различните производители /оранжерии/) от заложената в бизнес плана - около 15 лв./MWh. Според дружеството това е продиктувано от внимателния прочит на данните от статистика в страната и Евростат, където много ясно личат тенденциите в развитието на пазара с оранжерийни зеленчуци, както съответно и ценовия тренд. Дружеството счита, че високата цена на отоплението автоматично прави българските зеленчукопроизводители неконкурентноспособни, а целта е точно обратната, да се стимулира производствения процес в Р. България.

1. Описание на централата:

През месец 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 м³, ново БКТП за връзка с електроразпределителната мрежа, далекопровод, трансформатор, килия в подстанция, газопровод.

Основните технически характеристики на двигателя са:

- Електрическа мощност- 1x 2027 kW
- Топлинна мощност- 1x 1902 kW
- Температурно ниво -70 C- 90 °C
- Честота 50 Hz
- Напрежение на тока 0,4 kV
- Емисии: NOx < 500 mg/nm³

2. Прогнози

2.1. Производствена програма

Производствената програма на Caterpillar-G3516H с номинална електрическа мощност 2,027 MW за отопление на оранжерияен комплекс от 30 дка е разработена при следните изходни параметри:

- Електрическа мощност- 1 x 2,027 MW
- Топлинна мощност- 1 x 1,902 MW

-собствена консумация на когенератора и съпътстващите уреди при работен режим - 54 kW

-собствена консумация на когенератора и съпътстващите уреди при неработен режим - 8 kW

Предвид производствената програма на дружеството и климатичните условия в региона дружеството предвижда когенераторът да работи при следната натовареност:

10.09-31.10- средно 7 часа на денонощие = 357 h

01.11-31.11 -средно 14 часа работа на денонощие = 420 h

01.12-30.04- непрекъснат режим на работа = 3600 h

01.05-30.06- средно 6 часа работа = 366 h

Общо: 4743 h или - 4700 h x 2,000 MW = 9400 MWh.

2.2 Инвестиционен план за текущата година

„Инертстрой-Калето“ АД възнамерява до края на 2015 г. да инвестира средства в посока по-рационално използване на топлинната енергия, произведена от двигателя с вътрешно горене, както и увеличаване на използването на двигателя и генератора. Според дружеството това може да се постигне, като се инсталира абсорбционен чилър, който да преобразува топлината в охлаждане с изход на студ 6 градуса и вход 11 градуса.

Дружеството счита, че постигайки тригенерация ефективността от използването на енергоносителя ще се увеличи значително.

Инвестицията, която се предвижда за 2015 г., е от порядъка на 500-800 хил. лв. Дружеството е в преговори с италиански и китайски производители на чилъри.

2.3 Амортизационна програма

При изчисляване на годишните разходи за амортизация е приет среден период за амортизация на всички активи /без земята/ от 15 години. Дружеството е приложило инвентарна книга към 28.02.2015 г.

2.4 Ремонтна програма

Разходите за ремонт са изчислени на база прогнозни часове на работа на двигателя съгласно сключения договор с фирма „Елтрак България“ ЕАД за ремонт, превантивна и последваща поддръжка на газобутален двигател Caterpillar-G3516H от 0 до 80 000 моточаса на двигателя, а именно:

- цена за поддръжка и ремонт за 1 h работа на Когенератора - 22,00 евро/h или 43,03 лв./h

В цената на поддръжката влиза:

- превантивна поддръжка според изискванията на производителя - текуща поддръжка/извън гаранцията/ в т.ч.: - разходи за труд

- разходи за части и материали на всички превантивни поддръжки на всеки 2000 и 6000 h.
- разходи за пътуване
- влягането на оригинални резервни части
- междинен ремонт на 30 000 h
- мониторинг на когенераторната инсталация след отработени първи 2 000 h
- наблюдение от разстояние - обучение на персонала.

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото
- поддръжка и смяна на свещи
- др. консумативи
- провеждане на инспекции

2.5 Промениливи разходи

Промениливите разходи за прогнозната 2015 г. са както следва:

- разходи на компресиран газ, при цена на компресирания газ от 690 лв./ km^3 .
- разходи за консумативи/масло, грес, вкл. труд- изчислени на база работните часове на

двигателя/ - 38 хил. лв.

