

ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

София – 1000, бул. "Княз Дондуков" № 8 -10; тел.: 02 988 24 98; 02 935 96 13; факс: 02 988 87 82

РЕШЕНИЕ

№ БП - 08

от 25.06.2012 г.

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 25.06.2012 г., като разгледа доклад с вх. № Е-Дк-332/19.05.2012 г., относно бизнес план за периода 2010 - 2014 година на "Топлофикация Перник" АД, гр. Перник и събраните данни от проведеното открито заседание на 19.06.2012 г., прие за установено следното:

Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) със свое решение № БП-021/29.08.2005 г. е одобрила първия бизнес план на „Топлофикация Перник” ЕАД за периода 2005-2009 г., който на основание чл. 47, ал. 2, т. 3 от Наредбата за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ) е станал неразделна част от издадените на дружеството лицензии и се оформят като приложение към тях, което периодично се актуализира. Съгласно чл. 47, ал. 3 от НЛДЕ актуализирането на бизнес плана не се счита за изменение на лицензията.

Дружеството има издадени лицензия за дейността производство на електрическа и топлинна енергия № Л-055-03/08.01.2001 г. за срок от 15 (петнадесет) години и лицензия за дейността пренос на топлинна енергия № Л-056-05/08.01.2001 г. за срок от 15 (петнадесет) години.

Лицензиантът не е изпълнил изискването на чл. 14, ал. 4 от НЛДЕ, съгласно който всеки следващ бизнес план се представя за одобряване от комисията не по-късно от 6 месеца преди изтичането на срока на предходния бизнес план.

Във връзка с писмо № Е-14-00-3/05.03.2010 г. на ДКЕВР „Топлофикация Перник” ЕАД е представило с писмо вх. № Е-14-03-9/21.04.2011 г. за одобряване петгодишен бизнес план за периода 2011 – 2015 г.

С писмо изх. № Е-14-03-9/16.05.2011 г. на ДКЕВР дружеството е уведомено, че тъй като с Решение № БП-021/29.08.2005 г. комисията е одобрила първия бизнес план на „Топлофикация Перник” ЕАД за периода 2005-2009 г., представения бизнес план не включва 2010 г., не съдържа в цялост необходимата информация, посочена чл. 14, ал. 1 и 2 от НЛДЕ и поради това е необходимо да представи информация и за 2010 г., отчет и анализ на изпълнението на програмите в утвърдения бизнес план за периода 2005-2009 г. както и:

1. Ремонтна програма за целия период на бизнес плана.
2. Социална програма.
3. Прогнозна структура и обем на разходите по години, изготвена съгласно Указания на ДКЕВР за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „горна граница на цени” (т.е. справки Приложение № 1 до № 7 от ценовия модел).
4. Размерите, начинът на финансиране и сроковете на всички планирани инвестиции с обосновка на необходимостта от извършването на всяка от тях, както и срокът на въвеждането им в експлоатация и ефектът от извършените инвестиции като натурални измерителни стойности.
5. Мерките за привеждане на горивните инсталации за постигане нормите за допустими емисии на серен диоксид, азотни окиси и прах, изпускани в атмосферния въздух, в

съответствие с Директива 2001/80/ЕС относно ограничаване на определени замърсители на въздуха, стойност и начин на финансиране, и етапи за реализация.

С писмо вх. № Е-14-03-14/03.06.2011 г. дружеството е уведомило комисията, че съгласно Търговския регистър при Агенцията по вписванията са налице промени в статута на дружеството, както следва:

1. Считано от 12.05.2011 г. „Топлофикация Перник” е акционерно дружество.

2. От 27.05.2011 г. „Топлофикация Перник” АД има нови органи на управление –Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите, като овластен да представлява дружеството е Изпълнителния директор.

С писмо вх. № Е-14-03-16/09.06.2011 г., подписано от новия изпълнителен директор, същия е направил искане във връзка с променения статут на дружеството и смяна на ръководството, в срок от един месец да бъде представен нов бизнес план за периода 2010-2014 г.

С писмо вх. № Е-14-03-9/03.09.2011 г. дружеството е представило за одобряване бизнес план за периода 2010-2014 г. и изпълнение на бизнес план 2005-2009 г.

След преглед на съдържанието на представения бизнес план за периода 2010-2014 г., е установено, че бизнес планът не съдържа в цялост необходимата информация, посочена в чл. 14, ал. 1 и 2 от НЛДЕ и с писмо изх. № Е-14-03-9/20.09.2011 г. на ДКЕВР от дружеството е изискано да представи:

1. Социална програма.

2. Прогнозна структура и обем на разходите по години, изготвена съгласно Указания на ДКЕВР за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „горна граница на цени” (т.е. справки Приложение № 1 до № 7 от ценовия модел) както и обосновка за финансовата обезпеченост на изпълнение със собствени средства на предвидените инвестиционна и ремонтна програми, включваща и прогноза по години за събираемостта на вземанията от потребителите на топлинна енергия.

С писмо вх. № Е-14-03-9/21.10.2011 г. дружеството е представило исканата информация.

След преглед на постъпилата информация е констатирано и дружеството е уведомено, че има несъответствия между размера на разходите и нивото на цените, посочени в Справка № 1 до № 7 от ценовия модел спрямо тези в разчета за технико-икономическите показатели, които не дават възможност да се направи реална прогноза за финансовите показатели на дружеството през следващите три години от 2012 г., тъй като прогнозният счетоводен баланс, прогнозният отчет за доходите и разчетът за паричните потоци са направени при натуралните и стойностните показатели на разчета.

С писмо вх. № Е-14-03-1/03.01.2012 г. дружеството е представило нов бизнес план за периода 2010-2014 г.

С писмо вх. № Е-14-03-1/01.03.2012 г. дружеството е представило надлежно оформен екземпляр от бизнес план за периода 2010-2014 г.