- разходи за вода - 2 хил. лв.
- разходи за акциз на газа - 74 хил. лв.
- разходи за емисии на CO_2 - 33 хил. лв.

2.6 Условно-постоянни разходи

За прогнозната 2015 г. са заложили следните условно-постоянни разходи:

- разходи за амортизация - (1/15 от стойността на амортизуемите активи с изключение на сградите с $\text{АН}=4\%$) - 153 хил. лв.
- разходи за ремонт /съгласно описано в ремонтната програма/ - 22,00 евро или 43,03 лв./h на всеки отработен час.
- разходи за заплати /при средно-списъчен персонал - 6 души - за обслужване на когенератора и съоръженията и 4 души - въоръжена и противопожарна охрана/ - 96 хил. лв.
- разходи за соц.осигуровки - 17 хил. лв.

Разходи, пряко свързани с регулираната дейност

- разходи за застраховки - /средна застрахователна премия в размер на 0,3% от стойността на активите/- 8 хил. лв.
- комисионна за обслужване на финансов лизинг - еднократно 6400 евро или 12 517,31 лв.
- данъци и такси - 31 хил. лв.
- други описани в справка №1- 88 хил. лв.

2.7 Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

При изчисляването на нормата на възвръщаемост на капитала за прогнозната 2015 г. е използвана капиталовата структура на дружеството към 31.12.2014 г., формирана от:

- договор за финансов лизинг №0003623A/18.03.2014 г. за сума, представляваща 80% от покупната цена на когенератор Caterpillar-G3516H - при условия, подробно описани в договора.
- договор за кредит №2 от 24.11.2014 г. за сума, представляваща 50% от покупната цена на Сграда за когенератор, Съд за топла вода към когенератор, БКТП към когенератор.
- договор за финансов лизинг на автомобил №57196L/30.10.2014 г. при условия подробно описани в договор за финансов лизинг.
- собствен капитал - 900 хил. лв.

С писмо с изх. № Е-12-00-75 от 17.04.2015 г. Комисията е изисквала от дружеството да представи следната допълнителна информация и документи:

1. Технически данни за всички съоръжения на площадката на дружеството за производство на електрическа и/или топлинна енергия: попълнени справки – приложения.

2. Технологична (топлинна) схема на площадките на дружеството с посочени всички съоръжения за производство на електрическа и/или топлинна енергия, с отразени места на мерене, както и описание на възможните технологични схеми на работа.

3. Предварителен договор за продажба на електрическата енергия;

4. Справка за общата стойност на активите, придобити по безвъзмезден начин (чрез дарения, помощи или др.).

5. Одитиран годишен финансов отчет за 2014 г. с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството.

С писмо с вх. № Е-12-00-75 от 13.05.2015 г. дружеството е представило исканата информация и документи.

С писмо с изх. № Е-12-00-75 от 07.05.2015 г. на основание чл. 41, ал. 11 от НРЦЕЕ от дружеството е поискано да представи подробна писмена обосновка на прогнозните разходи за данъци и такси по позиции и стойност за новия ценови период 2015 г. – 2016 г.

При прегледа на разходообразуващите елементи в представеното от заявителя предложение за утвърждаване на цени е констатирано следното:

1. В представените технико–икономически показатели не са посочени данни за 12 месечен отчетен период (базисна година), тъй като заявителят до момента не е извършвал дейността „комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия”.

2. Прогнозните данни в Справки от № 1 до № 9 са за периода 07.2015 г. – 06.2016 г.

След прегледа на цялата представена от заявителя информация е констатирано следното:

Правни аспекти

„ИНЕРТСТРОЙ-КАЛЕТО” АД е акционерно дружество, регистрирано в Търговския регистър, воден от Агенция по вписванията към Министерство на правосъдието, с ЕИК 106028833, със седалище и адрес на управление: Република България, област Враца, община Мездра, гр. Мездра 3100, ул. „Иван Вазов” № 2.

Предметът му на дейност е: „проучване, производство, търговия със строителни и инертни материали, бетонови и варови разтвори, промишлено, селскостопанско и жилищно строителство, транспортна дейност и услуги, търговска дейност в страната и чужбина“. Дружеството е с регистриран капитал в размер на 315 000 лв.

Дружеството не е лицензирано по ЗЕ, но се явява производител по смисъла на т. 46 от § 1 от Допълнителните разпоредби на ЗЕ, която определя, че „производител” е „лице, произвеждащо електрическа и/или топлинна енергия”. От представените по преписката документи е видно, че дружеството произвежда електрическа енергия чрез газобутален двигател с инсталирана електрическа мощност 2,027 MW и инсталирана топлинна мощност 1,902 MW, както и два броя водогрейни котли (с обща мощност 3,6 MW) и съгласно чл. 39, ал. 4, т. 1 и т. 2 от ЗЕ и не подлежи на лицензиране.

„ИНЕРТСТРОЙ-КАЛЕТО” АД подава заявление за определяне на преференциална цена на електрическата енергия от комбинирано производство на основание чл. 53 от НРЦЕЕ, който определя, че лица, чиято дейност не подлежи на лицензиране съгласно ЗЕ, но извършват сделки по регулирани цени, подават заявления по чл. 39, ал. 1 от НРЦЕЕ, които се разглеждат от Комисията по реда на глава четвърта от същата наредба.

Технически аспекти

Заявителят е монтирал:

- газобутален двигател (когенератор – Caterpillar-G3516H), с инсталирана електрическа мощност 2,027 MW и инсталирана топлинна мощност - гореща вода 1,902 MW.

Електрическа ефективност – 44,7%, топлинна ефективност - 41,8%, обща ефективност – 87%. Основното гориво е природен газ.

- 2 броя водогрейни котли – всеки един с инсталирана топлинна мощност – 1,8 MW и

топлинна ефективност 93,5%, с възможност за работа на газ и на дизел като резервно гориво.

„Инертстрой – Калето“ АД ще продава електрическата енергия на напрежение 20 kV на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД.

С писмо вх. № Е-12-00-75/10.03.2015 г. „Инертстрой – Калето“ АД е представило копие от разрешение за ползване №СТ-05-228/19.02.2015 г. на строеж: „Сграда за когенератори с когенератор с ел. мощност 2000 кВт, резервоар за топла вода и бутилкова инсталация за природен газ“ и „Нов бетонен комплектен трансформаторен пост /БКТП/ 1X2500 kVA/20/0,4 kV и кабели средно напрежение /СрН/20 kV/“.

Образуване на цената

След направените констатации са извършени следните корекции:

1. В справка № 1 „Разходи“ разходите за амортизация са коригирани от 253 хил. лв. на 153 хил. лв., или със 100 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.

3. В Справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ са извършени следните корекции:

- собствения капитал е коригиран от 900 хил. лв. на 8 417 хил. лв., като стойността е приведена към 31.12.2014 г., в съответствие с т. 3 от общия подход;

- НВ на привлечения капитал е коригирана от 6,65% на 6,59%, в съответствие с т. 41 от „Указания НВ“ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2014 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 340 knm³ на стойност 212 хил. лв., до изравняване на общата енергийна ефективност с нормативно установените показатели за производство на БЕКП;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 570 MWh на 520 MWh, или с 50 MWh, съгласно т. 4 от общия подход.

В законоустановения срок няма постъпили възражения от дружеството.

С оглед осигуряване на равнопоставеност между дружествата в сектор „Топлоенергетика“ и в съответствие с т. 1 и т. 4.1 от Принципните положения е коригирана нормата на възвръщаемост на собствения капитал и цената на природния газ.

Във връзка с гореизложеното, изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Инертстрой-Калето“ АД за първия ценови период са следните:

35.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 194,62 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 184,62 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

35.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 35.1:

■ Необходими годишни приходи – 2 476 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 2 323 хил. лв., от които условно-постоянни - 608 хил. лв. и променливи – 1 715 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 2 667 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 5,72%

■ Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 8 980 MWh

Цена на компресиран газ – 584,26 лв./knm³.

С писмо вх. № Е-04-10-6 от 22.06.2015 г. в КЕВР е постъпило възражение от АТДБ по

Доклада. Асоциацията разглежда въпроса за правния статут на лицензионните дейности от общ икономически интерес и тяхната законова регламентация.

Асоциацията счита, че в Доклада не се съдържа информация за изпълнение на възложените задачи, а именно:

1/ Да се съпоставят и сравнят утвърдените прогнозни технико-икономически параметри за периода 01.07.2014 г. - 30.06.2015 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 2014 г., като предпоставка за осъществяване на дейността по лицензните.