С писмо с изх. № Е-14-03-1/03.04.2012 г. на ДКЕВР във връзка с подадения от „Топлофикация Перник” АД с писмо вх. № Е-14-03-1/03.01.2012 г. за одобряване бизнес план за периода 2010 г. - 2014 г. и на основание чл. 50 от НЛДЕ, от дружеството е изискано да представи утвърдения с Решение от 24.03.2010 г. по търговско дело № 615 от 2006 г. по описа на Пернишки окръжен съд План за оздравяване, ведно с приложенията към него.

С писмо вх. № Е-14-03-1/08.03.2012 г. дружеството е представило План за оздравяване на „Топлофикация Перник” ЕАД.

С писмо с изх. № Е-14-03-1/03.04.2012 г. на ДКЕВР във връзка с представения в ДКЕВР с писмо вх. № Е-14-03-1/08.03.2012 г. План за оздравяване на „Топлофикация Перник” ЕАД и Бизнес план за периода 2010-2015 г., който е неразделна част от плана, от дружеството е изискано да представи:

1. Справка за изпълнение на графика за погасяване на вземанията на кредиторите на „Топлофикация Перник“ АД по обособените групи кредитори, съгласно целите на Плана за оздравяване.

2. Предварителен годишен финансов отчет за 2011 г. с всички пояснителни приложения към него.

3. Обосновка за източниците на финансиране на инвестиционната програма за периода 2012-2014 г, представена в Бизнес плана, предложен за одобряване от ДКЕВР с писмо с вх. № Е-14-03-1/01.03.2012 г. от „Топлофикация Перник“ АД, както и обосновка на източниците за финансиране и за погасяване на задълженията към кредиторите, посочени в Плана за оздравяване и за погасяване на текущите задължения на дружеството, свързани с нормалното осъществяване на лицензионната дейност.

С писмо вх. № Е-14-03-1/12.04.2012 г. дружеството е представило справка за погасените задължения по Оздравителен план и обосновка с приложения относно източниците на финансиране по повод изпълнението на инвестиционната програма на дружеството, Оздравителния план и осъществяване на лицензионната дейност, а с писмо вх. № Е-14-03-1/27.04.2012 г. е представило справка за предявени приети вземания и разплащанията по тях и справка за предявени и приети вземания и План за оздравяване.

От представените документи и извършената проверка в Търговския регистър по партидата на „Топлофикация Перник“ АД е установено следното:

1. На проведено на 30.11.2009 г. заседание на събранието на кредиторите на дружеството е приет План за оздравяване, предложен от синдика, с изменения и допълнения на същия, предложени с молба вх. № 5791/21.10.2009 г. на Пернишки окръжен съд.

2. С Решение от 24.03.2010 г. по т. дело № 615 по описа за 2006 г. на Пернишки окръжен съд е утвърден План за оздравяване на „Топлофикация Перник“ ЕАД, с изменения и допълнения на същия, предложени с молба вх. № 5791/21.10.2009 г. на Пернишки окръжен съд, прекратено е производството по несъстоятелност на дружеството и е назначен надзорен орган.

3. Решение от 24.03.2010 г. по т. дело № 615 по описа за 2006 г. на Пернишки окръжен съд е обжалвано пред Софийски апелативен съд, който с Определение № Н-80/06.10.2010 г. е оставил без разглеждане въззивните жалби, прекратил е производството по т. дело № 120/10 г. по описа на САС, ТО, 6-ти състав и е върнал делото на ОС-гр. Перник за извършване на необходимите действия.

4. Определение № Н-80/06.10.2010 г. по т. дело № 120/10 г. по описа на САС е обжалвано пред Върховен касационен съд, който с Определение № 242/01.04.2011 г. (окончателно) го е потвърдил.

От гореизложеното следва, че Решение от 24.03.2010 г. по т. дело № 615 по описа за 2006 г. на Пернишки окръжен съд, с което е утвърден План за оздравяване на „Топлофикация Перник“ ЕАД, с изменения и допълнения на същия, предложени с молба вх. № 5791/21.10.2009 г. на Пернишки окръжен съд, прекратено е производството по несъстоятелност на дружеството и е назначен надзорен орган, е влязло в сила на 01.04.2012 г. Съгласно това решение неразделна част от Плана за оздравяване на дружеството са:

- Изготвени тройни оценителни експертизи от вещи лица, назначени с акт № 2009073143500-4/04.08.2009 г. на Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието, относно вземането на „Бови тур“ ЕООД, с ЕИК: 175028502, по реда на чл. 700, ал. 6, изр. първо от ТЗ;
- Акт № 20090730140514-4/04.08.2009 г. на Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието относно вземането на „Стийм Трейдинг“ ЕАД, с ЕИК: 200273595 по реда на чл. 700, ал. 6, изр. първо от Търговския закон (ТЗ);
- Пазарна оценка на имуществото на „Топлофикация Перник“ ЕАД на основание чл. 700, ал. 3 от ТЗ, възложена от синдика на дружеството и извършена от екип от лицензирани оценители, също и сертифицирани консултанти към лицензирана оценителска фирма;
- Проект на Устав на дружеството;
- Протокол на едноличния собственик на капитала на „Бови тур“ ЕООД от 30.09.2009 г.;
- Протокол на Съвета на директорите и на едноличния собственик на капитала на „Стийм Трейдинг“ ЕАД от 31.07.2009 г.
- Бизнес план на „Топлофикация Перник“ ЕАД за периода 2010-2015 г.