С таблицата на стр. 9 от Доклада са показани резултати за собствените капитали на топлофикационните дружества с определена норма на възвръщаемост на собствения капитал в размер на 4% за настоящия ценови период. От таблицата е видно, че резултатите за всяко дружество са отрицателни и произтичат от неправилното прилагане на метода за регулиране с предходните ценови решения. На практика информацията в таблицата е следвало да създаде необходимото вътрешно убеждение Комисията да приложи метода „норма на възвръщаемост на капитала“ така, както предвижда НРЦТЕ по начина, по който действително се прилага. Вместо конкретни действия за одобряване на адекватната за подобен вид инвестиции и сектори норма, Комисията е използвала неизвестни изчислителни способи от метода за регулиране, които се различават от изискванията на чл. 23 и чл. 24 от ЗЕ, като е обосновала с „подход“ субективни процесуални действия, за които не съществува нормативно основание. Те се състоят в простия факт, че за сектор „Топлоенергетика“ е заложена неадекватната норма от 4%, а на КЕВР вече е известен фактът, че нормата на възвръщаемост на инвестиции с подобна степен на риск е минимум 8%:

1. Възражения по изменението на структурата на условно-постоянните разходи: изразено е становището, че КЕВР не следва да прилага измененията на Указанията за образуване на цените, които са приети на 25.05.2015г., когато предприятията са спазили изискванията на закона и са подали своите заявления по действалите към момента на подаването на заявленията Указания - 30.03.2015 г. и с изменението на Указанията вече първоначално изчислени и подадени условно – постоянни разходи от предприятията за новия ценови период, се променят по начин, който противоречи на действащото законодателство. Счита за недопустимо и извършването на корекции в условия, при които няма последващи искания от КЕВР за промяна или допълване на съдържанието на вече подадени заявления. На второ място принципите и методите за ценообразуване следва да се прилагат само и единствено по отношение на всяка отделна инсталация, а не като общи, субективни подходи - първо за целия сектор, а след това и в допълнение на първоначално постигнатите резултати за намаляване - по отношение на всяко отделно предприятие.

Амортизационни начисления: формираните от предприятията разходи се третират по начин, който противоречи на изискванията на чл. 15 от Закон за счетоводството. Настоява се Комисията да приложи закона правилно, включително като приложи чл. 9, ал. 6 от НРЦТЕ, като признае изцяло размерите на подадените разходи за амортизации на топлофикационните дружества и вземе предвид същите при утвърждаването на цените. Те са изчислени чрез прилагането на линейния метод, както през предходните ценови периоди, така и за настоящия от всяко дружество по приложимите международни счетоводни стандарти. Същите са въведени чрез Европейски регламенти за изпълнение и се прилагат от всички субекти и не съществува никакво основание, което да налага

преуреждането им от КЕВР по видове активи, равнища на експлоатация, начален момент и срокове. В допълнение, всички членове на АТДБ са представили мотивирани обосновки за доказване на необходимостта и основателността на тези разходи.

Разходи за ремонти: На следващо място изпълнението на инвестиционно-ремонтните програми на всяко от дружествата се извършва според одобрявани от КЕВР средносрочни бизнес планове и е в пряка функционална зависимост от действията на съответните общини. АТДБ не счита за допустимо методът за регулиране да се прилага без да бъдат отчитани в тяхната цялост и всички съпътстващи фактори. Те са ключови и по отношение на прилагане на мерки за енергийна ефективност, намаляване разходите за аварийни ремонти, и др.

Разходи, свързани с участие на балансиращия пазар и разходи за балансиране за доставен природен газ: Асоциацията заявява, че през изминалия ценови период значителна част от тези разходи на дружествата се дължат на незаконосъобразните действия на „НЕК“ ЕАД за самоволно коригиране на производствените им графици до стойности, които противоречат на логиката на физичните закони. Настоява се за признаване на разходите за балансиране с природен газ, защото същите са резултат от промяна на климатичните условия, които водят до промени в доставените количества за топлопреносните предприятия.

Съдебни разходи: Значителна част от тези разходи са предизвикани от неправилна съществуваща или транспонирана нормативна рамка и неправилно, неточно или отложено във времето прилагане на закона от страна на съдебната власт.

Разходи за покупка на въглища: АТДБ счита, че привеждането на продажните цени за купуване на въглища към определените продажни цени на „Мини Марица изток” АД, представлява държавна непропорционална намеса на този пазар, която предварително изкривява пазарните резултати.

Възражения на АТДБ за определянето на норма на възвръщаемост на собствения капитал на топлофикационните дружества: АТДБ настоява да бъде преустановена практиката за регулиране на цените по начин, който непрекъснато да увеличава загубите на членовете му и води до декапитализация на дружествата.

Възражения за размери на продажните цени на топлинната и електрическата енергия от комбинирано производство: АТДБ счита, че задържането на цените на топлинната енергия, ще задълбочи процесите на отлив от клиенти. Възразява се срещу използването на понятието и размера на „референтна стойност на електрическата енергия в рамките на ценовия период” поради липса на правомощия на КЕВР да определя и одобрява такава стойност. Асоциацията счита, че тази величина - 65 лв./MWh, не може да бъде определена като цена на електрическата енергия, поради липсата на създаден пазар, на който цялата информация да е достъпна за всички участници. АТДБ иска да се вземе предвид, че покупките на електрическа енергия по двустранни договори не представляват обективен и достоверен индикатор, че тази стойност е получена в условията на равновесие между пазарното търсене и предлагане. С прилагането му КЕВР ще наложи допълнителна и изкуствена регулация на цената на електрическата енергия от комбинирано производство без постигнати показатели за висока ефективност.

След преглед на постъпилото становище от АТДБ Комисията счита:

- Не се приема становището, че КЕВР не следва да прилага измененията на Указанията за образуване на цените, които са приети на 25.05.2015г. На 27.03.2015 г. КЕВР е провела обществено обсъждане на Проекта за актуализиране на Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвръщаемост на капитала”, като същият е публикуван на интернет страницата на Комисията на 21.03.2015 г. Следователно, дружествата са имали възможност да се запознаят предварително с Проекта, преди подаване на заявления за цени за новия регулаторен период. От друга

страна, Проектът не се различава съществено от 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 протоколно Решение № 30 от 24.02.2014 г. по т. 2 на ДКЕВР.

- Неоснователно е становището, че е недопустимо извършването на корекции в условия, при които няма последващи искания от КЕВР за промяна или допълване на съдържанието на вече подадени заявления. След извършен преглед на подадените заявления, до заявителите са изпратени писма както за отстраняване на констатираните нередовности, така и за изискване на необходимата информация за преценка на основателността на исканията. Регулаторната комисия няма задължение да приеме еднозначно предложенията и разчетите на енергийните предприятия. Правомощията на Комисията за ценово регулиране предполагат анализи и оценки на предоставената информация с оглед нейната точност и икономическа обоснованост. Тази функция произтича от чл. 23, т. 4 от ЗЕ, регламентиращ правомощието на Комисията да осигурява баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите. Регулаторните правомощия на Комисията не се свеждат само до даване на указания и утвърждаване на цени, в зависимост от това дали са изпълнени указанията, а техният спектър е по-широк, което произтича от правомощието на Комисията да осъществява регулиране на цените, изрично регламентирано в чл. 21, ал. 1, т. 8 от ЗЕ. Комисията изпълнява тези свои законови задължения, при спазване на принципите по чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ, с оглед постигане на целите на закона, заложи в чл. 2 от ЗЕ. Енергийните предприятия следва да отчитат обстоятелството, че именно целите на ЗЕ изискват от тях усилия за оптимизиране на разходите и ефективно използване на енергийните ресурси, за подобряване на качеството и сигурността на предоставяните услуги, за защита на интересите на клиентите, като всички извършени от Комисията корекции на заявените от тях цени са насочени към изпълнението на тези цели.

- Неоснователно е становището, че принципите и методите за ценообразуване следва да се прилагат само и единствено по отношение на всяка отделна инсталация, а не като общи, субективни подходи - първо за целия сектор, а след това и в допълнение на първоначално постигнатите резултати за намаляване - по отношение на всяко отделно предприятие.