5. С обяснително писмо до Търговския регистър при Агенцията по вписванията относно заявление с вх. № 20110427123833 дружеството е поискало вписване на промени в обстоятелства, произтичащи от влизане в сила на решение за приемане на Плана за оздравяване – увеличаване капитала на дружеството, заличаване на едноличния собственик и класовете акции и вписване на

актуалния устав на дружеството във вида, в който е приет от събранието на кредиторите като част от Плана за оздравяване. Искането се основава на предвидената в раздел VIII от плана възможност, предвид заявеното желание на кредиторите „Бови тур” ЕООД и „Стийм Трейдинг” ЕАД, същите да придобият акции в дружеството чрез превръщане на всичките си вземания в размер на 99 650 809, приети от синдика и одобрени от съда по несъстоятелността – в част от капитала, след гласуване на плана за оздравяване от събранието на кредиторите и утвърждаването му от съда; на чл. 700, ал. 6 от ТЗ, съгласно който когато планът за оздравяване предвижда превръщане на вземане в дял от капитала, решението за утвърждаване на оздравителния план има сила на решение на общото събрание на акционерите, съответно на съдружниците, за увеличаване на капитала чрез непарични вноски и на чл. 73, ал. 3, предвиждащ, че вноската на вземане се извършва с дружествения договор, съответно с устава.

6. Съгласно чл. 7, гл. II от Устава на „Топлофикация Перник” АД капиталът на дружеството е формиран от парични и апортни вноски-вземания и е в размер на 104 896 311 лв., разпределен в 104 896 311 обикновени поименни акции, с номинална стойност 1 лев. Капиталът е изцяло внесен по следния начин:

- 5 245 502 лв. парична вноска, внесена от държавата в лицето на министъра на икономиката и енергетиката;
- 74 500 600 лв. апортна вноска, внесена от „Бови тур” ЕООД;
- 25 150 209 лв. апортна вноска, внесена от „Стийм Трейдинг” ЕАД.

На основание чл. 706, ал. 1 във вр. с чл. 705, ал. 2 от ТЗ утвърденият от съда план е задължителен за длъжника и кредиторите, чиито вземания са възникнали преди датата на решението за откриване на производството по несъстоятелност. В тази връзка следва да се има предвид чл. 709, ал. 1 от ТЗ съгласно който ако длъжникът не изпълнява задълженията си по плана или по чл. 700а, ал. 5, 6, 7 и 8, кредиторите, чиито вземания са преобразувани с плана и представляват не по-малко от 15 на сто от общия размер на вземанията, или надзорният орган по чл. 700а, могат да поискат възобновяване на производството по несъстоятелност без да се доказва нова неплатежоспособност, съответно свръхзадължнялост.

Въз основа на предоставената информация са анализирани постигнатите резултати през периода на одобрения бизнес план 2005-2009 г., основните технически и икономически аспекти, както и очакваното развитие на дейността за периода 2010-2014 г.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС ПЛАНА ЗА ПЕРИОДА 2005 – 2009 г.

В отчета си за изпълнение на бизнес плана за 2005-2009 г. дружеството е посочило обстоятелства, които са оказали съществено и неблагоприятно влияние за постигане на залегналите в бизнес плана показатели:

- В съответствие с Програма за прилагане на Директива 2001/80/ЕС относно ограничаване на определени замърсители на въздуха от големи горивни инсталации, през 2009 г. са изведени от експлоатация парогенератори ПГ № 1, ПГ № 2, ПГ № 3 и ПГ № 4;
- През 2006 г. МИЕТ не е одобрило финансиране с безвъзмездна помощ от Международния фонд Козлодуй (МФК) на изграждането на нов парогенератор - котел с гориво въглища на кипящ слой.

Инвестиционната програма е осъществявана в изпълнението на Проекта за рехабилитация на топлофикационната система на град Перник, финансиран със заемни и собствени средства, и безвъзмездна помощ.

Същественото неизпълнение на инвестиционните разходи в топлоизточника се дължи на неизграждането на два обекта, които са били включени в мерките за постигане на норми за допустими емисии (НДЕ) в Програмата за прилагане на Директива 2001/80/ЕС, със срок на изграждане преди 2008 г.:

- Доставка и монтаж на нов котел с въглища с кипящ слой, за което са били планирани 60 000 хил. лв.;
- Доставка и монтаж на серочистваща инсталация на парогенератор ПГ № 5 с планирани 9 000 хил. лв.

По важни обекти, изпълнени в дейност по производство на електрическа и топлинна енергия:

- Рехабилитация на парогенератор ПГ № 5;
- Доставка и монтаж на електрофилтър на парогенератор ПГ № 5;
- Преустройство на парогенератор ПГ № 3 за изгаряне на гориво природен газ с нискоемисионни горелки;
- Доставка на силов трансформатор;
- Изграждане на газопровод;
- Преустройство на регулиращата система на турбогенератор ТГ № 4;
- Надграждане на шламоохранилището.

В резултат на изпълнение на инвестиционните мерки в топлоизточника са постигнати няколко цели:

- Въведен е в работа ПГ № 3 с нова горивна база и той може да се използва като резерв на ПГ № 5;
- Намаление на емисиите на прах от димните газове на ПГ № 5;
- Сигурна и ефективна работа на ПГ № 5.

Ползите за дружеството са в спестяване на топлинна енергия за технологични разходи в топлопреносната мрежа от топлоотдаване и за загряване на добавъчната вода. Подмяната на старите топлопроводи с нови с предварително изолирани тръби с изолация пенополиуретан води до намаляване на технологичните разходи с 3-4 пъти, а на добавъчна вода 50-60 пъти.

През периода 2005-2009 г. „Топлофикация Перник“ ЕАД е планирало с производствената програма да изпълни следните цели:

- Запазване на количеството на продадената електрическа енергия;
- Сnižаване на технологичните разходи по преноса на топлинна енергия с 30%;
- Сnižаване на собствени нужди и разходи за трансформация на електрическата енергия с 23%.

Производство на електрическа енергия.

За периода 2005-2009 г. са били планирани годишни количества на произведената електрическа енергия в размер на около 480 000 МВтч. На практика произведените количества са значително намалени в края на периода в сравнение с началото: от 489 419 МВтч през 2005 г. до 263 024 МВтч през 2009 г. и е отчетено 74 % изпълнение.

Собствени нужди и разходи за трансформация на електрическата енергия.

Количеството на електрическата енергия за собствени нужди и трансформация е намалено през 2009 г. с около 53% в сравнение с 2004 г., с което е изпълнена една от целите на бизнес плана.

Продадена електрическа енергия.

През периода 2005-2009 г. са продадени по-малко 572 170 МВтч електрическа енергия или около 70% от планираното количество и не е реализирана целта за запазване достигнатото през 2004 г. количество на продадената електрическа енергия. По отчетни данни около 50% от продаденото количество електрическа енергия е комбинирана, като за 2009 г. отчетните данни са за 105 938 МВтч комбинирана и 96 904 МВтч некомбинирана електрическа енергия. За същата година комисията за първи път е издала сертификат за произход на електрическата енергия от комбинирано производство в размер на 42 715 МВтч, т.е. около два пъти по-малко от фактурираното.

Отпусната топлинна енергия от топлоизточниците.

През периода 2005-2009 г. са били планирани годишни количества на отпуснатата топлинна енергия в размер на около 343 000 МВтч. През годините тенденцията е за намаляване на потреблението на топлинна енергия и през 2005 г. отчетеното количество е с 7,6% по-малко от

планираното, а през 2008 г., годината с най-малки отоплителни денградуци, намалението е с 17,6%. Средно за периода количеството на отпуснатата топлинна енергия е с около 12 % по-малко от планираното.

Технологични разходи по преноса на топлинна енергия.

Количеството топлинна енергия за технологични разходи по преноса са планирани и съобразени с очакваните ползи от изпълнение на рехабилитационните мерки и предвидената ремонтна програма, като средно за периода отчетените количества са с около 12% по-малки в сравнение с планираните. През 2009 г. технологичните разходи по преноса са намалени с около 42% спрямо отчетените през 2004 г. и е изпълнена втората цел на бизнес плана.

Същественото намаление на количеството топлинна енергия за технологични разходи има през 2006 г. спрямо 2005 г. и е в резултат на подмяната през 2005 г. на около 8 км. по трасе амортизирани топлопроводи, като през периода 2004-2006 г. са подменени общо около 13 км.

Продадена топлинна енергия.

Количествата на продадена топлинна енергия са планирани като резултат от очакваното потребление, като средно за периода са с 14,1 % по-малки от планираните.

Горива за производство.

Количествата на горивата са планирани като резултат от очакваното изпълнение на производствената програма и специфичните разходи на гориво за производство на електрическа и топлинна енергия. През 2008 г. общата ефективност на изразходваното гориво е 36,20%, докато през 2009 г., след рехабилитацията на ПГ № 5 – 42,25%. Подобряване на ефективността се дължи на въвеждане в работа на ПГ № 5 с КПД 85-86%, който през 2009 г. е покрил около 77 % от товара на централата. Използвани са местни нискокалорични въглища (1 831-2 204 ккал/кг) с високо пепелно съдържание (59-61%) и средна влажност от 16%.

Разходи за производство на електрическа и топлинна енергия.

Отчетените разходи за производство на електрическа и топлинна енергия за планирания период 2005-2009 г. са нараснали с близо 19 %. Следва да се отбележи, че посоченото нарастване е условно и не отчита динамиката на реалните разходите на дружеството през годините спрямо планираните. Цената на основното гориво въглища остава непроменена за целия петгодишен план от 21 лв./тон условно гориво и условно постоянните разходи са планирани без промяна. През годините има значително увеличение на отчетената цената на основното гориво въглища, като през 2005 г. по отчет е 21,77 лв./тон условно гориво, а през 2009 г. е 140,14 лв./тон условно гориво и за петте години количеството на изразходваното гориво е с 20% по-малко от планираното. През 2009 г. условно постоянните разходи са значително по-големи от планираните в бизнес плана за същата година: за амортизации със 195%, за заплати с 29%, за социални разходи с 259 %, за други разходи със 188 %.

През периода 2005-2009 г. дружеството е планирало средства за ремонт в размер на 22 270 хил. лв., разпределени по равно през годините, като реалното изпълнение общо за петте години е 16 029 хил. лв. или 72%.

Средствата за ремонти в централата са били насочени за най-неотложните дейности за възстановяване на основни и спомагателни агрегати и съоръжения за постигане на сигурна работа.

Средствата за ремонти в преноса са за локализиране, секционирание и отстраняване на случайните прекъсвания на снабдяването с топлинна енергия (аварии по топлопреносната мрежа), ремонти и подмяна на съоръжения в абонатните станции.

Най-малкият брой аварии в мрежата през 2005 г. се обяснява с 12 685 м реконструирани топлопроводи през 2004 г. и 2005 г.

II. БИЗНЕС ПЛАН ЗА ПЕРИОДА 2010 – 2014 г.

1. Инвестиционна програма.

Основните цели на разработената инвестиционна програма са:

- Да се ограничат емисиите на прах, серен диоксид и азотни окиси в атмосферния въздух;
- Да се повиши енергийната ефективност при производството на електрическа и топлинна енергия и при преноса на топлинна енергия;
- Да се изпълнят задължителните условия по Комплексното разрешително на ТЕЦ „Република” за събиране, отвеждане и съхранение на промишлените отпадъци от работата на централата.

Топлоизточници.

С предвидените обекти в инвестиционната програма дружеството е предвидило да гарантира работата на централата с надеждни съоръжения, ненадвишаващи пределно допустимите норми за вредни вещества, емитирани при производството, както и повишаване на енергийната ефективност:

- Реконструкция и модернизация на енергиен парогенератор ПГ № 4;
- Доставка и монтаж на електрофилтър на парогенератор ПГ № 4;
- Изграждане на сероочистваща инсталация към парогенератори ПГ № 4 и ПГ № 5;
- Рекултивация на сгуроотвал „7-ми септември”;
- Надграждане и рекултивация на сгуроотвал „Кудин дол”;
- Изграждане на ново депо за съхраняване на отпадъците при изгаряне на въглища и почистване на димните газове.