Основен принцип, от който се ръководи Комисията при изпълнение на регулаторните си правомощия е принципът по чл. 23, т. 5 от ЗЕ за осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между видовете клиенти. Комисията изпълнява тези свои законови задължения като прилага към всички дружества от сектор „Топлоенергетика” общ подход при определяне и утвърждаване на цените на електрическата и топлинната енергия. Тези действия на Комисията са изцяло в съответствие и с основните принципи на административния процес, посочени в Административно-процесуалния кодекс. Принципът за равенство, заложен в чл. 8, ал. 2 от АПК определя, че в пределите на оперативната самостоятелност, при еднакви условия, сходните случаи се третират еднакво. Следователно разработеният общ подход няма субективен характер, а се прилага при отчитане на индивидуалните особености на всяко предприятие и на разликите в заявените от дружествата данни.

Доколкото останалите възражения преповтарят възраженията на дружествата, същите са разгледани в приетите Принципи на положения и в разделите за съответните дружества.

С писмо вх. № Е-13-01-40 от 05.06.2015 г. в КЕВР е постъпило становище от „Национална Електрическа Компания” ЕАД („НЕК“ АД) по Доклада.

Възраженията на дружеството се изразяват в следното:

1. „НЕК“ ЕАД посочва, че в доклада за корекции на ценообразуващи елементи, представени от дружествата в заявленията за новия ценови период е посочен общ подход, същевременно в доклада липсват принципът и подходът за определяне на прогнозните

количества нетна активна електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия. Дружеството посочва, че след промените на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ от 06.03.2015 г. „НЕК“ ЕАД, като обществен доставчик има задължение да изкупува само електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство и в тази връзка е наложително в решението на КЕВР да бъде посочен подход, с който се гарантира изпълнение на разпоредбите на закона от страна на производителите при прогнозиране на количества електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство.

2. „НЕК“ ЕАД изразява становището, че в заявленията на дружествата, с изключение на „Топлофикация София“ ЕАД, не е посочена прогнозна информация за новия ценови период, за определяне на количествата електрическа енергия по видове в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на КЕВР. Същата се изисква съгласно т. 11.2 на „Указания НВ“, приети с протоколно решение на ДКЕВР № 30 от 24.02.2014 г., които са действали към периода на подаване на заявленията.

3. По отношение на заявленията на отделни дружества, „НЕК“ ЕАД счита, че не е приложена т. 4 от общия подход, че при прогнозни режими на работа, които са немотивирано занижени или завишени като количества, в сравнение с отчетените такива през 2014 г. и с оглед на реалния топлинен товар, прогнозните производствени показатели следва да се приведат до отчетените или коригирани частично в съответствие с тенденцията и реалните възможности за промяна.

Дружеството излага аргумент, че в съответствие с данни от доклада и направената съпоставка в приложените към писмото справки, за определени дружества има немотивирано значително завишение на прогнозни количества топлинна енергия спрямо реално отчетените топлинни товари и като резултат се гарантират нереални и непостижими количества електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство, което в петгодишната история на издаването на сертификати за произход за тези дружества не е било регистрирано от КЕВР.

Даден е пример с „Топлофикация Русе“ ЕАД, за която е прието увеличение със 141% на прогнозните количества топлинна енергия за разпределение (продажби) в сравнение с отчетените количества през 2014 г. и в резултат, ако при предишния ценови период на дружеството е утвърдено количество за продажба на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство около 36% от общото количество, то за новият регулаторен период това количество е около 87%. Посочва се, че за „Топлофикация Перник“ АД увеличението на топлинната енергия е с 246% и съответно делът на продажба на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство се увеличава от 36% през предишния ценови период на близо 91% през новия период. Посочени са данни и за „ТЕЦ Свилоза“ АД, където делът на високоефективната енергия, спрямо общото производство е нараснал от 1% през последните две години, на 16% за новия ценови период. „Топлофикация Сливен“ ЕАД с увеличение на топлинната енергия с 30% и съответно делът на продажба на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство се увеличава от 45% през предишния ценови период на близо 83% през новия период. В заявлението на „Топлофикация Габрово“ ЕАД, дружеството е посочило, че няма промишлени консуматори, но се планира необоснована продажба на 10 500 MWh топлинна енергия с топлоносител водна пара. „НЕК“ ЕАД заявява, че горепосочените завишени количества на топлинната енергия водят до нарастване на дела на високоефективната електрическа енергия от 77% през предишния ценови период на 92% за новия ценови период, което е за сметка на прогнозирано намаление на количеството некомбинирана електрическа енергия и на енергията без постигнати показатели за високоефективност, планирани в количества 3 пъти по-малки в сравнение на предишния ценови период.