Съгласно условие 9.1.5. от Комплексното разрешително на ТЕЦ „Република” № 53/2005 г. (КР № 53/2005 г.) в срок до края на 2007 г. дружеството е трябвало да въведе в експлоатация сероочистваща инсталация със 75% ефективност на парогенератор № 5 с топлинна мощност 148 МВт, което не е било изпълнено.

Съгласно условие 9.2.3. от КР № 53/2005 г. в срок до края на 2007 г. дружеството е трябвало да изгради заместваща мощност от нов парогенератор с топлинна мощност 120 МВт с почистване на димните газове от серен диоксид, за подлежащите на извеждане от експлоатация парогенератори № 1-4, което не е било изпълнено.

В КР № 53/2005 г. не е предвидена мярка за реконструкция и модернизация на парогенератор № 4, с топлинна мощност 89 МВт.

Топлопреносна мрежа и абонатни станции.

Целта на предвидените рехабилитационни мерки в топлопреносната мрежа и абонатните станции е намаление нивото на технологичните разходи по преноса, присъединяване на нови потребители и подмяна на съоръжения в абонатните станции, като дружеството не е посочило натурални показатели на мерките:

- Реконструкция на участъци от топлопреносната мрежа;
- Доставка и монтаж на нови абонатни станции и изграждане на присъединителни топлопроводи;
- Подмяна на циркулационни помпи, топломери и водомери в абонатните станции.

2. Ремонтна програма.

Дружеството е изготвило ремонтна програма за периода 2010-2014 г. след оценка на неотложните ремонтни операции в централата и топлопреносната мрежа за осигуряване на надеждност в доставката на топлинна енергия за потребителите в гр. Перник и повишаване ефективността на производство, като финансовото обезпечение е със собствени парични средства.

В ТЕЦ „Република” се предвижда да се извършат следните по-съществени ремонти: ремонт на ПГ № 4 и ПГ № 5, основен ремонт на турбини № 3 и № 5, ремонт на турбина № 4,

ремонти по спомагателни съоръжения, бойлерна уредба, мелници, въглеподаващи съоръжения, електрически съоръжения, измервателни системи и други.

Планираните средства за ремонт по топлопреносната мрежа са основно за аварийни ремонти за подмяна на авариралите участъци от топлопроводите и за възстановяване на пътната настилка. Предвиждат се разходи по поддръжка и ремонт на автоматизираните абонатни станции.

Разпределението на предвидените разходи за ремонт по години, включват разходи за резервни части, за материали и за услуги чрез възлагане.

3. Производствена програма.

Производство и продажба на електрическа енергия.

Дружеството е предвидило при пълноценно натоварване на мощностите на централата от два броя енергийни котли ПГ № 4 и ПГ № 5, и резервен ПГ № 3, да се осигури необходимите количества на прегрята пара за ТГ № 3 и ТГ № 4, като планираното производство на електрическа енергия е с около 11% по-малко в сравнение с изминалия петгодишен период.

Съгласно Програма за прилагане на Директива 2001/80/ЕС относно ограничаване на определени замърсители на въздуха от големи горивни инсталации, неразделна част от Преговорната позиция на Република България по Глава 22 „Околна среда” в прогнозния период 2008-2015 г., след провеждане на технологичните изменения в централата и намаляване на инсталираните мощности в нея, се предвижда годишното производство на електрическа енергия да се стабилизира в рамките на 270 000 – 300 000 МВтч.

Собствените нужди и разходите за трансформация на електрическа енергия без обосновка са планирани да се увеличават през 2013 г. и 2014 г.

През периода 2010-2014 г. е планирано количеството на продадената електрическа енергия да бъде с около 4 % по-малко в сравнение с изминалия период, като се предвижда запазване на количествата на продадената комбинирана електрическа енергия, за които има издаден сертификат за произход за 2010 г.

Планираното в бизнес плана количество на продадената електрическа енергия за периода 2010-2014 г. е с около 24% по-голямо спрямо заложеното в Оздравителната програма.

Производство и продажба на топлинна енергия.

Планираното производство на топлинна енергия, без тази за собствени нужди с топлоносител водна пара, средно за периода е с около 5 % по-малко в сравнение с предходните пет години и е в резултат, че количеството топлинна енергия за технологични разходи по преноса е с около 21 % по-малко от отчетеното през периода 2005-2009 г.

Общо за периода количеството на продадената топлинна енергия е с около 1 % по-голямо от отчетеното през периода 2005-2009 г. Това увеличение се дължи на планираното близо двукратното увеличение на продажбите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода за бюджетни организации, докато при битовите потребители се планира спадане на продажбите с около 8 %.

Планираното в бизнес плана количество на продадената топлинна енергия за периода 2010-2014 г. е с около 13% по-малко спрямо заложеното в Оздравителната програма.

Горива за производство.

Количествата на горивата са планирани според очакваното изпълнение на производствената програма и специфичните разходи на гориво за производство на електрическа и топлинна енергия.

Общата ефективност на еквивалентната енергия на изразходваното гориво, показва тенденция за намаляване спрямо отчетено през 2010 г. Дружеството не е обосновало прогнозата си за намаляване на ефективността на производството на електрическа и топлинна енергия. През 2011 г. основния товар на централата се поема от ефективни генериращи мощности ПГ № 5 и за резерв ПГ № 3 с гориво природен газ.

4. Ценови параметри.