Дружеството отбелязва, че в ценовите модели на горепосочените дружества

икономията на първичен енергиен ресурс (гориво) спрямо разделното производство на електрическа и топлинна енергия има отрицателна стойност, докато комбинираното производство на топлинна и електрическа енергия е високоефективно, когато води до годишно спестяване на гориво не по-малко от 10 на сто от горивото, необходимо за производството на същото количество топлинна и електрическа енергия поотделно. Следователно за централите на тези дружества не съществува обективна предпоставка да се признават количества високоефективна електрическа енергия.

За обществения доставчик е от съществено значение прогнозните количества за продажба през новия ценови период на комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство да бъдат определени за всеки производител за всяка инсталация за комбинирано производство и общо за централата въз основа на съотношението на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, и полезна топлинна енергия, чиято прогноза е обоснована и реална.

Според „НЕК“ ЕАД за дружества: „Топлофикация Русе“ ЕАД, „Топлофикация Перник“ АД, „Топлофикация Сливен“ ЕАД, „Топлофикация Габрово“ ЕАД, „ТЕЦ Свилоза“ АД, „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД количествата топлинна енергия следва да се приведат до отчетените или коригирани частично в съответствие с тенденцията и реалните възможности за промяна и след това въз основа на коригираните прогнозни данни за работата на отделните инсталации за новия ценови период да се определят количествата електрическа енергия по видове в съответствие с Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, по образца от интернет страницата на КЕВР.

4. На следващо място общественият доставчик посочва, че съгласно заявленията на топлофикационните дружества, ползващи за основно гориво природен газ, без „Топлофикация София“ ЕАД, се предвиждат технологични разходи по преноса от 27% до 47% спрямо отпуснатата към преноса топлинна енергия с топлоносител гореща вода, което многократно надвишава подобни показатели в другите европейски страни. Количествата топлинна енергия за технологични разходи по преноса са един гарантиран целогодишен топлинен товар за комбинирано производство и с оглед на баланса между производство на електрическа енергия с постигнати показатели за висока ефективност в неефективното оползотворяване на първичните енергийни ресурси в загубите на топлинна енергия в околната среда, на дружествата следва да не се признава цялото количество при определянето на полезната топлинна енергия и съответстващото ѝ количество комбинирана електрическа енергия. В тази връзка „НЕК“ ЕАД е направило предложение до Министерството на енергетиката за промяна на Наредба № РД-16-267 от 19 март 2008 г. за определяне на количеството електрическа енергия, произведена от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия.

5. За отделни дружества, които ползват цялото или част от количеството електрическа енергия за собствено потребление по смисъла на чл. 119, ал. 1 от ЗЕ, в общото количество за продажби не е посочено количеството за закупуване от обществения доставчик и крайните снабдители и в предстоящото решение на КЕВР тези данни следва да бъдат отразени.

6. Дружеството посочва, че за нуждите на предстоящото сключване на договори за закупуване на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство е необходимо в решение на КЕВР за новия регулаторен период да се определи за всеки производител в рамките на определената му квота прогнозните месечни количества за продажба на нетна комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство въз основа на прогнозни помесечни количества полезна топлинна енергия, които също следва да се посочат от КЕВР. В съответствие с промените на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ от 06.03.2015 г. в договорите за закупуване на електрическа енергия се включват количествата, определени с решение на КЕВР за утвърждаване на цени на топлинна енергия и определяне на преференциални цени на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство. Следователно договаряне между

обществения доставчик и производителите за количества електрическа енергия преди посочването на размера им в съответното решение на КЕВР за определяне на индивидуалната цена за производителя не е в съответствие със законовите разпоредби.

7. Общественият доставчик посочва, че когато централа на производител е присъединена едновременно към електропреносната и електроразпределителната мрежа е необходимо в решение на КЕВР за новия регулаторен период да се определи квота за прогнозните месечни количества за закупуване на нетна комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство от обществения доставчик и крайния снабдител.