Дружеството е приложило информация за всяка година от бизнес плана по справките в Приложение № 1 до № 7 от ценовия модел към Указания на ДКЕВР за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „горна граница на цени“, като е приело, че некомбинираната електрическа енергия се изкупува по индивидуална цена.

Разходите за гориво въглища са направени на база цена на въглищата по сключени и действащи договори през 2011 г. и очакван ръст от 5% годишно, а за природен газ на база прогноза за 2012 г. за цена от 624,37 лв./ хил.н. куб. м и 5% ръст.

Другите разходи за периода на бизнес плана, са съобразени с производствена и инвестиционна програми и са планирани за всяка година поотделно.

„Топлофикация Перник“ АД е планирало разходи през 2013 г. и 2014 г. за закупуване на около половината от квоти за емисии на парникови газове за производство на електрическа енергия, като друга част от квотите се предвижда да бъдат предоставени безплатно, тъй като инсталациите на дружеството са включени в Заявлението, разработено през месец септември 2011 г. от МИЕТ за разпределение на безплатни квоти на емисии за периода от 2013 г. до 2020 г.

Цените не са определени коректно и в ценовите модели има допуснати следните неточности:

- За всичките години е посочена една и съща стойност на регулаторната база на активите, без да е отчетена промяната в активите и амортизацията им за периода на използване, в резултат на изпълнение на инвестиционната програма;
- Стойността на посочения оборотен капитал е с повече от два пъти по-голяма от размера на оборотния капитал, който следва да се определи за регулаторни цели;
- Не е посочена среднопретеглена норма на възвращаемост на привлечения капитал и данъчните задължения са определени на 2,73%;
- Необходимите годишни приходи за комбинирано производство (Справка 7) са по-малки от необходимите годишни приходи за производство (Справка 1), като същите трябва да са с еднакви стойности предвид, че централата няма инсталации за разделно производство на топлинна енергия;
- Разходи през 2013 г. и 2014 г. за закупуване на квоти за емисии на парникови газове не са отнесени само към електрическата енергия;
- За 2012 г. поради неправилно изчислена и завишена индивидуална цена на електрическата енергия приходите от продажбите на електрическа и топлинна енергия са с около 5 000 хил. лв. по-големи от необходимите годишни приходи (Справка 1).

При отстраняване на неточности и грешки в представените ценови модели, може да се посочи, че преференциалните цени на комбинираната електрическа енергия се очаква да бъдат с около 13% по-високи от посочените по-горе, а цените на топлинната енергия с топлоносител гореща вода да са по-ниски от определените от дружеството с около 18% през 2012 г. и с около 26 % през останалите две години.

Изводи:

1. Съществува риск да не бъде изпълнена програмата за производство на електрическа енергия, поради ограниченията за производство на електрическа енергия, наложени в Програмата за прилагане на Директива 2001/80/ЕС и предоговаряне на мярката за извеждане от експлоатация на парогенератор № 4.

2. При запазване на постигната ефективност през 2010 г., за периода 2011-2014 г. съществува резерв от около 3% в прогнозните количества гориво при производството на електрическа и топлинна енергия.

3. Планираното в бизнес плана общо количество на продадената електрическа и топлинна енергия за периода 2010-2014 г. е с около 4% по-голямо спрямо заложеното в Оздравителната програма.

5. Финансови аспекти.

Съгласно представения годишен финансов отчет за 2010 г. на „Топлофикация Перник“ АД, в производство по несъстоятелност, текущият финансов резултат е загуба в размер на 527 хил. лв., по-ниска спрямо предходната 2009 г., когато загубата е 3 813 хил. лв.

Независимо от това, че текущата загуба за 2010 г. на „Топлофикация Перник“ ЕАД намалява спрямо предходната 2009 г., финансовите показатели изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2010 г. определят общото финансово състояние на дружеството като лошо. Отчетената структура на източниците за финансиране на дейността предполага висока степен на финансова задлъжнялост.

Прогнозни приходи, разходи и финансови резултати.

Дружеството е представило прогнозен отчет за приходите и разходите, ценови модели и справка за технико-икономическите показатели за периода на бизнес плана 2010-2014 г.

В представеният отчет за приходите и разходите за 2010 г. дружеството е на загуба от 527 хил.лв., а за останалите години от бизнес плана от 2011 г. до 2014 г. се прогнозира печалба, както следва:

- 2011 г. - 27 407 хил. лв.;
- 2012 г. - 4 598 хил. лв.;
- 2013 г. - 4 888 хил. лв.;
- 2014 г. - 4 911 хил. лв.

Дружеството е заложило през 2011 г. приходи от продажба на емисии в размер на 32 569 хил. лв., с което се обосновава прогнозирания висок ръст на печалбата.

От направения анализ на прогнозните приходи от продажба на продукцията за 2011 г. и 2012 г. при посочените от дружеството количества топлинна и електрическа енергия за продажба и цени са допуснати технически неточности. Прогнозираните общи приходи от продажба на електрическа и топлинна енергия при условие на извършено преизчисление, биха били по-високи с 4 774 хил. лв. за 2011 г. при посочени 53 519 хил.лв., а за 2012 г. по-високи с 5 065 хил. лв при заложените 57 075 хил.лв., което оказва влияние в посока подобрене на финансовият резултат.

Предвид посочените по-горе в техническата част констатации, относно определените от дружеството цени в представените ценови модели и с оглед отчитане на тяхното влияние в прогнозните приходи се извърши преизчисление при запазени разходи, като преференциалните цени на комбинираната електрическа енергия за периода 2012-2014 г. са повишени с 13%, а цените на топлинната енергия с топлоносител гореща вода са намалени с 18% за 2012 г., а за 2013 г. и 2014 г. с 26%. В резултат на преизчислението при посочените променени цени на електрическата и топлинна енергия общите приходи намаляват, като намалението за 2012 г. е 1 230 хил. лв., за 2013 г. е 3 024 хил. лв. и за 2014 г. 3 108 хил. лв., в резултат на това намаление финансовият резултат също намалява, но остава печалба.

При така заложените по-горе цени на горивата общите прогнозни разходи на дружеството през 2010 г. са в размер на 50 910 хил. лв. и се увеличават до 64 949 хил. лв. за 2014 г. Относителният дял на общите разходи за горива за производство, включващи разход на въглища и природен газ спрямо общите разходи варира през периода на бизнес плана между 44% (2010 г.) и 60% (2014 г.).

За 2011 г., 2013 г. и 2014 г. дружеството предвижда разходи за емисии съответно в размер на 10 876 хил. лв., 3 000 хил. лв. и 4 400 хил. лв.

Дружеството е предвидило финансови разходи, които през 2010 г. са в размер на 1 136 хил. лв., а за периода от 2011 г. до 2014 г. са с постоянен размер 150 хил. лв.

Заложените в бизнес плана прогнозни приходи (както посочените от дружеството, така и преизчислените, описани по-горе) са с по-висока стойност от посочените в приетата Оздравителна програма. В Оздравителната програма дружеството е предвидило за 2009 г. общо приходи в размер на 40 953 хил. лв., за 2010 г. в размер на 41 540 хил. лв., с прогноза да се увеличават до 42 477 хил. лв. през 2012 г. и тази стойност остава постоянна до 2015 г.

Прогнозните разходи заложените в бизнес плана са по-високи от заложените в оздравителната програма, където дружеството е прогнозирано за 2009 г. общо разходи в размер

на 43 398 хил. лв., за 2010 г. в размер на 41 116 хил. лв., като е предвидено да намаляват до 38 828 хил. лв. за 2014 г. и 2015 г.

В бизнес плана от 2011 г. до края на периода дружеството е прогнозирано положителен финансов резултат. В Оздравителната програма финансовия резултат за 2009 г. е загуба - 2 445 хил. лв., за 2010 г. е печалба в размер на 382 хил. лв., като е предвидено да нараства до 3 284 хил. лв. за 2014 г. и тази стойност се запазва и за 2015 г.

Прогнозни активи и структура на капитала.

- По бизнес плана

Съгласно представеният прогнозен счетоводен баланс за периода на бизнес плана, общите активи намаляват от 164 140 хил. лв. към 31.12.2010 г. на 119 302 хил. лв. към 31.12.2013 г., а към 31.12.2014 г. е предвидено да се увеличават спрямо предходната година до 120 887 хил. лв. в резултат на предвиденото увеличение основно на дълготрайните материални активи.

Краткотрайните активи към 31.12.2010 г. са 29 894 хил. лв. и се увеличават до 35 366 хил. лв. към 31.12.2011 г., след което намаляват до 24 731 хил. лв. към 31.12.2014 г., преди всичко от намаление на вземанията от клиентите на предоставените услуги, независимо от прогнозираното увеличение на стоково-материалните запаси до 2 631 хил. лв. към края на 2014 г.

Дружеството е предвидило да подобри структурата на източниците на финансиране на дейността, като дялът на собствения капитал в общата сума на пасива, е под 1% за 2010 г. а в края на периода 2014 г. да бъде 58% при 42% привлечени средства.

Дружеството е прогнозирано дългосрочните и краткосрочни задължения в периода на бизнес плана да намаляват, вследствие на намалението на задълженията към доставчици и клиенти, към финансовите предприятия, на данъчните задължения и други.

Описаните прогнози за активите и пасивите са на база представения от дружеството прогнозен баланс, но би следвало да се има предвид, че промяната на финансовия резултат ще доведе до промяна в размера на собствения капитал на дружеството, което ще се отрази върху структурата и размера на активите и пасивите

- По оздравителната програма

В оздравителната програма е предвидено общите активи да намаляват от 85 027 хил. лв. към 31.12.2009 г. до 73 228 хил. лв. към 31.12.2011 г., след което през следващите години се увеличават и достигат до 83 660 хил. лв. към 31.12.2015 г. Това се дължи на заложената тенденция в периода на оздравителната програма да се увеличат краткотрайните активи (от 22 928 хил. лв. към 31.12.2009 г. на 37 518 хил. лв. към 31.12.2015 г.) и да намаляват дълготрайните активи (от 62 099 хил. лв. към 31.12.2009 г. на 46 142 хил. лв. към 31.12.2015 г.).

Дружеството предвижда в оздравителната програма да подобри капиталовата си структура, чрез увеличение на собствения капитал и намаление на дългосрочните и краткосрочните задължения, като относителният дял на собствения капитал спрямо общата сума на пасива за 2009 г. е под 1%, а за 2015 г. се очаква да бъде 72%. В приетия план за оздравяване се предвижда пълно изплащане на 100% на приетите и одобрени вземания на кредиторите, както и на тези, които ще бъдат одобрени от съда по допълнителен списък, което включва и удовлетворяване на част от тях чрез преобразуване на вземанията им в част от капитала на дружеството, като в прогнозният баланс към оздравителния план е предвидено увеличение на основния капитал на дружеството от 5 245 хил. лв. към 31.12.2009 г. на 104 896 хил. лв. към 31.12.2010 г.

Размер и начин на финансиране на предвидените инвестиции.

Дружеството е представило инвестиционна програма по години за периода на бизнес плана 2010 - 2014 г., където е посочена предвидена инвестиционна мярка с нейната стойност, както и сумата на предвидените инвестиции за съответната година. Инвестиционната програма е на обща стойност 27 975 хил. лв., като инвестициите по години са както следва:

- За 2010 г. - 3 560 хил. лв.;
- За 2011 г. - 7 450 хил. лв.;
- За 2012 г. - 9 675 хил. лв.;
- За 2013 г. - 2 625 хил. лв.;
- За 2014 г. - 4 665 хил. лв.