8. Дружеството заявява, че поради неяснота в Доклада за утвърждаване на цените в сектор „Топлоенергетика” не е възможно да се установи за всички производители количествата високоефективна електрическа енергия, която „НЕК“ ЕАД има задължения, в съответствие с чл. 162, ал. 1 от ЗЕ да закупи. Общото количество електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство от Доклада е в размер на 3 499 840 MWh и след като към това количество се прибавят 95 627 MWh за други четири дружества, непосочени в доклада, но с определени преференциални цени с други решения, общото количество, което „НЕК“ ЕАД в качеството му на краен купувач следва да изкупи е 3 595 467 MWh. Това количество не съответства на 3 280 398 MWh, посочени като ценообразуващ елемент при определяне на миксовата цена на НЕК ЕАД по Доклада за утвърждаване на цени за сектор „Електроенергетика”. Дружеството заявява, че е необходимо в решенията на Комисията да се определят конкретно количествата високоефективна електроенергия по производители, които общественият доставчик и крайните снабдител са задължени да изкупят.

След преглед на постъпилото становище Комисията счита:

1. Принципът и подходът за определяне на прогнозните количества нетна активна електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия подробно са разписани в „Указания –НВ“, а именно „Прогнозира се помесечно и се сумира за годината количеството топлинна енергия, отпуснато от съоръженията, отпуснато към преносното предприятие, отпуснато към потребителите и за собствено потребление. След това на база на средномесечните топлинни товари се избират основните съоръжения, които ще работят за покриването им. Избират се топлообменници, утилизатори, основни, върхови бойлери, бойлер-кондензатори и водогрейни котли, които да покрият прогнозните топлинни товари, след което се определят регулируемите парогенератори на турбогенераторите (ТГ), газовите турбини (ГТ), котел-утилизаторите (КУ), двигателите с вътрешно горене (ДВГ), водогрейните котли и парните котли, които ще бъдат източниците на енергия, включително и РОУ. Избират се парогенераторите (ПГ) за експлоатация и техните парни товари. Изчисляват се необходимите количества горива за всяко съоръжение. Този подход практически се представя в справка Спецификация - Приложение №9, която е неразделна част от ценовите справки.

2. Съгласно направените промени в Указанията за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвръщаемост на капитала” изискванията, съгласно т. 11.2 са прогнозната информация за ценови период, за определяне на количествата електрическа енергия по видове, да се изготвя в съответствие с утвърдената от Комисията Справка № 9 „Спецификация”, което изискване е изпълнено.

3. От дружествата „Топлофикация Русе“ ЕАД, „Топлофикация Перник” АД, „Топлофикация Сливен” ЕАД и „Видахим“ АД е изискана допълнителна обосновка за завишените количества топлинна енергия, която е в съответствие с актуалните сключени договори или анекси към действащи договори, които да докажат по категоричен начин предложените завишени производствени режими. След тяхното представяне количествата енергия са коригирани в различна степен, в зависимост от представените доказателства.

4. След извършване на промяната на Наредба № РД-16-267 от 19 март 2008 г., ще

бъдат извършени промени в другите нормативи, имащи отношение към конкретната проблематика и съответно приложени в ценовите решения на КЕВР.

5. Приема се изцяло предложението по т. 5 от становището на „НЕК“ ЕАД.

6. Относно предложението по т. 6 от Становището: Съгласно т. 11.2. от „Указанията НВ“ прогнозната информация за ценови период, за определяне на количествата електрическа енергия по видове, се изготвя в съответствие с утвърдената от комисията справка № 9 „Спецификация“, която е помесечна и се подписва от представителите на дружеството. В договорите за продажба на електрическа енергия между дружествата и обществения доставчик и/или крайните снабдители могат да бъдат посочени количествата електрическа енергия освен помесечно и количествата от ВЕКП.

7. След проведено обсъждане с обществения доставчик предложението по т. 7 от Становището е оттеглено.

8. Предложението по т. 8 от Становището е прието.

Настоящите мотиви са неразделна част от Решение № Ц – 25 от 30.06.2015 г. на КЕВР и са приети с решение по Протокол № 142 от 09.07.2015 г., т. 2 на КЕВР.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

Н. ГЕОРГИЕВ