Към инвестиционната програма дружеството е представило технико-икономическа обосновка, в която са посочени само част от предвидените инвестиции по инвестиционната програма в размер на 23 605 хил. лв., като е посочено, че ще бъдат финансирани със собствени средства. За останалата част от инвестиционната програма, в размер на 4 370 хил. лв., дружеството не е посочило с какви източници ще бъде финансирана.

Дружеството е представило справка за приети от съда вземания на кредиторите от „Топлофикация Перник“ АД и разплащанията по тях, съгласно която приетите вземания са в размер на 20 268 хил. лв., от тях към 30.09.2011 г. по първа погасителна вноска са изплатени 6 245 хил. лв. и към 31.03.2012 г. по втора погасителна вноска са изплатени 1 468 хил. лв., както и допълнително начислени 81 хил. лв. лихви за окончателно разплащане към Агенцията за държавни вземания, невключени в общата сума на приетите вземания. В резултат на посочените извършени плащания оставащата общо дължима сума към 26.04.2012 г. е 12 555 хил. лв.

От представеният одитиран годишен финансов отчет към 31.12.2011 г. е видно, че за 2011 г. дружеството отчита печалба в размер на 19 353 хил. лв., при отчетена загуба от 527 хил. лв. за предходната година. Собствения капитал на дружеството се увеличава от 116 хил. лв. към 31.12.2010 г. на 80 805 хил. лв. към 31.12.2011 г. от увеличението на основния капитал с 99 651 хил. лв. в резултат на преобразуване на вземанията на кредиторите „Бови Тур“ ЕООД и „Стийм Трейдинг“ ЕАД в част от капитала и от реализирания положителен текущ финансов резултат за 2011 г.

Общото финансово състояние на „Топлофикация Перник“ АД определено на база обща балансова структура към 31.12.2011 г. е добро. Дружеството разполага със свободен оборотен капитал за покриване на текущите си задължения, както и достатъчен размер собствен капитал да покрива финансовите си задължения.

Дружеството е представило и справка за осигуряване на средствата за изпълнение на инвестиционната програма за 2012 г., 2013 г. и 2014 г. по бизнес плана, като източниците на финансиране са:

- за 2012 г. при заложили средства по инвестиционна програма 9 675 хил. лв.- 5 514 хил. лв. са собствени и 4 161 хил. лв. привлечени средства;
- за 2013 г. при заложили средства по инвестиционна програма 2 625 хил. лв.- 786 хил. лв. са собствени и 1 839 хил. лв. привлечени средства;
- за 2014 г. при заложили средства по инвестиционна програма 4 665 хил. лв.- 665 хил. лв. са собствени и 4 000 хил. лв. привлечени средства.

Собствените средства необходими за обезпечаване изпълнението на инвестиционната програма са в рамките на прогнозирания положителен финансов резултат и амортизационни отчисления. Дружеството е предвидило през 2012 г. да осигури допълнителен финансов ресурс чрез заем в размер на 10 000 хил. лв., видно от отчета на паричния поток.

Допълнително дружеството обосновава финансовото обезпечаване изпълнението на инвестиционната програма и осигуряване на средства за нормална работа. Заложените обекти в инвестиционната програма са от първостепенно значение, като изграждане на сероочистваща инсталация (СОИ). Предварителната стойност на проекта е 9 200 хил. лв. и изграждането е в периода 2011-2012 г., съгласно сключен договор с „Топлофикация-Сливен“ ЕАД от 29.04.2011 г., като е преведен аванс в размер на 5 514 хил. лв. без ДДС и съответно отразен във финансовия отчет на дружеството към 31.12.2011 г. в „Разходи за придобиване на ДМА“. На 23.12.2011 г. е сключен договор за кредит с ПИБ в размер на 5 000 хил. лв. за оборотни средства.

Дружеството е заявило, че изцяло са изплатени доставките за въглища и природен газ, както трудовите възнаграждения на работниците и служителите и дължимите задължения за социално осигуряване. В резултат на предприетите мерки за повишаване на събираемостта на вземанията, дружеството е прогнозирано увеличение на входящите парични потоци, което ще обезпечи изпълнението на инвестиционните намерения заложили в инвестиционните програми, на задълженията съгласно издадените лицензии и Оздравителния план.

На проведеното на 19.06.2012 г. открито заседание представителите на „Топлофикация Перник“ АД са заявили, че са запознати с доклада и нямат възражения по него.

Отчитайки всичко гореизложено и при условие, че „Топлофикация Перник” АД изгради система от мероприятия за отстраняване на посочените рискове при осъществяване на дейността си и изпълни заложеното в Плана за оздравяване и бизнес плана за периода 2010-2014 г. подобряване на финансовото си състояние, дружеството ще осигури изпълнението на графика за погасяване на вземанията на кредиторите по обособените групи кредитори, съгласно целите на Плана за оздравяване, както и необходимите финансови ресурси за осъществяване на лицензионната дейност.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 13, ал. 2 от Закона за енергетиката във връзка с чл. 14, ал. 1 и ал. 2 и чл. 47, ал. 2, т. 3 и ал. 3 от Наредбата за лицензиране на дейностите в енергетиката

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

Одобрява на „Топлофикация Перник” АД, гр. Перник бизнес план за периода 2010 - 2014 година, който става неразделна част от издадените лицензии - Приложение № 8 към лицензия № Л-055-03/08.01.2001 г. за производство на електрическа и топлинна енергия и Приложение № 6 към лицензия № Л-056-05/08.01.2001 г. за пренос на топлинна енергия.

Решението подлежи на обжалване пред Върховния административен съд в 14 (четиринадесет) дневен срок.

ЗА ПРЕДСЕДАТЕЛ:

(Анжела Тонева)

Съгласно Заповед З-Ох-46/22.06.2012 г.

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

(Емилия Савева)